ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

УКАЗАНИЕ

«30» июня 2025 г. № 7119-У

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
ЗАРЕГИСТРИРОВАНО
Регистрационный № 84279
от «Москва» 26 июня 2025 г.

О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, об объеме, формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетов организаторов торговли и клиринговых организаций, а также о порядке сообщения профессиональными участниками рынка ценных бумаг Банку России информации о лицах, которым поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах

На основании пункта 2 статьи 10^{2-2}, пункта 2 статьи 39^{2} Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», абзаца третьего части первой статьи 5, пункта 1^{10} статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», пунктов 1, 5–7 части первой статьи 76^{1}, статьи 76^{6} Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», пункта 6 статьи 36 Федерального закона от 24 июля 2002 года № 111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации», части 6 статьи 33 Федерального закона от 20 августа 2004 года № 117-ФЗ «О накопительно-ипотечной системе жилищного обеспечения военнослужащих», части 16 статьи 5 и пункта 15 части 1 статьи 25 Федерального закона от 7 февраля 2011 года № 7-ФЗ «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте», пункта 15 части 1 статьи 25 Федерального закона

от 21 ноября 2011 года № 325-ФЗ «Об организованных торгах»:

1. Настоящее Указание устанавливает (приложения 1 и 2 к настоящему Указанию):

формы, сроки и порядок составления и представления в Банк России отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг (далее – профессиональные участники);

объем, формы, сроки и порядок составления и представления в Банк России отчетов организаторов торговли и клиринговых организаций;

порядок сообщения профессиональными участниками Банку России информации о лицах, которым поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах.

2. Требования настоящего Указания не распространяются на профессиональных участников и клиринговые организации, которые являются кредитными организациями.

3. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 23 июня 2025 года № ПСД-17) вступает в силу с 1 января 2026 года.

4. Отчетность профессиональных участников, отчеты организаторов торговли и клиринговых организаций (далее при совместном упоминании – отчетность) составляется и представляется в соответствии с настоящим Указанием начиная с отчетности за отчетный период, в котором настоящее Указание вступает в силу.

5. Со дня вступления в силу настоящего Указания признать утратившими силу:

Указание Банка России от 30 сентября 2022 года № 6282-У «Об объеме, формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций, а также другой информации»[1] (далее – Указание Банка России № 6282-У);

[1] Зарегистрировано Минюстом России 10 февраля 2023 года, регистрационный № 72319.

Указание Банка России от 15 ноября 2023 года № 6606-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 30 сентября 2022 года № 6282-У»[1];

Указание Банка России от 28 июня 2024 года № 6793-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 30 сентября 2022 года № 6282-У»[2].

6. Отчетность, предусмотренная приложением 1 к Указанию Банка России № 6282-У, составленная за отчетный период, предшествующий отчетному периоду, в котором настоящее Указание вступает в силу, должна быть представлена в Банк России в порядке и сроки, определенные в приложении 3 к настоящему Указанию.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации Э.С. Набиуллина

[1] Зарегистрировано Минюстом России 21 декабря 2023 года, регистрационный № 76534.
[2] Зарегистрировано Минюстом России 25 октября 2024 года, регистрационный № 79929.

Приложение 1
к Указанию Банка России
от 30 июня 2025 года № 7119-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, об объеме, формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетов организаторов торговли и клиринговых организаций, а также о порядке сообщения профессиональными участниками рынка ценных бумаг Банку России информации о лицах, которым поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах»

Формы, сроки и порядок составления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, отчетов организаторов торговли и клиринговых организаций

Часть I. Отчетность профессиональных участников рынка ценных бумаг, отчеты организаторов торговли и клиринговых организаций

Форма

Отчетность (отчет) по форме 0420401 «Общие сведения об отчитывающейся организации (индивидуальном предпринимателе)»

Код формы по ОКУД[1] 0420401
Квартальная, годовая, на нерегулярной основе

Раздел 1. Общие сведения об отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное фирменное наименование (на русском языке)		nfo-dic:PolnFirmNaim
1.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
2	Сокращенное фирменное наименование (на русском языке) (при наличии)		nfo-dic:SokrNaimNFO
2.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN
3.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
4	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
4.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
5	Полное наименование на английском языке (при наличии)		nfo-dic:PolnNaimNaAnglijskomYazyke
5.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
6	Сокращенное наименование на английском языке (при наличии)		nfo-dic:SokrNaimNaAnglijskomYazyke
6.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
7	Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица		nfo-dic:AdrReg
7.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
8	Код места нахождения или места жительства в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)		nfo-dic:Kod_FIAS

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
8.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
9	Код места нахождения по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО)		nfo-dic:KodTerritoriiPoOKTMO
9.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
10	Номер телефона (при наличии)		nfo-dic:Telefon
10.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
11	Адрес электронной почты		nfo-dic:Adres_Elektr_Pochty
11.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
12	Адрес официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»		nfo-dic:Adres_Internet
12.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
13	Показатели деятельности		purcb-dic:KategoriyaProfUchastnikaEnumerator
13.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
14	Открытие и ведение индивидуальных инвестиционных счетов		purcb-dic:Otkryt_veden_ind_inv_schet_Prof_UchEnumerator
14.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
15	Адрес фактического нахождения		nfo-dic:FaktAdr
15.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
16	Код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО)		nfo-dic:Okpo
16.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
17	Дата события, являющегося основанием для представления отчетности		purcb-dic:Data_sobitiya
17.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis

Раздел 2. Общие сведения об индивидуальном предпринимателе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
4	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
4.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
5	Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)		nfo-dic:OGRNIP
5.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
6	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
6.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
7	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
7.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
8	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:SeriyaNomerDocumenta
8.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
9	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:DatVydachDokUDL
9.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
10	Адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания)		nfo-dic:AdrReg
10.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
11	Номер телефона (при наличии)		nfo-dic:Telefon

1	2	3	4
11.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
12	Адрес электронной почты		nfo-dic:Adres_Elektr_Pochty
12.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
13	Адрес, указанный в едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей		purcb-dic:AdresUkazannyjvEGRIP
13.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
14	Адрес официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»		nfo-dic:Adres_Internet
14.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
15	Код места нахождения в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)		nfo-dic:Kod_FIAS
15.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
16	Код места нахождения по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО)		nfo-dic:KodTerritoriiPoOKTMO
16.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
17	Адрес фактического нахождения		nfo-dic:FaktAdr
17.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
18	Код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО)		nfo-dic:Okpo
18.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis

Раздел 3. Сведения об обособленных подразделениях отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Адрес фактического нахождения обособленного подразделения отчитывающейся организации		nfo-dic:FaktAdr

1	2	3	4
1.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
2	Код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО)		nfo-dic:Okpo
2.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
3	Код места нахождения в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)		nfo-dic:Kod_FIAS
3.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
4	Код места нахождения по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО)		nfo-dic:KodTerritoriiPoOKTMO
4.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
5	Наименование обособленного подразделения		nfo-dic:PolnNaim
5.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
6	Дата создания обособленного подразделения		nfo-dic:Data_Otkr_Obosobl_Podrazd
6.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
7	Дата закрытия обособленного подразделения		purcb-dic:DataZakrytiyaObosoblennogoPodrazdeleniya
7.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
8	Вид обособленного подразделения		nfo-dic:Vid_Obosobpodrazd_Enumerator
8.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis

1	2	3	4
9	Указание на осуществление обособленным подразделением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, клиринговой деятельности, деятельности организатора торговли		purcb-dic:UkazanNaOsushhProfDeyatnaRCZBEnumerator
9.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
10	Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя обособленного подразделения		nfo-dic:FIO
10.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
11	Номер телефона (при наличии)		nfo-dic:Telefon
11.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis

Раздел 4. Информация о лице, осуществляющем функции единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

1	2	3	4
4	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
4.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
5	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
5.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
6	Гражданство (подданство)		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2
6.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
7.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
8	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
8.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
9	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
9.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
10	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:SeriyaNomerDocumenta
10.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

1	2	3	4
11	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:DatVydachDokUDL
11.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
12	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
12.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
13	Адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания)		nfo-dic:AdrReg
13.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
14	Наименование должности		nfo-dic:NaimDolzh
14.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
15	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		nfo-dic:DataPrinResh
15.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
16	Дата назначения (избрания) на должность		nfo-dic:DataNaznacheniyaIzbraniya
16.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
17	Дата принятия решения об освобождении от должности		nfo-dic:DataPrinReshOsv
17.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

1	2	3	4
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
18	Дата освобождения от должности		nfo-dic:Data_osvobod
18.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
19	Наименование иной финансовой организации, в которой лицо занимает должность		nfo-dic:PolnNaim
19.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
19.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
20	Должность лица в иной финансовой организации		nfo-dic:Dolzhnost
20.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
20.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
21	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		nfo-dic:DataPrinResh
21.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
21.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
22	Номер принятого решения о назначении (избрании) на должность		purcb-dic:NomerPrinyatogoResheniyaNaznacheniiIzbraniiNaDolzhnost
22.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

1	2	3	4
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
22.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
23	Дата назначения (избрания) на должность		nfo-dic:DataNaznacheniyaIzbraniya
23.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
23.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
24	Наименование иной финансовой организации, в органах управления которой состоит лицо		nfo-dic:PolnNaim
24.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
24.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
25	Наименование органа управления иной финансовой организации, в котором состоит лицо		purcb-dic:Naimenovanie_organa_upravleniya_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_kotorom_sostoit_liczo
25.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
25.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
25.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
26	Наименование образовательной организации высшего образования		nfo-dic:NaimUchZav
26.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
26.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
26.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
27	Дата выдачи документа о высшем образовании		nfo-dic:DataVydachDiplom
27.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
27.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
28	Регистрационный номер документа о высшем образовании		nfo-dic:Nomer_diploma
28.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
28.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
29	Серия и номер документа о высшем образовании		nfo-dic:SeriyalNomerDiploma
29.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
29.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
29.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
30	Специальность по документу о высшем образовании		nfo-dic:Speczialnost_po_diplomu
30.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
30.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
30.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
31	Квалификация по документу о высшем образовании		nfo-dic:KvalDip
31.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
31.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
31.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
32	Дата протокола, содержащего решение государственной экзаменационной комиссии		nfo-dic:DataResheniyaGosAtKomissii
32.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
32.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
32.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

Раздел 5. Информация о членах коллегиального исполнительного органа отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
4	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
4.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
5	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
5.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
6	Гражданство (подданство)		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2
6.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
7.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

1	2	3	4
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
8	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
8.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
9	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
9.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
10	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:SeriyaNomerDocumenta
10.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
11	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:DatVydachDokUDL
11.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
12	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
12.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
13	Адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания)		nfo-dic:AdrReg
13.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
14	Наименование должности		nfo-dic:NaimDolzh

1	2	3	4
14.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
15	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		nfo-dic:DataPrinResh
15.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
16	Дата назначения (избрания) на должность		nfo-dic:DataNaznacheniyaIzbraniya
16.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
17	Дата принятия решения об освобождении от должности		nfo-dic:DataPrinReshOsv
17.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
18	Дата освобождения от должности		nfo-dic:Data_osvobod
18.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
19	Наименование иной финансовой организации, в которой лицо занимает должность		nfo-dic:PolnNaim
19.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
19.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
20	Должность лица в иной финансовой организации		nfo-dic:Dolzhnost
20.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

1	2	3	4
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
20.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
21	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		nfo-dic:DataPrinResh
21.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
21.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
22	Номер принятого решения о назначении (избрании) на должность		purcb-dic:NomerPrinyatogoResheniyaNaznacheniiIzbraniiNaDolzhnost
22.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
22.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
23	Дата назначения (избрания) на должность		nfo-dic:DataNaznacheniyaIzbraniya
23.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
23.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
24	Наименование иной финансовой организации, в органах управления которой состоит лицо		nfo-dic:PolnNaim
24.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

1	2	3	4
24.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
25	Наименование органа управления иной финансовой организации, в котором состоит лицо		purcb-dic:Naimenovanie_organa_upravleniya_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_kotorom_sostoit_liczo
25.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
25.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
25.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis

Раздел 6. Информация о председателе совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
4	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
4.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

1	2	3	4
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
5	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
5.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
6	Гражданство (подданство)		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2
6.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
7.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
8	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
8.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
9	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
9.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
10	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:SeriyaNomerDocumenta
10.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
11	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:DatVydachDokUDL
11.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

