



**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ  
(БАНК РОССИИ)**

«20 » июня 2014 г.

№ 3289-У

г. Москва

**УКАЗАНИЕ**

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

**ЗАРЕГИСТРИРОВАНО**

Регистрационный № 33282

25 июля 2014 г.

**О требованиях к порядку учета денежных требований, являющихся  
предметом залога по облигациям, и денежных сумм, зачисленных на  
залоговый счет**

Настоящее Указание в соответствии со статьей 40<sup>1</sup> Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1990, № 27, ст. 357; Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 6, ст. 492; 1998, № 31, ст. 3829; 1999, № 28, ст. 3459, ст. 3469; 2001, № 26, ст. 2586; № 33, ст. 3424; 2002, № 12, ст. 1093; 2003, № 27, ст. 2700; № 50, ст. 4855; № 52, ст. 5033, ст. 5037; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 1, ст. 18, ст. 45; № 30, ст. 3117; 2006, № 6, ст. 636; № 19, ст. 2061; № 31, ст. 3439; № 52, ст. 5497; 2007, № 1, ст. 9; № 22, ст. 2563; № 31, ст. 4011; № 41, ст. 4845; № 45, ст. 5425; № 50, ст. 6238; 2008, № 10, ст. 895; 2009, № 1, ст. 23; № 9, ст. 1043; № 18, ст. 2153; № 23, ст. 2776; № 30, ст. 3739; № 48, ст. 5731; № 52, ст. 6428; 2010, № 8, ст. 775; № 27, ст. 3432; № 30, ст. 4012; № 31, ст. 4193; № 47, ст. 6028; 2011, № 7, ст. 905; № 27, ст. 3873, ст. 3880; № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728, ст. 6730; № 49, ст. 7069; № 50, ст. 7351; 2012, № 27, ст. 3588; № 31, ст. 4333; № 50, ст. 6954; № 53,

ст. 7605, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 19, ст. 2317, ст. 2329; № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3438, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 40, ст. 5036; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6683, ст. 6699; 2014, № 6, ст. 563; № 19, ст. 2311, ст. 2317), пунктами 8 и 9 статьи 27<sup>3-1</sup> Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 17, ст. 1918; 2001, № 33, ст. 3424; 2002, № 52, ст. 5141; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3225; 2005, № 11, ст. 900; № 25, ст. 2426; 2006, № 1, ст. 5; № 2, ст. 172; № 17, ст. 1780; № 31, ст. 3437; № 43, ст. 4412; 2007, № 1, ст. 45; № 18, ст. 2117; № 22, ст. 2563; № 41, ст. 4845; № 50, ст. 6247, ст. 6249; 2008, № 52, ст. 6221; 2009, № 1, ст. 28; № 18, ст. 2154; № 23, ст. 2770; № 29, ст. 3642; № 48, ст. 5731; № 52, ст. 6428; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4193; № 41, ст. 5193; 2011, № 7, ст. 905; № 23, ст. 3262; № 27, ст. 3880; № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7040; № 50, ст. 7357; 2012, № 25, ст. 3269; № 31, ст. 4334; № 53, ст. 7607; 2013, № 26, ст. 3207; № 30, ст. 4043, ст. 4082, ст. 4084; № 51, ст. 6699; № 52, ст. 6985) устанавливает требования к порядку учета денежных требований, являющихся предметом залога по облигациям, обеспеченным залогом таких денежных требований (далее – облигации), и к порядку учета денежных сумм, зачисленных на залоговый счет.

1. Учет денежных требований, являющихся предметом залога по облигациям, осуществляется:

лицом, в том числе кредитной организацией, которое, не являясь кредитором по указанным денежным требованиям, на основании договора с эмитентом облигаций осуществляет получение и перевод поступивших от должников денежных средств и (или) осуществляет иные права кредиторов (далее – обслуживающая организация);

эмитентом облигаций;

кредитной организацией, в которой открыт залоговый счет эмитента.

2. Учет денежных требований, являющихся предметом залога по облигациям, осуществляется путем ведения реестра. В реестре должны

содержаться следующие сведения о денежных требованиях, являющихся предметом залога по облигациям.

2.1. Вид договора (основания для предъявления требований к должникам об уплате денежных средств по кредитным договорам, договорам займа и (или) иным обязательствам, включая права, которые возникнут в будущем из существующих или из будущих обязательств) (далее – договор).

2.2. Обеспечение, предоставленное по денежному требованию, если такое обеспечение предоставляется.