1	2	3	4
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
12	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
12.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
13	Адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания)		nfo-dic:AdrReg
13.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
14	Наименование должности		nfo-dic:NaimDolzh
14.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
15	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		nfo-dic:DataPrinResh
15.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
15.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
16	Дата назначения (избрания) на должность		nfo-dic:DataNaznacheniyaIzbraniya
16.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
17	Дата принятия решения об освобождении от должности		nfo-dic:DataPrinReshOsv
17.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
17.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
18	Дата освобождения от должности		nfo-dic:Data_osvobod
18.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
19	Наименование иной финансовой организации, в которой лицо занимает должность		nfo-dic:PolnNaim
19.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
19.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
20	Должность лица в иной финансовой организации		nfo-dic:Dolzhnost
20.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
20.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
21	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		nfo-dic:DataPrinResh
21.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
22	Номер принятого решения о назначении (избрании) на должность		purcb-dic:NomerPrinyatogoResheniyaNaznacheniiIzbraniiNaDolzhnost
22.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
22.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis

1	2	3	4
23	Дата назначения (избрания) на должность		nfo-dic:DataNaznacheniyaIzbraniya
23.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
23.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
24	Наименование иной финансовой организации, в органах управления которой состоит лицо		nfo-dic:PolnNaim
24.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
24.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
25	Наименование органа управления иной финансовой организации, в котором состоит лицо		purcb-dic:Naimenovanie_organa_upravleniya_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_kotorom_sostoit_liczo
25.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
25.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
25.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis

Раздел 7. Информация о членах совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
1.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
4	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
4.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
5	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
5.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
6	Гражданство (подданство)		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2
6.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
7.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
8	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
8.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
9	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator

1	2	3	4
9.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
10	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:SeriyaNomerDocumenta
10.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
11	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:DatVydachDokUDL
11.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
12	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
12.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
13	Адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания)		nfo-dic:AdrReg
13.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
14	Наименование должности		nfo-dic:NaimDolzh
14.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
15	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		nfo-dic:DataPrinResh
15.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
15.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
15.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
16	Дата назначения (избрания) на должность		nfo-dic:DataNaznacheniyaIzbraniya
16.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
17	Дата принятия решения об освобождении от должности		nfo-dic:DataPrinReshOsv
17.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
18	Дата освобождения от должности		nfo-dic:Data_osvobod
18.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
19	Наименование иной финансовой организации, в которой лицо занимает должность		nfo-dic:PolnNaim
19.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
19.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
20	Должность лица в иной финансовой организации		nfo-dic:Dolzhnost
20.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
20.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
21	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		nfo-dic:DataPrinResh

1	2	3	4
21.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
21.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
22	Номер принятого решения о назначении (избрании) на должность		purcb-dic:NomerPrinyatogoResheniyaNaznacheniiIzbraniiNaDolzhnost
22.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
22.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
23	Дата назначения (избрания) на должность		nfo-dic:DataNaznacheniyaIzbraniya
23.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
23.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
24	Наименование иной финансовой организации, в органах управления которой состоит лицо		nfo-dic:PolnNaim
24.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
24.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis
25	Наименование органа управления иной финансовой организации, в котором состоит лицо		purcb-dic:Naimenovanie_organa_upravleniya_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_kotorom_sostoit_liczo
25.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

1	2	3	4
25.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
25.4		Категория отношений с иной организацией	dim-int:KatOtnInOrgAxis

Раздел 8. Информация о лице, осуществляющем функции главного бухгалтера (ином должностном лице, на которое возлагается ведение бухгалтерского учета) отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
4	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
4.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
5	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
5.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

1	2	3	4
6	Гражданство (подданство)		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2
6.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
7.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
8	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
8.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
9	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
9.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
10	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:SeriyaNomerDocumenta
10.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
11	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:DatVydachDokUDL
11.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
12	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
12.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

1	2	3	4
13	Адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания)		nfo-dic:AdrReg
13.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
14	Наименование должности		nfo-dic:NaimDolzh
14.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
15	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		nfo-dic:DataPrinResh
15.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
16	Дата назначения (избрания) на должность		nfo-dic:DataNaznacheniyaIzbraniya
16.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
17	Дата принятия решения об освобождении от должности		nfo-dic:DataPrinReshOsv
17.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
18	Дата освобождения от должности		nfo-dic:Data_osvobod
18.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
19	Наименование образовательной организации высшего образования		nfo-dic:NaimUchZav
19.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
19.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
20	Дата выдачи документа о высшем образовании		nfo-dic:DataVydachDiplom
20.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
21	Регистрационный номер документа о высшем образовании		nfo-dic:Nomer_diploma
21.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
22	Серия и номер документа о высшем образовании		nfo-dic:SeriyaINomerDiploma
22.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
23	Специальность по документу о высшем образовании		nfo-dic:Speczialnost_po_diplomu
23.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
24	Квалификация по документу о высшем образовании		nfo-dic:KvalDip
24.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
25	Дата протокола, содержащего решение государственной экзаменационной комиссии		nfo-dic:DataResheniyaGosAtKomissii
25.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
25.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

Раздел 9. Информация о лице, осуществляющем функции заместителя главного бухгалтера отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
4	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
4.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
5	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
5.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
6	Гражданство (подданство)		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2
6.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
7.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

1	2	3	4
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
8	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
8.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
9	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
9.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
10	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:SeriyaNomerDocumenta
10.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
11	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:DatVydachDokUDL
11.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
12	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
12.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
13	Адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания)		nfo-dic:AdrReg
13.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
14	Наименование должности		nfo-dic:NaimDolzh

1	2	3	4
14.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
15	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		nfo-dic:DataPrinResh
15.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
16	Дата назначения (избрания) на должность		nfo-dic:DataNaznacheniyaIzbraniya
16.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
17	Дата принятия решения об освобождении от должности		nfo-dic:DataPrinReshOsv
17.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
18	Дата освобождения от должности		nfo-dic:Data_osvobod
18.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
19	Наименование образовательной организации высшего образования		nfo-dic:NaimUchZav
19.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
20	Дата выдачи документа о высшем образовании		nfo-dic:DataVydachDiplom
20.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

1	2	3	4
21	Регистрационный номер документа о высшем образовании		nfo-dic:Nomer_diploma
21.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
22	Серия и номер документа о высшем образовании		nfo-dic:SeriyaINomerDiploma
22.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
23	Специальность по документу о высшем образовании		nfo-dic:Speczialnost_po_diplomu
23.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
24	Квалификация по документу о высшем образовании		nfo-dic:KvalDip
24.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
25	Дата протокола, содержащего решение государственной экзаменационной комиссии		nfo-dic:DataReshenіyaGosAtKomissii
25.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
25.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

Раздел 10. Информация о лице, осуществляющем функции руководителя филиала отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya

1	2	3	4
1.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
4	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
4.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
5	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
5.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
6	Гражданство (подданство)		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2
6.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
7.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
8	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
8.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
8.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
9	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
9.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
10	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:SeriyaNomerDocumenta
10.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
11	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:DatVydachDokUDL
11.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
12	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
12.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
13	Адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания)		nfo-dic:AdrReg
13.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
14	Наименование должности		nfo-dic:NaimDolzh
14.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
15	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		nfo-dic:DataPrinResh

1	2	3	4
15.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
16	Дата назначения (избрания) на должность		nfo-dic:DataNaznacheniyaIzbraniya
16.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
17	Дата принятия решения об освобождении от должности		nfo-dic:DataPrinReshOsv
17.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
18	Дата освобождения от должности		nfo-dic:Data_osvobod
18.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
19	Наименование образовательной организации высшего образования		nfo-dic:NaimUchZav
19.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
20	Дата выдачи документа о высшем образовании		nfo-dic:DataVydachDiplom
20.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
21	Регистрационный номер документа о высшем образовании		nfo-dic:Nomer_diploma
21.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

1	2	3	4
22	Серия и номер документа о высшем образовании		nfo-dic:SeriyaINomerDiploma
22.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
23	Специальность по документу о высшем образовании		nfo-dic:Speczialnost_po_diplomu
23.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
24	Квалификация по документу о высшем образовании		nfo-dic:KvalDip
24.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
25	Дата протокола, содержащего решение государственной экзаменационнойкомиссии		nfo-dic:DataResheniyaGosAtKomissii
25.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
25.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
26	Наименование обособленного подразделения		nfo-dic:PolnNaim
26.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
26.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

Раздел 11. Информация о лице, осуществляющем функции заместителя единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya

1	2	3	4
1.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
4	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
4.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
5	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
5.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
6	Гражданство (подданство)		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2
6.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
7.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
8	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
8.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
8.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
9	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
9.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
10	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:SeriyaNomerDocumenta
10.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
11	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:DatVydachDokUDL
11.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
12	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
12.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
13	Адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания)		nfo-dic:AdrReg
13.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
14	Наименование должности		nfo-dic:NaimDolzh
14.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
15	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		nfo-dic:DataPrinResh

1	2	3	4
15.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
16	Дата назначения (избрания) на должность		nfo-dic:DataNaznacheniyaIzbraniya
16.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
17	Дата принятия решения об освобождении от должности		nfo-dic:DataPrinReshOsv
17.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
18	Дата освобождения от должности		nfo-dic:Data_osvobod
18.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
19	Наименование образовательной организации высшего образования		nfo-dic:NaimUchZav
19.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
20	Дата выдачи документа о высшем образовании		nfo-dic:DataVydachDiplom
20.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
21	Регистрационный номер документа о высшем образовании		nfo-dic:Nomer_diploma
21.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

1	2	3	4
22	Серия и номер документа о высшем образовании		nfo-dic:SeriyaINomerDiploma
22.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
23	Специальность по документу о высшем образовании		nfo-dic:Spezialnost_po_diplomu
23.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
24	Квалификация по документу о высшем образовании		nfo-dic:KvalDip
24.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
25	Дата протокола, содержащего решение государственной экзаменационной комиссии		nfo-dic:DataReshenіyaGosAtKomissii
25.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
25.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

Раздел 12. Информация о должностном лице, ответственном за организацию системы управления рисками (руководителе отдельного структурного подразделения, ответственного за организацию системы управления рисками) отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
2	Имя		nfo-dic:Imya

1	2	3	4
2.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
4	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
4.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
5	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
5.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
6	Гражданство (подданство)		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2
6.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
7.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
8	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
8.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
9	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
9.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
9.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
10	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:SeriyaNomerDocumenta
10.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
11	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:DatVydachDokUDL
11.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
12	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
12.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
13	Адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания)		nfo-dic:AdrReg
13.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
14	Наименование должности		nfo-dic:NaimDolzh
14.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
15	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		nfo-dic:DataPrinResh
15.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
16	Дата назначения (избрания) на должность		nfo-dic:DataNaznacheniyaIzbraniya

1	2	3	4
16.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
17	Дата принятия решения об освобождении от должности		nfo-dic:DataPrinReshOsv
17.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
18	Дата освобождения от должности		nfo-dic:Data_osvobod
18.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
19	Наименование образовательной организации высшего образования		nfo-dic:NaimUchZav
19.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
20	Дата выдачи документа о высшем образовании		nfo-dic:DataVydachDiplom
20.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
21	Регистрационный номер документа о высшем образовании		nfo-dic:Nomer_diploma
21.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
22	Серия и номер документа о высшем образовании		nfo-dic:SeriyaINomerDiploma
22.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
22.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
23	Специальность по документу о высшем образовании		nfo-dic:Spezialnost_po_diplomu
23.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
24	Квалификация по документу о высшем образовании		nfo-dic:KvalDip
24.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
25	Дата протокола, содержащего решение государственной экзаменационной комиссии		nfo-dic:DataReshеniyaGosAtKomissii
25.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
25.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

Раздел 13. Информация о лице, осуществляющем функции руководителя службы внутреннего аудита (внутреннем аудиторе) отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

1	2	3	4
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
4	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
4.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
5	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
5.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
6	Гражданство (подданство)		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2
6.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
7.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
8	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
8.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
9	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
9.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
10	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:SeriyaNomerDocumenta

1	2	3	4
10.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
11	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:DatVydachDokUDL
11.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
12	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
12.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
13	Адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания)		nfo-dic:AdrReg
13.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
14	Наименование должности		nfo-dic:NaimDolzh
14.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
15	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		nfo-dic:DataPrinResh
15.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
16	Дата назначения (избрания) на должность		nfo-dic:DataNaznacheniyaIzbraniya
16.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

1	2	3	4
17	Дата принятия решения об освобождении от должности		nfo-dic:DataPrinReshOsv
17.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
18	Дата освобождения от должности		nfo-dic:Data_osvobod
18.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
19	Наименование образовательной организации высшего образования		nfo-dic:NaimUchZav
19.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
20	Дата выдачи документа о высшем образовании		nfo-dic:DataVydachDiplom
20.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
21	Регистрационный номер документа о высшем образовании		nfo-dic:Nomer_diploma
21.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
22	Серия и номер документа о высшем образовании		nfo-dic:SeriyaINomerDiploma
22.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
23	Специальность по документу о высшем образовании		nfo-dic:Speczialnost_po_diplomu

1	2	3	4
23.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
24	Квалификация по документу о высшем образовании		nfo-dic:KvalDip
24.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
25	Дата протокола, содержащего решение государственной экзаменационной комиссии		nfo-dic:DataResheniyaGosAtKomissii
25.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
25.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

Раздел 14. Информация о лице, осуществляющем функции специального должностного лица, ответственного за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма, экстремистской деятельности и финансированию распространения оружия массового уничтожения (руководителе структурного подразделения по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения), профессионального участника рынка ценных бумаг

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
2.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
4	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
4.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
5	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
5.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
6	Гражданство (подданство)		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2
6.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
7.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
8	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
8.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
9	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
9.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

1	2	3	4
10	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:SeriyaNomerDocumenta
10.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
11	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:DatVydachDokUDL
11.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
12	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
12.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
13	Адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания)		nfo-dic:AdrReg
13.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
14	Наименование должности		nfo-dic:NaimDolzh
14.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
15	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		nfo-dic:DataPrinResh
15.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
16	Дата назначения (избрания) на должность		nfo-dic:DataNaznacheniyaIzbraniya
16.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

1	2	3	4
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
17	Дата принятия решения об освобождении от должности		nfo-dic:DataPrinReshOsv
17.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
18	Дата освобождения от должности		nfo-dic:Data_osvobod
18.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
19	Наименование образовательной организации высшего образования		nfo-dic:NaimUchZav
19.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
20	Дата выдачи документа о высшем образовании		nfo-dic:DataVydachDiplom
20.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
21	Регистрационный номер документа о высшем образовании		nfo-dic:Nomer_diploma
21.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
22	Серия и номер документа о высшем образовании		nfo-dic:SeriyaINomerDiploma
22.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

1	2	3	4
23	Специальность по документу о высшем образовании		nfo-dic:Spezialnost_po_diplomu
23.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
24	Квалификация по документу о высшем образовании		nfo-dic:KvalDip
24.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
25	Дата протокола, содержащего решение государственной экзаменационной комиссии		nfo-dic:DataReshеniyaGosAtKomissii
25.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
25.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

Раздел 15. Информация о лице, осуществляющем функции контролера (руководителе службы внутреннего контроля) отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch

1	2	3	4
3.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
4	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
4.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
5	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
5.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
6	Гражданство (подданство)		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2
6.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
7.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
8	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
8.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
9	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
9.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
10	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:SeriyaNomerDocumenta
10.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

1	2	3	4
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
11	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:DatVydachDokUDL
11.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
12	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
12.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
13	Адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания)		nfo-dic:AdrReg
13.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
14	Наименование должности		nfo-dic:NaimDolzh
14.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
15	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		nfo-dic:DataPrinResh
15.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
16	Дата назначения (избрания) на должность		nfo-dic:DataNaznacheniyaIzbraniya
16.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

1	2	3	4
17	Дата принятия решения об освобождении от должности		nfo-dic:DataPrinReshOsv
17.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
18	Дата освобождения от должности		nfo-dic:Data_osvobod
18.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
19	Наименование образовательной организации высшего образования		nfo-dic:NaimUchZav
19.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
20	Дата выдачи документа о высшем образовании		nfo-dic:DataVydachDiplom
20.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
21	Регистрационный номер документа о высшем образовании		nfo-dic:Nomer_diploma
21.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
22	Серия и номер документа о высшем образовании		nfo-dic:SeriyaNomerDiploma
22.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
23	Специальность по документу о высшем образовании		nfo-dic:Spezialnost_po_diplomu

1	2	3	4
23.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
24	Квалификация по документу о высшем образовании		nfo-dic:KvalDip
24.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
25	Дата протокола, содержащего решение государственной экзаменационной комиссии		nfo-dic:DataReshеniyaGosAtKomissii
25.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
25.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
26	Лицо, осуществляющее функции руководителя структурного подразделения (должностного лица) отчитывающейся организации, в обязанности которого входит осуществление контроля за соблюдением требований Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» и принятых в соответствии с ним нормативных актов		purcb-dic:RukKontrolNepravInsideManipRynEnumerator
26.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
26.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

Раздел 16. Информация о лице, осуществляющем функции руководителя структурного подразделения, созданного для осуществления деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг, организатора торговли, клиринговой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
4	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
4.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
5	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
5.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
6	Гражданство (подданство)		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2
6.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN

1	2	3	4
7.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
8	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
8.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
9	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
9.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
10	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:SeriyaNomerDocumenta
10.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
11	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:DatVydachDokUDL
11.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
12	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
12.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
13	Адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания)		nfo-dic:AdrReg
13.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

1	2	3	4
14	Наименование должности		nfo-dic:NaimDolzh
14.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
15	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		nfo-dic:DataPrinResh
15.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
16	Дата назначения (избрания) на должность		nfo-dic:DataNaznacheniyaIzbraniya
16.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
17	Дата принятия решения об освобождении от должности		nfo-dic:DataPrinReshOsv
17.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
18	Дата освобождения от должности		nfo-dic:Data_osvobod
18.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
19	Наименование образовательной организации высшего образования		nfo-dic:NaimUchZav
19.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
20	Дата выдачи документа о высшем образовании		nfo-dic:DataVydachDiplom
20.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
20.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
21	Регистрационный номер документа о высшем образовании		nfo-dic:Nomer_diploma
21.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
22	Серия и номер документа о высшем образовании		nfo-dic:SeriyalNomerDiploma
22.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
23	Специальность по документу о высшем образовании		nfo-dic:Speczialnost_po_diplomu
23.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
24	Квалификация по документу о высшем образовании		nfo-dic:KvalDip
24.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
25	Дата протокола, содержащего решение государственной экзаменационной комиссии		nfo-dic:DataReshеniyaGosAtKomissii
25.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
25.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

Раздел 17. Информация о руководителе структурного подразделения (должностном лице) отчитывающейся организации, в обязанности которого входит осуществление контроля за соблюдением требований Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» и принятых в соответствии с ним нормативных актов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
4	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
4.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
5	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
5.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
6	Гражданство (подданство)		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2
6.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

1	2	3	4
7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
7.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
8	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
8.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
9	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
9.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
10	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:SeriyaNomerDocumenta
10.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
11	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:DatVydachDokUDL
11.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
12	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
12.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
13	Адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания)		nfo-dic:AdrReg
13.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

1	2	3	4
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
14	Наименование должности		nfo-dic:NaimDolzh
14.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
15	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		nfo-dic:DataPrinResh
15.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
16	Дата назначения (избрания) на должность		nfo-dic:DataNaznacheniyaIzbraniya
16.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
17	Дата принятия решения об освобождении от должности		nfo-dic:DataPrinReshOsv
17.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
18	Дата освобождения от должности		nfo-dic:Data_osvobod
18.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
19	Наименование образовательной организации высшего образования		nfo-dic:NaimUchZav
19.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
20	Дата выдачи документа о высшем образовании		nfo-dic:DataVydachDiplom

1	2	3	4
20.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
21	Регистрационный номер документа о высшем образовании		nfo-dic:Nomer_diploma
21.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
21.4	Серия и номер документа о высшем образовании		nfo-dic:SeriyaINomerDiploma
22		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
22.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.2		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
23	Специальность по документу о высшем образовании		nfo-dic:Spezialnost_po_diplomu
23.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
24	Квалификация по документу о высшем образовании		nfo-dic:KvalDip
24.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis
25	Дата протокола, содержащего решение государственной экзаменационной комиссии		nfo-dic:DataResheniyaGosAtKomissii
25.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
25.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.3		Идентификатор физического лица	dim-int:ID_FLTaxis

Порядок и сроки составления отчетности (отчета) по форме 0420401 «Общие сведения об отчитывающейся организации (индивидуальном предпринимателе)»

1. Отчетность (отчет) по форме 0420401 «Общие сведения об отчитывающейся организации (индивидуальном предпринимателе)» (далее – отчетность (отчет) по форме 0420401) составляется посредством формирования предусмотренных в отчетности (отчете) по форме 0420401 показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения:

1.1. Ежегодно за календарный год (далее – отчетный год) по состоянию на 31 декабря отчетного года – профессиональными участниками рынка ценных бумаг (далее – профессиональные участники), осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию, являющимися юридическими лицами, профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли и клиринговыми организациями (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация), профессиональными участниками, осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию, являющимися индивидуальными предпринимателями (далее – профессиональные участники – индивидуальные предприниматели).

1.2. Ежеквартально за I, II, III и IV кварталы (далее – отчетный квартал):

профессиональными участниками, не имеющими лицензии управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее – управляющая компания), являющимися юридическими лицами:

в составе показателей разделов 1, 4, 10, 12–17 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае временного исполнения обязанностей в течение

отчетного квартала лицами, информация о которых отражается по показателям разделов 4, 10, 12–17 отчетности (отчета) по форме 0420401 (вне зависимости от количества фактических исполнений обязанностей);

в составе показателей разделов 1, 8, 9, 11 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае принятия в течение отчетного квартала решения о назначении (избрании) на должность и (или) освобождении от занимаемой должности лиц, информация о которых отражается по показателям разделов 8, 9, 11 отчетности (отчета) по форме 0420401 (вне зависимости от количества назначений (избраний) на должность и (или) освобождений от должности).

1.3. Ежеквартально за отчетный квартал – профессиональными участниками – индивидуальными предпринимателями в составе показателей разделов 2 и 15 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае временного исполнения обязанностей в течение отчетного квартала лицами, информация о которых отражается по показателям раздела 15 отчетности (отчета) по форме 0420401 (вне зависимости от количества фактических исполнений обязанностей).

1.4. Ежеквартально за отчетный квартал – профессиональными участниками, имеющими лицензию управляющей компании, в составе показателей разделов 15 (в отношении лица, осуществляющего внутренний контроль исключительно за деятельностью профессионального участника), 16 и 17 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае временного исполнения обязанностей в течение отчетного квартала лицами, информация о которых отражается по показателям разделов 15–17 отчетности (отчета) по форме 0420401 (вне зависимости от количества фактических исполнений обязанностей).

1.5. Профессиональными участниками, не имеющими лицензии управляющей компании и являющимися юридическими лицами:

в составе показателей раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае изменения сведений, отражаемых по показателям «Полное фирменное наименование (на русском языке)», «Сокращенное фирменное наименование

(на русском языке) (при наличии)», «Полное наименование на английском языке (при наличии)», «Сокращенное наименование на английском языке (при наличии)», «Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица» раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420401;

в составе показателей разделов 1, 4–7, 10, 12–17 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае изменения сведений, отражаемых по показателям «Фамилия», «Имя», «Отчество (при наличии)», «Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность», «Дата выдачи документа, удостоверяющего личность», «Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность» разделов 4–7, 10, 12–17 отчетности (отчета) по форме 0420401;

в составе показателей разделов 1 и 5 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае освобождения от занимаемой должности лиц, информация о которых отражается по показателям раздела 5 отчетности (отчета) по форме 0420401;

в составе показателей разделов 1, 6, 7 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае принятия решения об избрании (о прекращении полномочий) лиц, информация о которых отражается по показателям разделов 6 и 7 отчетности (отчета) по форме 0420401.

1.6. Профессиональными участниками, не имеющими лицензии управляющей компании и являющимися юридическими лицами, – в составе показателей разделов 1, 4–7, 10, 12–17 отчетности (отчета) по форме 0420401:

в случае принятия решения об избрании лиц, информация о которых отражается по показателям раздела 5 отчетности (отчета) по форме 0420401;

в случае получения информации о наступлении обстоятельств, указанных в абзацах втором – пятом пункта 1 статьи 10^1 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее – Федеральный закон № 39-ФЗ), в отношении лиц, информация о которых отражается по показателям разделов 6 и 7 отчетности (отчета) по форме 0420401 (в случае их выбытия из состава совета директоров (наблюдательного

совета) в соответствии с абзацем шестым пункта 1 статьи 10^1 Федерального закона № 39-ФЗ);

в случае назначения (избрания) иных лиц на должности лиц, информация о которых отражается по показателям разделов 4, 10, 12–17 отчетности (отчета) по форме 0420401;

в случае освобождения от занимаемой должности лица, информация о котором отражается по показателям раздела 14 отчетности (отчета) по форме 0420401.