2.3. Информация, позволяющая идентифицировать денежные требования (в том числе номер договора, дата заключения договора).

2.4. Основная сумма долга либо иные сведения, позволяющие определить основную сумму долга, а также процентная ставка или правила ее определения в соответствии с условиями договора.

2.5. Дата приобретения денежного требования эмитентом.

2.6. Срок уплаты суммы требования или, если эта сумма подлежит уплате по частям, сроки (периодичность) соответствующих платежей и размер каждого из них либо условия, позволяющие определить эти сроки и размеры платежей.

2.7. Сведения о нарушениях сроков исполнения обязательств, включая дату возникновения и количество дней каждого нарушения.

2.8. Сумма (размер) неисполненного обязательства, в том числе основная сумма долга и размер процентов, которые должны быть уплачены.

2.9. Сведения об учете залога прав денежного требования путем регистрации уведомлений о залоге.

2.10. Иные сведения, предусмотренные решением о выпуске облигаций.

3. В реестре, ведение которого осуществляется обслуживающей организацией, в том числе являющейся кредитной организацией, в которой открыт залоговый счет эмитента, помимо сведений, указанных в пункте 2

настоящего Указания, должны содержаться следующие сведения об эмитенте и выпуске (дополнительном выпуске) облигаций:

полное и сокращенное фирменные наименования эмитента в соответствии с его учредительными документами;

основной государственный регистрационный номер и дата государственной регистрации эмитента, наименование органа, осуществившего государственную регистрацию эмитента;

идентификационный номер налогоплательщика эмитента;

дата выдачи и номер лицензии, в случае если ее наличие является условием осуществления соответствующего вида деятельности;

государственный регистрационный номер выпуска эмиссионных ценных бумаг и дата государственной регистрации, а в случае если выпуск (дополнительный выпуск) эмиссионных ценных бумаг не подлежит государственной регистрации, – идентификационный номер и дата его присвоения.

Если на дату утверждения решения о выпуске (дополнительном выпуске) облигаций денежные требования, являющиеся предметом залога по облигациям, еще не перешли от предшествующего кредитора к эмитенту, в реестре должны также содержаться сведения о предшествующем кредиторе, предусмотренные абзацами вторым – пятым настоящего пункта.

4. Если ведение реестра осуществляется обслуживающей организацией, не являющейся кредитной организацией, в которой открыт залоговый счет эмитента, эмитент ведет учет денежных требований, являющихся предметом залога по облигациям, отражающий сведения, указанные в подпунктах 2.1, 2.5 и 2.7 пункта 2 настоящего Указания.

5. Внесение сведений в реестр осуществляется не позднее рабочего дня, следующего за днем их получения.

6. Эмитент ведет учет зачисленных на залоговый счет денежных сумм, если ведение такого учета не было поручено кредитной организации, в которой открыт залоговый счет эмитента.

7. Эмитент вправе поручить ведение учета денежных требований, являющихся предметом залога по облигациям, и денежных сумм, зачисленных на залоговый счет эмитента, кредитной организации, в которой открыт залоговый счет эмитента. Кредитная организация, которой эмитентом поручено ведение учета денежных требований, осуществляет такой учет в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

8. Реестр и учет зачисленных на залоговый счет эмитента денежных сумм, а также учет денежных требований в соответствии с пунктом 4 настоящего Указания ведутся на электронных носителях при условии обеспечения возможности предоставления содержащихся в реестре сведений или сведений об учитываемых денежных средствах (денежных требованиях) на бумажных носителях. При этом организация, ведущая реестр и (или) учет, обеспечивает хранение и защиту всех сведений, внесенных в реестр, или сведений об учитываемых денежных средствах (денежных требованиях), в том числе путем обязательного создания резервной копии не реже одного раза в месяц.

9. Программно-технические средства, предназначенные для ведения реестра и учета денежных требований в соответствии с пунктом 4 настоящего Указания, должны позволять формировать документы, содержащие внесенные сведения обо всех или об отдельных денежных требованиях, на любой момент или за любой период времени.

10. Программно-технические средства, предназначенные для учета зачисленных на залоговый счет эмитента денежных сумм, должны позволять формировать документы, содержащие сведения обо всех или об отдельных поступивших денежных суммах, на любой момент или за любой период времени.

11. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования в «Вестнике Банка России».

Председатель  
Центрального банка  
Российской Федерации



Э.С. Набиуллина



*Служба*  
*Эксперта*  
*Сектор*

*Департамент развития  
финансовых рынков  
Д.Б. Иманова*

*23.06.2014г.*