1.7. Профессиональными участниками, не имеющими лицензии управляющей компании и являющимися юридическими лицами:

в составе показателей разделов 1 и 4 отчетности (отчета) по форме 0420401, в случае освобождения от занимаемой должности лица, информация о котором отражается по показателям раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420401;

в составе показателей разделов 1 и 17 отчетности (отчета) по форме 0420401, в случае принятия решения об освобождении от занимаемой должности лица, информация о котором отражается по показателям раздела 17 отчетности (отчета) по форме 0420401;

в составе показателей разделов 1, 10, 12, 13, 15, 16 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае принятия решения об освобождении от занимаемой должности лиц, информация о которых отражается по показателям разделов 10, 12, 13, 15, 16 отчетности (отчета) по форме 0420401.

1.8. Профессиональными участниками, имеющими лицензию управляющей компании:

в составе показателей разделов 1, 15–17 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае изменений сведений, отражаемых по показателям «Фамилия», «Имя», «Отчество (при наличии)», «Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность», «Дата выдачи документа, удостоверяющего личность», «Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность» разделов 15 (в отношении лица, осуществляющего внутренний

контроль исключительно за деятельностью профессионального участника), 16, 17 отчетности (отчета) по форме 0420401;

в составе показателей разделов 1, 15–17 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае назначения иных лиц на должности лиц, информация о которых отражается по показателям разделов 15 (в отношении лица, осуществляющего внутренний контроль исключительно за деятельностью профессионального участника), 16, 17 отчетности (отчета) по форме 0420401;

в составе показателей разделов 1, 15–17 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае освобождения от занимаемой должности лиц, информация о которых отражается по показателям разделов 15 (в отношении лица, осуществляющего внутренний контроль исключительно за деятельностью профессионального участника), 16 и 17 отчетности (отчета) по форме 0420401.

1.9. Профессиональными участниками, не имеющими лицензии управляющей компании, – в составе показателей раздела 1 или раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае изменений сведений, отражаемых по показателям «Адрес официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», «Номер телефона (при наличии)», «Адрес электронной почты» раздела 1 или раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420401.

1.10. Профессиональными участниками – индивидуальными предпринимателями:

в составе показателей раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае изменений сведений, отражаемых по показателям «Фамилия», «Имя», «Отчество (при наличии)», «Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность», «Дата выдачи документа, удостоверяющего личность», «Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность», «Адрес, указанный в едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420401;

в составе показателей разделов 2 и 15 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае изменения сведений, отражаемых по показателям

«Фамилия», «Имя», «Отчество (при наличии)», «Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность», «Дата выдачи документа, удостоверяющего личность», «Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность» раздела 15 отчетности (отчета) по форме 0420401;

в составе показателей разделов 2 и 15 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае назначения иных лиц на должности лиц, информация о которых отражается по показателям раздела 15 отчетности (отчета) по форме 0420401;

в составе показателей разделов 2 и 15 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае освобождения от занимаемой должности лица, информация о котором отражается по показателям раздела 15 отчетности (отчета) по форме 0420401.

1.11. Профессиональными участниками, являющимися юридическими лицами, организаторами торговли и клиринговыми организациями, – в составе показателей разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае изменения сведений, отражаемых по показателям раздела 3 отчетности (отчета) по форме 0420401, за исключением изменения сведений о руководителе филиала в связи с временным возложением его обязанностей на иное лицо.

1.12. Организаторами торговли и клиринговыми организациями:

в составе показателей разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае изменения сведений, отражаемых по показателям «Полное фирменное наименование (на русском языке)», «Сокращенное фирменное наименование (на русском языке) (при наличии)», «Полное наименование на английском языке (при наличии)», «Сокращенное наименование на английском языке (при наличии)», «Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица», «Адрес официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», «Номер телефона (при наличии)», «Адрес электронной почты» раздела 1 и по показателям «Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя обособленного

подразделения», «Номер телефона (при наличии)», «Адрес фактического нахождения обособленного подразделения отчитывающейся организации» раздела 3 отчетности (отчета) по форме 0420401;

в составе разделов 1, 4–12, 15–17 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае изменения сведений, отражаемых по показателям «Фамилия», «Имя», «Отчество (при наличии)», «Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность», «Дата выдачи документа, удостоверяющего личность», «Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность»разделов 4–12, 15–17 отчетности (отчета) по форме 0420401;

в составе показателей разделов 1, 6, 7 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае принятия решения об избрании (о прекращении полномочий) лиц, информация о которых отражается по показателям разделов 6 и 7 отчетности (отчета) по форме 0420401;

в составе показателей разделов 1, 8–10 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае назначения лица на должности лиц, информация о которых отражается по показателям разделов 8–10 отчетности (отчета) по форме 0420401;

в составе показателей разделов 1, 4, 8 и 9 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае освобождения от занимаемой должности лиц, информация о которых отражается по показателям разделов 4, 8 и 9 отчетности (отчета) по форме 0420401;

в составе показателей разделов 1 и 4 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае прекращения временного исполнения обязанностей единоличного исполнительного органа, информация о котором отражается по показателям раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420401;

в составе показателей разделов 1, 5, 10, 12, 15, 16 отчетности (отчета) по форме 0420401 в случае освобождения от занимаемой должности лиц, информация о которых отражается по показателям разделов 5, 10, 12, 15, 16 отчетности (отчета) по форме 0420401.

1.13. Организаторами торговли, за исключением торговой системы, оказывающей услуги по проведению организованных торгов исключительно на основании лицензии торговой системы и объем торгов которой не должен превышать числовое значение показателя объема торгов, установленное нормативным актом Банка России по согласованию с федеральным антимонопольным органом, в соответствии с частью 1^1 статьи 8 Федерального закона от 21 ноября 2011 года № 325-ФЗ «Об организованных торгах», и клиринговыми организациями – в составе показателей разделов 1 и 13 отчетности (отчета) по форме 0420401:

в случае изменения сведений, отражаемых по показателям «Фамилия», «Имя», «Отчество (при наличии)», «Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность», «Дата выдачи документа, удостоверяющего личность», «Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность» раздела 13 отчетности (отчета) по форме 0420401;

в случае освобождения от занимаемой должности лица, информация о котором отражается по показателям раздела 13 отчетности (отчета) по форме 0420401.

2. По показателям раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420401 указываются общие сведения об отчитывающейся организации.

2.1. По показателям «Полное фирменное наименование (на русском языке)», «Сокращенное фирменное наименование (на русском языке) (при наличии)» указываются соответственно полное и (при наличии) сокращенное фирменные наименования отчитывающейся организации на русском языке. По показателям «Полное наименование на английском языке (при наличии)» и «Сокращенное наименование на английском языке (при наличии)» указываются соответственно полное и сокращенное наименования отчитывающейся организации на английском языке в соответствии с учредительными документами (при наличии информации).

2.2. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» указывается основной государственный регистрационный

номер отчитывающейся организации в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ).

2.3. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) отчитывающейся организации в соответствии с ЕГРЮЛ.

2.4. По показателю «Адрес юридического лица в пределах места нахождения юридического лица» указывается отраженный в ЕГРЮЛ адрес отчитывающейся организации в пределах места нахождения отчитывающейся организации, содержащий следующие сведения: субъект Российской Федерации, муниципальное образование (административно-территориальная единица), населенный пункт, элемент планировочной структуры, элемент улично-дорожной сети, идентификационные элементы объекта адресации[1]. Сведения отражаются через символ «,» (запятая) с отступом (пробелом).

2.5. По показателям «Номер телефона (при наличии)», «Адрес электронной почты» указывается актуальная на дату составления раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420401 информация о номере телефона (при наличии), адресе электронной почты отчитывающейся организации. При наличии нескольких номеров телефонов, адресов электронной почты они указываются через символ «,» (запятая) с отступом (пробелом). По показателю «Адрес официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – сеть «Интернет») раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420401 указываются адреса всех принадлежащих отчитывающейся организации официальных сайтов в сети «Интернет».

2.6. По показателю «Показатели деятельности» отчитывающейся организацией, являющейся профессиональным участником, имеющим

[1] В соответствии с приказом Минфина России от 5 ноября 2015 года № 171н «Об утверждении Перечня элементов планировочной структуры, элементов улично-дорожной сети, элементов объектов адресации, типов зданий (сооружений), помещений, используемых в качестве реквизитов адреса, и Правил сокращенного наименования адресообразующих элементов» (зарегистрирован Минюстом России 10 декабря 2015 года, регистрационный № 40069) с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 16 октября 2018 года № 207н (зарегистрирован Минюстом России 8 ноября 2018 года, регистрационный № 52649), от 17 июня 2019 года № 97н (зарегистрирован Минюстом России 10 июля 2019 года, регистрационный № 55197), от 10 марта 2020 года № 38н (зарегистрирован Минюстом России 16 апреля 2020 года, регистрационный № 58121), от 23 декабря 2021 года № 220н (зарегистрирован Минюстом России 3 февраля 2022 года, регистрационный № 67143).

лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, указывается одно из следующих значений:

«Крупный» – если хотя бы по одному из показателей деятельности, указанных в графе 2 приложения к Положению Банка России от 27 июля 2015 года № 481-П «О лицензионных требованиях и условиях осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, ограничениях на совмещение отдельных видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также о порядке и сроках представления в Банк России отчетов о прекращении обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в случае аннулирования лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг»[2] (далее соответственно – Положение Банка России № 481-П, показатели деятельности), в качестве годового диапазона значений показателей деятельности для каждого из осуществляемых профессиональным участником лицензируемых видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг (далее – годовой диапазон) определен квартальный диапазон, указанный в графе 5 приложения к Положению Банка России № 481-П;

«Средний» – если хотя бы по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона определен квартальный диапазон, указанный в графе 4 приложения к Положению Банка России № 481-П, и ни по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона не определен квартальный диапазон, указанный в графе 5 приложения к Положению Банка России № 481-П;

---

[2] Зарегистрировано Минюстом России 25 августа 2015 года, регистрационный № 38673, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 4 июля 2016 года № 4061-У (зарегистрировано Минюстом России 29 июля 2016 года, регистрационный № 43030), от 20 сентября 2017 года № 4536-У (зарегистрировано Минюстом России 20 октября 2017 года, регистрационный № 48630), от 17 декабря 2018 года № 5013-У (зарегистрировано Минюстом России 22 января 2019 года, регистрационный № 53485), от 16 декабря 2020 года № 5666-У (зарегистрировано Минюстом России 26 января 2021 года, регистрационный № 62231).

«Малый» – если ни по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона не определен квартальный диапазон, указанный в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России № 481-П.

В случае если отчитывающиеся организации, за исключением профессиональных участников, имеющих лицензию на осуществление деятельности форекс-дилеров, профессиональных участников, осуществляющих деятельность по инвестиционному консультированию, являющихся юридическими лицами, профессиональных участников – индивидуальных предпринимателей, организаторов торговли и клиринговых организаций, вне зависимости от фактических значений показателей деятельности на постоянной основе соблюдают требования, установленные Банком России к системе внутреннего контроля профессионального участника на основании пункта 32 статьи 42 Федерального закона № 39-ФЗ, определили хотя бы по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графе 5 приложения к Положению Банка России № 481-П, а также соблюдают лицензионные требования и условия, установленные абзацами пятым и шестым подпункта 2.3.1 пункта 2.3 Положения Банка России № 481-П в случае осуществления отчитывающейся организацией депозитарной деятельности, подпунктом 2.4.5 пункта 2.4 Положения Банка России № 481-П в случае осуществления отчитывающейся организацией деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, по показателю «Показатели деятельности» указывают значение «Крупный».

2.7. По показателю «Открытие и ведение индивидуальных инвестиционных счетов» указывается одно из следующих значений:

«Да» – если отчитывающейся организацией, являющейся профессиональным участником, осуществляются открытие и ведение индивидуальных инвестиционных счетов;

«Нет» – если отчитывающейся организацией, являющейся профессиональным участником, не осуществляется открытие индивидуальных инвестиционных счетов.

2.8. По показателю «Адрес фактического нахождения» указываются:

адрес основного места осуществления деятельности отчитывающейся организации, являющейся профессиональным участником;

адрес фактического нахождения отчитывающейся организации, являющейся клиринговой организацией, определяемый основным местом осуществления клиринговой деятельности на основании лицензии на осуществление клиринговой деятельности;

адрес фактического нахождения отчитывающейся организации, являющейся организатором торговли, определяемый основным местом осуществления деятельности по проведению организованных торгов на основании лицензии биржи или лицензии торговой системы.

2.9. По показателю «Код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО)» указывается состоящий из цифровых знаков код отчитывающейся организации согласно Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (далее – ОКПО).

2.10. По показателю «Дата события, являющегося основанием для представления отчетности» указывается дата изменения сведений, послужившего основанием для представления отчитывающейся организацией в Банк России показателей отчетности (отчета) по форме 0420401.

2.11. По показателю «Код места нахождения по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО)» указывается цифровой код муниципального образования, на территории которого находится отчитывающаяся организация, согласно Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (далее – ОКТМО).

2.12. По показателю «Код места нахождения или места жительства в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)» указывается уникальный номер адреса объекта адресации согласно государственному адресному реестру федеральной информационной адресной системы, ведение которого осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 28 декабря 2013 года № 443-ФЗ «О федеральной

информационной адресной системе и о внесении изменений в Федеральный закон «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» (далее – ФИАС), соответствующий адресу отчитывающейся организации в пределах места нахождения отчитывающейся организации.

В случае если уникальный номер адреса объекта адресации отсутствует в ФИАС при поиске такого номера для всех адресных элементов, по показателю «Код места нахождения или места жительства в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)» указывается уникальный номер адресообразующего элемента для последнего элемента улично-дорожной сети.

3. Показатели раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420401 составляются только профессиональными участниками – индивидуальными предпринимателями.

3.1. По показателям «Фамилия», «Имя» и «Отчество (при наличии)» указываются соответственно фамилия, имя и отчество (при наличии) профессионального участника – индивидуального предпринимателя.

3.2. Показатель «Вид документа, удостоверяющего личность» заполняется в соответствии со следующими значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения, соответствующими документу, информацией о котором располагает профессиональный участник – индивидуальный предприниматель:

21 – паспорт гражданина Российской Федерации;

27 – свидетельство о рождении (для граждан Российской Федерации в возрасте до 14 лет);

31 – документ, удостоверяющий личность иностранного гражданина или лица без гражданства в Российской Федерации;

99 – иной документ, удостоверяющий личность, предусмотренный пунктом 5 Положения о государственной системе миграционного и регистрационного учета, а также изготовления, оформления и контроля

обращения документов, удостоверяющих личность, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 6 августа 2015 года № 813 (кроме документов, указанных в абзацах втором и четвертом настоящего подпункта).

3.3. По показателям «Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность», «Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность» и «Дата выдачи документа, удостоверяющего личность» указываются соответственно наименование органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность физического лица, серия (при наличии), номер и дата выдачи документа, удостоверяющего личность физического лица.

3.4. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» указывается ИНН профессионального участника – индивидуального предпринимателя в соответствии с единым государственным реестром индивидуальных предпринимателей (далее – ЕГРИП).

3.5. По показателю «Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» указывается основной государственный регистрационный номер профессионального участника – индивидуального предпринимателя в соответствии с ЕГРИП.

3.6. По показателю «Адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания)» указывается адрес регистрации по месту жительства профессионального участника – индивидуального предпринимателя согласно документу, удостоверяющему личность физического лица (в случае отсутствия адреса регистрации по месту жительства профессионального участника – индивидуального предпринимателя указывается адрес регистрации по месту пребывания).

В случае отсутствия указания на адрес регистрации по месту жительства профессионального участника – индивидуального предпринимателя в документе, удостоверяющем личность физического лица, указывается адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания) профессионального

участника – индивидуального предпринимателя согласно иному документу, подтверждающему регистрацию по месту жительства (месту пребывания).

3.7. По показателям «Номер телефона (при наличии)», «Адрес электронной почты» указывается актуальная на дату составления отчетности (отчета) по форме 0420401 информация о номере телефона (при наличии), адресе электронной почты профессионального участника – индивидуального предпринимателя. При наличии нескольких номеров телефонов, адресов электронной почты они указываются через символ «,» (запятая) с отступом (пробелом). При этом по показателю «Адрес официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» указываются адреса всех официальных сайтов, принадлежащих профессиональному участнику – индивидуальному предпринимателю, в сети «Интернет».

3.8. По показателю «Адрес, указанный в едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей» указывается адрес профессионального участника – индивидуального предпринимателя в соответствии с ЕГРИП. Сведения отражаются через символ «,» (запятая) с отступом (пробелом).

3.9. По показателю «Код места нахождения по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО)» указывается цифровой код муниципального образования, на территории которого находится профессиональный участник – индивидуальный предприниматель, согласно ОКТМО.

3.10. По показателю «Код места нахождения или места жительства в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)» указывается уникальный номер адреса объекта адресации согласно ФИАС, соответствующего адресу профессионального участника – индивидуального предпринимателя в пределах места нахождения профессионального участника – индивидуального предпринимателя.

В случае если уникальный номер адреса объекта адресации отсутствует в ФИАС при поиске такого номера для всех адресных элементов, по

показателю «Код места нахождения или места жительства в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)» указывается уникальный номер адресообразующего элемента для последнего элемента улично-дорожной сети.

3.11. По показателю «Адрес фактического нахождения» указывается адрес фактического нахождения профессионального участника – индивидуального предпринимателя, определяемый основным местом осуществления деятельности по инвестиционному консультированию.

3.12. В случае если информация, раскрываемая по показателям «Адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания)», «Адрес, указанный в едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей» и (или) «Адрес фактического нахождения», является идентичной, заполняется только показатель «Адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания)».

3.13. По показателю «Код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО)» указывается цифровой код профессионального участника – индивидуального предпринимателя согласно ОКПО.

4. По показателям раздела 3 отчетности (отчета) по форме 0420401 отражаются сведения об обособленных подразделениях отчитывающейся организации независимо от осуществления ими в периоде, за который представляется отчетность (отчет) по форме 0420401, профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, клиринговой деятельности, деятельности организатора торговли.

В целях составления раздела 3 отчетности (отчета) по форме 0420401 понятие «обособленное подразделение организации» используется в значении, определенном статьей 11 Налогового кодекса Российской Федерации.

Информация по показателям, указанным в подпунктах 4.1–4.11 настоящего пункта, отражается по каждому обособленному подразделению отчитывающейся организации.

4.1. По показателю «Адрес фактического нахождения обособленного подразделения отчитывающейся организации» указывается адрес фактического нахождения обособленного подразделения отчитывающейся организации, по которому оно осуществляет ведение деятельности, содержащий следующие сведения: субъект Российской Федерации, муниципальное образование (административно-территориальная единица), населенный пункт, элемент планировочной структуры, элемент улично-дорожной сети, идентификационные элементы объекта адресации. Сведения отражаются через символ «,» (запятая) с отступом (пробелом).

4.2. По показателю «Код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО)» указывается цифровой код обособленного подразделения отчитывающейся организации согласно ОКПО (для филиалов и представительств) или идентификационный номер территориально обособленного структурного подразделения отчитывающейся организации (для обособленных подразделений отчитывающейся организации, за исключением филиалов и представительств).

4.3. По показателю «Код места нахождения по Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО)» указывается цифровой код муниципального образования, на территории которого находится обособленное подразделение отчитывающейся организации, согласно ОКТМО.

4.4. По показателю «Код места нахождения или места жительства в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)» указывается уникальный номер адреса объекта адресации согласно ФИАС, соответствующего адресу обособленного подразделения отчитывающейся организации в пределах места нахождения обособленного подразделения отчитывающейся организации.

В случае если уникальный номер адреса объекта адресации отсутствует в ФИАС при поиске такого номера для всех адресных элементов, по показателю «Код места нахождения или места жительства в государственном

адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)» указывается уникальный номер адресообразующего элемента для последнего элемента улично-дорожной сети.

4.5. По показателю «Наименование обособленного подразделения» указывается наименование обособленного подразделения отчитывающейся организации в соответствии с ЕГРЮЛ (для филиалов и представительств) или единым государственным реестром налогоплательщиков, порядок ведения которого в соответствии с пунктом 8 статьи 84 Налогового кодекса Российской Федерации устанавливается федеральным органом исполнительной власти, уполномоченным по контролю и надзору в области налогов и сборов (далее – ЕГРН) (для обособленных подразделений отчитывающейся организации, за исключением филиалов и представительств). В случае изменения наименования обособленного подразделения отчитывающейся организации указывается его новое наименование в соответствии с уставом или иными внутренними документами отчитывающейся организации, а в скобках – ранее зарегистрированное.

4.6. По показателю «Дата создания обособленного подразделения» указывается дата внесения в ЕГРЮЛ записи об открытии филиала, представительства отчитывающейся организации или дата внесения в ЕГРН записи об открытии обособленного подразделения отчитывающейся организации (за исключением филиала и представительства).

4.7. По показателю «Дата закрытия обособленного подразделения» указывается дата внесения в ЕГРЮЛ записи о закрытии филиала, представительства отчитывающейся организации или дата внесения в ЕГРН записи о закрытии обособленного подразделения отчитывающейся организации (за исключением филиала и представительства).

4.8. По показателю «Вид обособленного подразделения» указывается один из следующих видов обособленного подразделения отчитывающейся организации:

филиал;

представительство;

иное обособленное подразделение (за исключением филиала и представительства).

4.9. По показателю «Указание на осуществление обособленным подразделением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, клиринговой деятельности, деятельности организатора торговли» указывается информация об осуществлении обособленным подразделением отчитывающейся организации профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, клиринговой деятельности и деятельности организатора торговли (значение «Да» или «Нет»).

4.10. По показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя обособленного подразделения» указываются фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя обособленного подразделения отчитывающейся организации.

4.11. По показателю «Номер телефона (при наличии)» указываются номера телефонов (при наличии) обособленного подразделения отчитывающейся организации.

5. По показателям разделов 4–17 отчетности (отчета) по форме 0420401 указывается следующая информация:

5.1. По показателям раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420401 отражается информация о лице, осуществляющем функции единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации.

5.2. По показателям раздела 5 отчетности (отчета) по форме 0420401 отражается информация о членах коллегиального исполнительного органа отчитывающейся организации. Информация указывается в отношении каждого лица, входящего в состав коллегиального исполнительного органа отчитывающейся организации.

5.3. По показателям раздела 6 отчетности (отчета) по форме 0420401 отражается информация о члене совета директоров (наблюдательного совета)

отчитывающейся организации, избранном в качестве председателя совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации.

5.4. По показателям раздела 7 отчетности (отчета) по форме 0420401 отражается информация о членах совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации. Информация указывается в отношении каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации, за исключением члена совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации, сведения о котором отражаются в разделе 6 отчетности (отчета) по форме 0420401.

5.5. По показателям раздела 8 отчетности (отчета) по форме 0420401 отражается информация о лице, осуществляющем функции главного бухгалтера (ином должностном лице, на которое возлагается ведение бухгалтерского учета). В случае передачи функции по ведению бухгалтерского учета физическому лицу по договору об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета по показателю «Наименование должности» указывается информация о заключении договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета и его номер, по показателю «Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность» указывается дата заключения договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета.

5.6. По показателям раздела 9 отчетности (отчета) по форме 0420401 отражается информация о лице, осуществляющем функции заместителя главного бухгалтера отчитывающейся организации. При наличии более одного заместителя лица, осуществляющего функции главного бухгалтера отчитывающейся организации, информация указывается по каждому заместителю главного бухгалтера отчитывающейся организации отдельно.

5.7. По показателям раздела 10 отчетности (отчета) по форме 0420401 отражается информация о лице, осуществляющем функции руководителя филиала отчитывающейся организации. Информация раскрывается по каждому руководителю каждого филиала отчитывающейся организации отдельно.

5.8. По показателям раздела 11 отчетности (отчета) по форме 0420401 отражается информация о лице, осуществляющем функции заместителя единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации. Информация указывается по каждому заместителю единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации. Информация о лице, осуществляющем функции контролера (руководителе службы внутреннего контроля), занимающем должность заместителя единоличного исполнительного органа, отражается по показателям раздела 15 отчетности (отчета) по форме 0420401.

5.9. По показателям раздела 12 отчетности (отчета) по форме 0420401 отражается информация о должностном лице, ответственном за организацию системы управления рисками (руководителе отдельного структурного подразделения, ответственного за организацию системы управления рисками) отчитывающейся организации.

5.10. По показателям раздела 13 отчетности (отчета) по форме 0420401 отражается информация о лице, осуществляющем функции руководителя службы внутреннего аудита (внутреннем аудиторе) отчитывающейся организации (при наличии).

5.11. По показателям раздела 14 отчетности (отчета) по форме 0420401 отражается информация о лице, осуществляющем функции специального должностного лица, ответственного за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма, экстремистской деятельности и финансированию распространения оружия массового уничтожения (руководителе структурного подразделения по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения), профессионального участника, за исключением профессионального участника, осуществляющего деятельность исключительно по инвестиционному консультированию.

5.12. По показателям раздела 15 отчетности (отчета) по форме 0420401 отражается информация о лице, осуществляющем функции контролера (руководителе службы внутреннего контроля) отчитывающейся организации (профессионального участника – индивидуального предпринимателя). При наличии более одного контролера (руководителя службы внутреннего контроля) информация указывается в отношении каждого контролера (руководителя службы внутреннего контроля) отдельно.

5.13. По показателям раздела 16 отчетности (отчета) по форме 0420401 отражается информация о лице, осуществляющем функции руководителя структурного подразделения отчитывающейся организации, созданного для осуществления деятельности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации. Информация указывается в отношении каждого лица, осуществляющего функции руководителя структурного подразделения отчитывающейся организации, созданного для осуществления деятельности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации.

5.14. По показателям раздела 17 отчетности (отчета) по форме 0420401 отражается информация о руководителе структурного подразделения (должностном лице) отчитывающейся организации, в обязанности которого входит осуществление контроля за соблюдением требований Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 224-ФЗ) и принятых в соответствии с ним нормативных актов.

5.15. В случае если информация об одном и том же лице, за исключением лица, осуществляющего функции контролера (руководителя службы внутреннего контроля), подлежит отражению в соответствии с настоящим пунктом более чем в одном из разделов 4–14, 16, 17 отчетности (отчета) по

форме 0420401, информация о данном лице указывается в каждом разделе, в котором она подлежит отражению.

6. По группе аналитических признаков «Идентификатор физического лица» указывается идентификатор физического лица, позволяющий выделить одно физическое лицо из других физических лиц. При формировании значения идентификатора физического лица отчитывающаяся организация должна указать следующие характеристики (с сохранением приведенной последовательности их указания):

для физического лица – резидента, не являющегося профессиональным участником – индивидуальным предпринимателем:

код Российской Федерации – 643;

ИНН (в случае отсутствия ИНН указывается значение «000000000000» (двенадцать нулей);

страховой номер индивидуального лицевого счета (далее – СНИЛС) (значение СНИЛС указывается при отсутствии ИНН, в случае отсутствия СНИЛС указывается значение «000-000-00000»);

для физического лица – нерезидента (в том числе зарегистрированного в качестве индивидуального предпринимателя в соответствии с законодательством иностранного государства):

цифровой код страны регистрации в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ);

идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number (далее – TIN) или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации в случае отсутствия TIN или его аналога. В случае отсутствия TIN или его аналога и регистрационного номера в стране регистрации указывается значение «00000» (пять нулей);

код нерезидента (в случае наличия TIN или его аналога либо регистрационного номера в стране регистрации в качестве кода нерезидента указывается значение «КН0000»).

7. В случае если по показателям «Наименование должности» (разделы 4–17 отчетности (отчета) по форме 0420401 (далее – разделы 4–17), «Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность» (разделы 4–17), «Дата назначения (избрания) на должность» (разделы 4–17), «Дата принятия решения об освобождении от должности» (разделы 4–17), «Дата освобождения от должности» (разделы 4–17), «Наименование иной финансовой организации, в которой лицо занимает должность» (разделы 4–7), «Должность лица в иной финансовой организации» (разделы 4–7), «Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность» (разделы 4–7), «Номер принятого решения о назначении (избрании) на должность» (разделы 4–7), «Дата назначения (избрания) на должность» (разделы 4–7), «Наименование иной финансовой организации, в органах управления которой состоит лицо» (разделы 4–7), «Наименование органа управления иной финансовой организации, в котором состоит лицо» (разделы 4–7), «Наименование образовательной организации высшего образования» (разделы 4, 8–17 отчетности (отчета) по форме 0420401 (далее – разделы 4, 8–17), «Дата выдачи документа о высшем образовании» (разделы 4, 8–17), «Регистрационный номер документа о высшем образовании» (разделы 4, 8–17), «Серия и номер документа о высшем образовании» (разделы 4, 8–17), «Специальность по документу о высшем образовании» (разделы 4, 8–17), «Квалификация по документу о высшем образовании» (разделы 4, 8–17), «Дата протокола, содержащего решение государственной экзаменационной комиссии» (разделы 4, 8–17) необходимо указывать несколько дат, наименований органов управления, должностей в иной финансовой организации, квалификаций, документов о высшем образовании в отношении одного и того же лица, информация подлежит отражению несколькими отдельными строками с использованием группы аналитических признаков «Идентификатор строки».

8. По показателю «Фамилия» (разделы 4–17) указывается фамилия лица, информация о котором отражается в разделах 4–17.

9. По показателю «Имя» (разделы 4–17) указывается имя лица, информация о котором отражается в разделах 4–17.

10. По показателю «Отчество (при наличии)» (разделы 4–17) указывается отчество (при наличии) лица, информация о котором отражается в разделах 4–17.

11. По показателю «Дата рождения» (разделы 4–17) указывается дата рождения лица, информация о котором отражается в разделах 4–17.

12. По показателю «Место рождения» (разделы 4–17) указывается место рождения лица, информация о котором отражается в разделах 4–17.

13. По показателю «Гражданство (подданство)» (разделы 4–17) указывается в соответствии с ОКСМ цифровой код страны, гражданином (подданным) которой является лицо, информация о котором отражается в разделах 4–17. В случае наличия двойного гражданства указываются два кода ОКСМ через пробел, в случае отсутствия гражданства указывается значение «Лицо без гражданства».

14. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» (разделы 4–17) указывается (при наличии) ИНН лица, информация о котором отражается в разделах 4–17.

15. По показателю «СНИЛС» (разделы 4–17) указывается (при наличии) СНИЛС лица, информация о котором отражается в разделах 4–17.

16. Показатель «Вид документа, удостоверяющего личность» (разделы 4–17) заполняется в соответствии со следующими значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения, соответствующими документу, информацией о котором располагает отчитывающаяся организация:

21 – паспорт гражданина Российской Федерации;

27 – свидетельство о рождении (для граждан Российской Федерации в возрасте до 14 лет);

31 – документ, удостоверяющий личность иностранного гражданина или лица без гражданства в Российской Федерации;

99 – иной документ, удостоверяющий личность, предусмотренный пунктом 5 Положения о государственной системе миграционного и регистрационного учета, а также изготовления, оформления и контроля обращения документов, удостоверяющих личность, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 6 августа 2015 года № 813 (кроме документов, указанных в абзацах втором и четвертом настоящего подпункта).

17. По показателю «Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность» (разделы 4–17) указываются серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица, информация о котором отражается в разделах 4–17.

18. По показателю «Дата выдачи документа, удостоверяющего личность» (разделы 4–17) указывается дата выдачи документа, удостоверяющего личность физического лица, информация о котором отражается в разделах 4–17.

19. По показателю «Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность» (разделы 4–17) указывается код подразделения органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность физического лица, информация о котором отражается в разделах 4–17.

20. По показателю «Адрес регистрации по месту жительства (месту пребывания)» (разделы 4–17) указывается согласно документу, удостоверяющему личность физического лица, адрес регистрации по месту жительства лица, информация о котором отражается в разделах 4–17. В случае отсутствия сведений об адресе регистрации по месту жительства указывается адрес регистрации по месту пребывания. Сведения отражаются через символ «,» (запятая) с отступом (пробелом).

21. По показателю «Наименование должности» (разделы 4–17) указывается наименование должности (при наличии) лица (с указанием наименования структурного подразделения, в котором лицо занимает должность), информация о котором отражается в разделах 4–17,

в отчитывающейся организации (у профессионального участника – индивидуального предпринимателя (при наличии). В случае указания информации о временном исполнении лицом обязанностей иного должностного лица по показателю «Наименование должности» указывается через символ «;» (точка с запятой) наименование должности (с наименованием структурного подразделения), которую занимает лицо в отчитывающейся организации (у профессионального участника – индивидуального предпринимателя), и наименование должности лица, должностные обязанности которого временно исполняет лицо, с указанием значения «(исполнение обязанностей)».

22. По показателю «Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность» (разделы 4–17) указывается дата принятия отчитывающейся организацией (профессиональным участником – индивидуальным предпринимателем) решения о назначении (избрании) на должность лица, информация о котором отражается в разделах 4–17. В случае если решение о назначении (избрании) на должность не принималось, по показателю «Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность» указывается фактическая дата начала выполнения лицом должностных обязанностей.

23. По показателю «Дата назначения (избрания) на должность» (разделы 4, 8–17) указывается дата назначения (избрания) отчитывающейся организацией (профессиональным участником – индивидуальным предпринимателем) на должность лица, информация о котором отражается в разделах 4, 8–17 (дата фактического начала осуществления лицом функций по указанной должности), если указанная дата отличается от даты принятия решения о назначении (избрании) лица на должность, отраженной по показателю «Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность» (разделы 4, 8–17).

24. По показателю «Дата назначения (избрания) на должность» (разделы 5–7 отчетности (отчета) по форме 0420401 (далее – разделы 5–7) указывается дата избрания в состав коллегиального исполнительного органа,

совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации лица, информация о котором отражается в разделах 5–7. В случае если лицо впервые избрано в состав коллегиального исполнительного органа, совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации, указывается дата первого избрания лица в состав коллегиального исполнительного органа, совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации. В случае непрерывного исполнения лицом обязанностей члена коллегиального исполнительного органа, совета директоров (наблюдательного совета) указывается дата последнего избрания лица.

25. По показателю «Дата принятия решения об освобождении от должности» (разделы 4–17) в случае принятия отчитывающейся организацией (профессиональным участником – индивидуальным предпринимателем) решения об освобождении лица, информация о котором отражается в разделах 4–17, от занимаемой должности указывается дата принятия отчитывающейся организацией (профессиональным участником – индивидуальным предпринимателем) указанного решения. В случае если решение об освобождении от должности не принималось, по показателю «Дата принятия решения об освобождении от должности» указывается дата фактического прекращения выполнения лицом должностных обязанностей.

26. По показателю «Дата освобождения от должности» (разделы 4–17) указывается дата освобождения от должности (прекращения полномочий) лица, информация о котором отражается в разделах 4–17 (дата фактического прекращения выполнения должностных обязанностей), если указанная дата отличается от даты принятия решения об освобождении лица от должности, отраженной по показателю «Дата принятия решения об освобождении от должности» (разделы 4–17).

27. По показателю «Наименование иной финансовой организации, в которой лицо занимает должность» (разделы 4–7) указывается:

полное наименование некредитной финансовой организации или кредитной организации (далее при совместном упоминании – финансовая организация), в которой лицо, информация о котором отражается в разделах 4–7, работает по совместительству (в случае если основным местом работы является отчитывающаяся организация);

полное наименование финансовой организации, в которой лицо, информация о котором отражается в разделах 5–7, работает по основному месту работы (в случае если отчитывающаяся организация является местом работы по совместительству).

28. По показателю «Должность лица в иной финансовой организации» (разделы 4–7) указывается:

наименование должности лица, информация о котором отражается в разделах 4–7, занимаемой им в иной финансовой организации по совместительству (в случае если основным местом работы является отчитывающаяся организация);

наименование должности лица, информация о котором отражается в разделах 5–7, занимаемой им в иной финансовой организации по основному месту работы (в случае если отчитывающаяся организация является местом работы по совместительству).

По показателю «Наименование иной финансовой организации, в органах управления которой состоит лицо» (разделы 4–7) указывается полное наименование иной финансовой организации, в которой лицо, информация о котором раскрывается в разделах 4–7, осуществляет функции единоличного исполнительного органа и (или) является членом коллегиального исполнительного органа, членом совета директоров (наблюдательного совета).

29. По показателю «Наименование органа управления иной финансовой организации, в котором состоит лицо» (разделы 4–7) указывается наименование органа управления (органов управления) иной финансовой организации, если лицо, информация о котором отражается в разделах 4–7, является единоличным исполнительным органом, членом коллегиального

исполнительного органа, членом совета директоров (наблюдательного совета) иной финансовой организации.

30. По показателю «Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность» (разделы 4–7) указывается дата принятия иной финансовой организацией решения о назначении (избрании) лица, информация о котором отражается в разделах 4–7, в органы управления иной финансовой организации.

31. По показателю «Номер принятого решения о назначении (избрании) на должность» (разделы 4–7) указывается номер принятого иной финансовой организацией решения о назначении (избрании) лица, информация о котором отражается в разделах 4–7, в органы управления иной финансовой организации.

32. По показателю «Дата назначения (избрания) на должность» (разделы 4–7) указывается дата фактического назначения (избрания) лица, информация о котором отражается в разделах 4–7, в органы управления иной финансовой организации.

33. По показателю «Наименование образовательной организации высшего образования» (разделы 4, 8–17) указывается полное наименование образовательной организации, выдавшей документ, подтверждающий наличие высшего образования у лица, информация о котором отражается в разделах 4, 8–17.

34. По показателю «Дата выдачи документа о высшем образовании» (разделы 4, 8–17) указывается дата выдачи образовательной организацией лицу, информация о котором отражается в разделах 4, 8–17, документа, подтверждающего наличие у него высшего образования.

35. По показателю «Регистрационный номер документа о высшем образовании» (разделы 4, 8–17) указывается регистрационный номер документа, подтверждающего наличие высшего образования у лица, информация о котором отражается в разделах 4, 8–17.

36. По показателю «Специальность по документу о высшем образовании» (разделы 4, 8–17) указывается специальность (направление подготовки) согласно документу, подтверждающему наличие высшего образовании у лица, информация о котором отражается в разделах 4, 8–17.

37. По показателю «Квалификация по документу о высшем образовании» (разделы 4, 8–17) указывается квалификация согласно документу, подтверждающему наличие высшего образовании у лица, информация о котором отражается в разделах 4, 8–17.

38. По показателю «Дата протокола, содержащего решение государственной экзаменационной комиссии» (разделы 4, 8–17) указывается дата протокола, содержащего решение государственной экзаменационной комиссии, указанная в документе о высшем образовании лица, информация о котором отражается в разделах 4, 8–17.

39. Сведения по показателям «Наименование образовательной организации высшего образования» (разделы 4, 8–17), «Дата выдачи документа о высшем образовании» (разделы 4, 8–17), «Регистрационный номер документа о высшем образовании» (разделы 4, 8–17), «Серия и номер документа о высшем образовании» (разделы 4, 8–17), «Специальность по документу о высшем образовании» (разделы 4, 8–17), «Квалификация по документу о высшем образовании» (разделы 4, 8–17), «Дата протокола, содержащего решение государственной экзаменационной комиссии» (разделы 4, 8–17), «Наименование обособленного подразделения» (раздел 10) отражаются только в отношении тех лиц, к которым в соответствии с законодательством Российской Федерации о рынке ценных бумаг, об организованных торгах, о клиринговой деятельности установлены квалификационные требования.

40. В случае если лицо, осуществляющее функции контролера, сведения о котором отражаются в разделе 15 отчетности (отчета) по форме 0420401, совмещает функции контролера с функциями должностного лица, осуществляющего контроль за соблюдением требований Федерального закона

№ 224-ФЗ и принятых в соответствии с ним нормативных актов, и заполнен показатель «Лицо, осуществляющее функции руководителя структурного подразделения (должностного лица) отчитывающейся организации, в обязанности которого входит осуществление контроля за соблюдением требований Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ «О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» и принятых в соответствии с ним нормативных актов» раздела 15 отчетности (отчета) по форме 0420401, показатели раздела 17 отчетности (отчета) по форме 0420401 не заполняются.

41. Сведения по показателям «Наименование образовательной организации высшего образования» (разделы 4, 8–17), «Дата выдачи документа о высшем образовании» (разделы 4, 8–17), «Регистрационный номер документа о высшем образовании» (разделы 4, 8–17), «Серия и номер документа о высшем образовании» (разделы 4, 8–17), «Специальность по документу о высшем образовании» (разделы 4, 8–17), «Квалификация по документу о высшем образовании» (разделы 4, 8–17), «Дата протокола, содержащего решение государственной экзаменационной комиссии» (разделы 4, 8–17) отражаются на основании документов, подтверждающих соблюдение квалификационных требований и (или) иных требований к образованию, которые установлены законодательством Российской Федерации о рынке ценных бумаг, об организованных торгах, о клиринговой деятельности.

Форма

Отчетность (отчет) по форме 0420402 «Сведения об аффилированных лицах профессионального участника рынка ценных бумаг, организатора торговли и клиринговой организации»

Код формы по ОКУД[1] 0420402
Квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	A1-1		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_1Enumerator
1.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
1.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
2	Дата наступления основания A1-1		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A1_1
2.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
2.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
3	A1-2		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_2Enumerator
3.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
3.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
4	Дата наступления основания A1-2		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A1_2
4.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
4.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
5	A1-3		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_3Enumerator
5.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
5.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
6	Дата наступления основания A1-3		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A1_3
6.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
6.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
7	A2		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A2Enumerator

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
7.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
7.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
8	Дата наступления основания А2		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A2
8.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
8.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
9	А3		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A3Enumerator
9.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
9.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
10	Дата наступления основания А3		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A3
10.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
10.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
11	А4		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A4Enumerator
11.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
11.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
12	Дата наступления основания А4		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A4
12.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
12.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
13	Регистрационный номер кредитной организации, принадлежащей к группе лиц с отчитывающейся организацией (отчитывающимся индивидуальным предпринимателем)		nfo-dic:RegNomerKO
13.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
13.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
14	Принадлежащие лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)		nfo-dic:Prinadl_liczu_Akczii_Proczent_Golosov
14.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
14.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis

1	2	3	4
15	Принадлежащие отчитывающейся организации (отчитывающемуся индивидуальному предпринимателю) акции (доли) лица (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) лица)		nfo-dic:PrinadOtchOrgAkcziiAffLicza
15.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
15.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
16	Дата прекращения основания аффилированности		nfo-dic:DatNPerAfl
16.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
16.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
17	Примечание		nfo-dic:Primechanie
17.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
17.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
18	Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель)		nfo-dic:Kod_osnov_prinadl_k_gruppe_licz2Enumerator
18.1		Идентификатор аффилированного лица (лицо 1)	dim-int:Id_AffilirovannogoliczaTaxis
18.2		Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)	dim-int:IDAFLVzGrLiczTaxis
18.3		Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами	dim-int:ID_Osn_Aff_Taxis

Порядок и сроки составления отчетности (отчета) по форме 0420402 «Сведения об аффилированных лицах профессионального участника рынка ценных бумаг, организатора торговли и клиринговой организации»

1. Отчетность (отчет) по форме 0420402 «Сведения об аффилированных лицах профессионального участника рынка ценных бумаг, организатора торговли и клиринговой организации» (далее – отчетность (отчета) по форме 0420402) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию, являющимися юридическими лицами, профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация), а также профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию и являющимися индивидуальными предпринимателями (далее – отчитывающийся индивидуальный предприниматель) за I, II, III и IV кварталы (далее – отчетный квартал) по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно (далее – отчетная дата) посредством формирования предусмотренных в отчетности (отчете) по форме 0420402 показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

В отчетности (отчете) по форме 0420402 указываются сведения обо всех физических и (или) юридических лицах, являющихся аффилированными лицами отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя) в соответствии с основанием (основаниями), указанным (указанными) в статье 4 Закона РСФСР от 22 марта 1991 года № 948-I «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на

товарных рынках» (далее – основание аффилированности), по состоянию на отчетную дату, а также о физических и юридических лицах, которые перестали являться аффилированными лицами отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя), по состоянию на конец отчетного квартала (далее при совместном упоминании – аффилированные лица).

Для целей составления отчетности (отчета) по форме 0420402 хозяйственные общества со статусом международной компании, зарегистрированные в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) в порядке инкорпорации или в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее соответственно – Федеральный закон № 290-ФЗ, международные компании), фонды, имеющие статус международного фонда, зарегистрированные в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации или в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ (далее – международные фонды), отражаются в ней в качестве резидентов.

2. По группам аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица», «Идентификатор аффилированного лица (лицо 1)», «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)» указывается индивидуальный код аффилированного лица, присваемый отчитывающейся организацией (отчитывающимся индивидуальным предпринимателем) (далее – индивидуальный код аффилированного лица), который должен соответстововать значению, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности (отчета) по форме 0420437 «Сведения о контрагентах профессионального участника рынка ценных бумаг, клиринговой организации и организатора торговли».

В случае если физические или юридические лица перестали являться аффилированными лицами отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя) в отчетном квартале, индивидуальный код аффилированного лица отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя) не используется при отражении информации в отчетности (отчете) по форме 0420402 по иному аффилированному лицу отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя).

При отражении в отчетности (отчете) по форме 0420402 сведений, относящихся к одному и тому же аффилированному лицу, отчитывающейся организацией (отчитывающимся индивидуальным предпринимателем) должен указываться один и тот же индивидуальный код аффилированного лица. Изменение значения индивидуального кода аффилированного лица осуществляется в случае изменения значения характеристик, использованных при формировании индивидуального кода аффилированного лица.

Информация по показателям отчетности (отчета) по форме 0420402, за исключением показателя «Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель)», раскрывается также в разрезе аналитического признака «Профессиональный участник рынка ценных бумаг, организатор торговли, клиринговая организация» группы аналитических признаков «Вид деятельности» в соответствии с частью II настоящего приложения.

3. По показателям «А1-1», «А1-2», «А1-3», «А2», «А3», «А4», отражающим код основания аффилированности, указывается значение «Да», если такое лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя), в соответствии со следующими основаниями аффилированности:

Номер строки	Основание аффилированности	Код основания аффилированности
1	2	3
1	Член совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации	А1-1
2	Член коллегиального исполнительного органа отчитывающейся организации	А1-2
3	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации	А1-3
4	Лицо, принадлежащее в соответствии с частью 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ «О защите конкуренции» (далее – Федеральный закон № 135-ФЗ) к той группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель)	А2
5	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации	А3
6	Юридическое лицо, в котором отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель) имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный (складочный) капитал вклады, доли данного юридического лица	А4

4. При наличии двух и более оснований аффилированности информация заполняется в отношении каждого основания аффилированности и каждой даты наступления основания аффилированности в разрезе аффилированного лица.

5. По показателям «Дата наступления основания А1-1», «Дата наступления основания А1-2», «Дата наступления основания А1-3», «Дата наступления основания А2», «Дата наступления основания А3», «Дата наступления основания А4» по каждому коду основания аффилированности указывается дата наступления основания аффилированности. При этом каждому коду основания аффилированности, указанному по показателям «А1-1», «А1-2», «А1-3», «А2», «А3», «А4», должна соответствовать только одна дата наступления основания аффилированности.

В случае если дата наступления основания аффилированности, в том числе по основанию принадлежности к группе лиц, не подтверждена

документально, по показателям «Дата наступления основания А1-1», «Дата наступления основания А1-2», «Дата наступления основания А1-3», «Дата наступления основания А2», «Дата наступления основания А3», «Дата наступления основания А4» указывается дата наступления основания аффилированности, определяемая отчитывающейся организацией (отчитывающимся индивидуальным предпринимателем) самостоятельно на основании информации, имеющейся в ее (его) распоряжении, позволяющей признать лицо аффилированным лицом отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя).

В случае если лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя) на основании принадлежности к одной группе лиц по одному или нескольким признакам, указанным в части 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ, по показателю «Дата наступления основания А2» указывается дата наступления основания, которая определяется исходя из наиболее ранней даты возникновения взаимосвязи, на основании которой лицо будет отнесено к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель).

6. По показателю «Регистрационный номер кредитной организации, принадлежащей к группе лиц с отчитывающейся организацией (отчитывающимся индивидуальным предпринимателем)» указывается регистрационный номер кредитной организации в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ), если аффилированное лицо отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя) является действующей кредитной организацией и в соответствии с признаками, указанными в части 1 статьи 9 Федерального

закона № 135-ФЗ, относится к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель). При этом отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель) не отражает в отчетности (отчете) по форме 0420402 сведения об иных аффилированных лицах, принадлежащих к группе лиц, к которой принадлежат отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель) и указанная кредитная организация, включая сведения об основаниях принадлежности иных аффилированных лиц к группе лиц, к которой принадлежат отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель) и указанная кредитная организация.

В случае если аффилированное лицо не является кредитной организацией и (или) не принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель), показатель «Регистрационный номер кредитной организации, принадлежащей к группе лиц с отчитывающейся организацией» не заполняется.

7. По показателю «Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель)» раскрывается информация о наличии оснований принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель), соответствующих признакам, указанным в части 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ, для включения аффилированного лица отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя) в состав группы лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель), в разрезе групп аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 1)», «Идентификатор аффилированного лица

(лицо 2)» и «Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами».

7.1. По группе аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 1)» указывается индивидуальный код аффилированного лица в разрезе взаимосвязей:

юридического лица, голосующие акции (доли) которого принадлежат лицу, индивидуальный код аффилированного лица которого указан по группе аналитического признака «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)»;

юридического лица, функции единоличного исполнительного органа которого осуществляет лицо, индивидуальный код аффилированного лица которого указан по группе аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)»;

юридического лица, которому лицо, индивидуальный код аффилированного лица которого указан по группе аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)», вправе давать обязательные для исполнения указания на основании учредительных документов юридического лица или заключенного между ними договора;

юридического лица, единоличный исполнительный орган и (или) более чем 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа либо совета директоров (наблюдательного совета) которого избраны (назначены) по предложению лица, индивидуальный код аффилированного лица которого указан по группе аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)»;

физического или юридического лица, входящего в группу лиц с лицом, индивидуальный код аффилированного лица которого указан по группе аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)», по признакам, указанным в пунктах 4 и 7 части 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ.

7.2. По группе аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)» указывается индивидуальный код аффилированного лица в соответствии со взаимосвязями, указанными в подпункте 7.1 настоящего пункта.

В целях отражения информации о взаимосвязях между аффилированными лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель), в разрезе аналитических признаков групп аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 1)» и «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)» в отношении данной отчитывающейся организации (данного отчитывающегося индивидуального предпринимателя) должен использоваться идентификатор отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя), сформированный в соответствии с подпунктом 2.17 пункта 2 Порядка и сроков составления отчетности (отчета) по форме 0420437 «Сведения о контрагентах профессионального участника рынка ценных бумаг, клиринговой организации и организатора торговли».

7.3. По показателю «Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель)» указываются следующие коды оснований принадлежности аффилированных лиц, индивидуальные коды которых указаны в разрезе аналитических признаков групп аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 1)», «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)», к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель), соответствующих хотя бы одному признаку, указанному в части 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ:

Номер пункта части 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ	Основания принадлежности аффилированных лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель)	Код основания принадлежности аффилированных лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель)
1	2	3
1	Хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство) и физическое лицо или юридическое лицо, если такое физическое лицо или такое юридическое лицо имеет в силу своего участия в этом хозяйственном обществе (товариществе, хозяйственном партнерстве) либо в соответствии с полномочиями, полученными, в том числе на основании письменного соглашения, от других лиц, более чем 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого хозяйственного общества (товарищества, хозяйственного партнерства)	ГЛ1 – для отражения взаимосвязи, участником которой является отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель); ГЛ8-1 – для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц
2	Юридическое лицо и осуществляющие функции единоличного исполнительного органа этого юридического лица физическое лицо или юридическое лицо	ГЛ2 – для отражения взаимосвязи, участником которой является отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель); ГЛ8-2 – для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц
3	Хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство) и физическое лицо или юридическое лицо, если такое физическое лицо или такое юридическое лицо на основании учредительных документов этого хозяйственного общества (товарищества, хозяйственного партнерства) или заключенного с этим хозяйственным обществом (товариществом, хозяйственным партнерством) договора вправе давать этому хозяйственному обществу (товариществу, хозяйственному партнерству) обязательные для исполнения указания	ГЛ3 – для отражения взаимосвязи, участником которой является отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель); ГЛ8-3 – для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц

1	2	3
4	Юридические лица, в которых более чем 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа и (или) совета директоров (наблюдательного совета, совета фонда) составляют одни и те же физические лица	ГЛ6 – для отражения взаимосвязи, участником которой является отчитывающаяся организация; ГЛ8-4 – для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц
5	Хозяйственное общество (хозяйственное партнерство) и физическое лицо или юридическое лицо, если по предложению такого физического лица или такого юридического лица назначен или избран единоличный исполнительный орган этого хозяйственного общества (хозяйственного партнерства)	ГЛ4 – для отражения взаимосвязи, участником которой является отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель); ГЛ8-5 – для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц
6	Хозяйственное общество и физическое лицо или юридическое лицо, если по предложению такого физического лица или такого юридического лица избрано более чем 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа либо совета директоров (наблюдательного совета) этого хозяйственного общества	ГЛ5 – для отражения взаимосвязи, участником которой является отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель); ГЛ8-6 – для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц
7	Физическое лицо, его супруг, родители (в том числе усыновители), дети (в том числе усыновленные), полнородные и неполнородные братья и сестры	ГЛ7 – для отражения взаимосвязи, участником которой является отчитывающийся индивидуальный предприниматель; ГЛ8-7 – для отражения взаимосвязей между иными (кроме отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя) членами группы лиц
9	Хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство), физические лица и (или) юридические лица, которые по какому-либо из указанных в пунктах 1–8 части 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ признаков входят в группу лиц, если такие лица в силу своего совместного участия в этом хозяйственном обществе	ГЛ9 – для отражения взаимосвязи, участником которой является отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель);

1	2	3
	(товариществе, хозяйственном партнерстве) или в соответствии с полномочиями, полученными от других лиц, имеют более чем 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого хозяйственного общества (товарищества, хозяйственного партнерства)	ГЛ8-9 – для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц

Информация о физическом лице, входящем по основанию, предусмотренному пунктом 7 части 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ, в группу лиц с физическим лицом, принадлежащим к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель), отражается в отчетности (отчете) по форме 0420402 только при условии, что данное физическое лицо или его супруг, родители (в том числе усыновители), дети (в том числе усыновленные), полнородные и неполнородные братья и сестры соответствуют хотя бы одному из признаков отнесения к группе лиц с юридическим лицом (в том числе с хозяйственным обществом (товариществом, хозяйственным партнерством), указанных в пунктах 1–3, 5, 6, 9 части 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ.

7.4. В случае если юридическое или физическое лицо входит в группу лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель), по нескольким основаниям, соответствующим признакам, указанным в части 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ, информация о каждом основании, соответствующем таким признакам, по показателю «Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель)» в разрезе аналитических признаков групп аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 1)», «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)» указывается отдельно с использованием группы аналитических признаков «Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами».

Информация по показателю «Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель)» отражается по каждой отдельной взаимосвязи между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель).

По группе аналитических признаков «Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами» указывается порядковый номер, присвоенный отчитывающейся организацией (отчитывающимся индивидуальным предпринимателем) каждой взаимосвязи в группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель).

8. По показателю «Принадлежащие лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)» указываются принадлежащие аффилированному лицу отчитывающейся организации акции отчитывающейся организацией (процент голосов к общему количеству голосующих акций отчитывающейся организации).

Отчитывающимся индивидуальным предпринимателем показатель «Принадлежащие лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)» не заполняется.

9. По показателю «Принадлежащие отчитывающейся организации (отчитывающемуся индивидуальному предпринимателю) акции (доли) лица (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) лица)» указываются принадлежащие отчитывающейся организации (отчитывающемуся индивидуальному предпринимателю) акции (доли) аффилированного лица (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) аффилированного лица).

10. По показателю «Дата прекращения основания аффилированности» указывается дата прекращения основания аффилированности в отчетном квартале. При наличии двух и более оснований аффилированности показатель «Дата прекращения основания аффилированности» заполняется только в случае прекращения всех имевшихся оснований аффилированности с указанием наиболее поздней из дат прекращения основания аффилированности в отчетном квартале.

Форма

Отчетность (отчет) по форме 0420406 «Сведения об аудиторской проверке отчетности профессионального участника рынка ценных бумаг, организатора торговли, клиринговой организации»

Код формы по ОКУД[1] 0420406
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное фирменное наименование аудиторской организации		nfo-dic:PolnNaim_Aud_Org
1.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
1.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
1.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
1.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
1.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации		nfo-dic:OGRN_AudOrg
2.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
2.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
2.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
2.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
2.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
3	Адрес аудиторской организации в пределах места нахождения аудиторской организации		nfo-dic:MestoNaxozhd_AudOrg
3.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
3.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
3.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
3.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
3.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) аудиторской организации		nfo-dic:OsnRegNom_AudOrg
4.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
4.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
4.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
4.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
4.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке		nfo-dic:Vidotchetnosti_audit_proverke_Enumerator
5.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
5.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
5.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
5.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
5.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
6	Дата заключения договора		nfo-dic:DataZaklDogNaProvAudProverki
6.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
6.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
6.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
6.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
6.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Номер договора		nfo-dic:NomDog
7.1		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
7.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
7.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
7.4		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
7.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Дата заключения дополнительного соглашения к договору		nfo-dic:DataZaklDopSoglKDogNaProvAudProverki
8.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
8.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
8.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
8.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
8.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Номер дополнительного соглашения к договору		nfo-dic:NomDS
9.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis

1	2	3	4
9.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
9.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
9.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
9.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	Дата окончания действия договора		nfo-dic:DataOkonchDejDogNaProvAudProverki
10.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
10.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
10.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
10.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
10.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Дата окончания действия дополнительного соглашения к договору		nfo-dic:DataOkonchDejDopSoglNaProvAudProverki
11.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
11.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
11.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
11.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
11.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12	Дата составления аудиторского заключения		nfo-dic:DataSostPosledAZ
12.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis

1	2	3	4
12.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
12.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
12.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
12.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13	Дата составления нового аудиторского заключения		nfo-dic:DataSostNovogoAZ
13.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
13.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
13.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
13.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
13.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Отчетный период, за который составлена отчетность, в отношении которой аудиторской организацией составлено аудиторское заключение		nfo-dic:OtchetnyjPeriodVOtnKotAudVyskazalMnenieEnumerator
14.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
14.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
14.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
14.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
14.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	Информация о событии, в связи с которым отчетность составлена за иной период		nfo-dic:InfOSobytii_OtchetSostavZaInojPeriod
15.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis

1	2	3	4
15.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
15.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
15.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
15.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16	Мнение, выраженное в аудиторском заключении		nfo-dic:Mnenie_AudZaklEnumerator
16.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
16.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
16.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
16.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
16.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17	Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение		nfo-dic:FamIniczLiczaPodpisAZ
17.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
17.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
17.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
17.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
17.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18	Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение		nfo-dic:OsnRegNom_RukAud_PodpisAZ
18.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis

1	2	3	4
18.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
18.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
18.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
18.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19	Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудита, подписавшему аудиторское заключение		nfo-dic:Nomer_KvalAttestat_Aud
19.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
19.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
19.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
19.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
19.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20	Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение		nfo-dic:FamiliyaIORukAudOrg_UpolnImLicza_PodpisAZ
20.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
20.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
20.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
20.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
20.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
21	Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение		nfo-dic:OsnRegNom_RukAudOrg_UpolnImLicza_PodpisAZ
21.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
21.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
21.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
21.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
21.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22	Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудиторской организации или уполномоченному им лицу, подписавшему аудиторское заключение		nfo-dic:Nomer_KvalAttestAud_VydRukAudOrg_UpolnImLiczu_PodpisAZ
22.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
22.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
22.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
22.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
22.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23	Дата документа, в соответствии с которым лицо, подписавшее аудиторское заключение, уполномочено на его подписание		nfo-dic:DataVydachDokVSootvSKotLiczoUpolnNaPodpisanieAZ
23.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis

1	2	3	4
23.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
23.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
23.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
23.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24	Номер документа, в соответствии с которым лицо, подписавшее аудиторское заключение, уполномочено на его подписание		nfo-dic:NomerDokVSootvSKotLiczoUpolnNaPodpisanieAZ
24.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
24.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
24.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
24.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
24.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25	Срок действия полномочий (доверенности) на подписание аудиторского заключения		nfo-dic:SrokDejstviyaDokVSootvSKotLiczoUpolnNaPodpisanieAZ
25.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
25.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
25.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
25.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
25.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26	Стоимость аудиторских услуг, указанная в договоре		nfo-dic:StoimostAudita_UkazVDog
26.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis

1	2	3	4
26.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
26.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
26.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
26.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27	Стоимость аудиторских услуг, указанная в дополнительном соглашении к договору		nfo-dic:StoimostAudita_UkazVDS
27.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
27.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
27.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
27.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
27.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28	Примечание		nfo-dic:Primechanie
28.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
28.2		Идентификатор договора с аудиторской организацией	dim-int:IDDogovoraSAuditOrgTaxis
28.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией	dim-int:IDDopSoglKDogovoruSAuditOrgTaxis
28.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
28.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Порядок и сроки составления отчетности (отчета) по форме 0420406 «Сведения об аудиторской проверке отчетности профессионального участника рынка ценных бумаг, организатора торговли, клиринговой организации»

1. Отчетность (отчет) по форме 0420406 «Сведения об аудиторской проверке отчетности профессионального участника рынка ценных бумаг, организатора торговли, клиринговой организации» (далее – отчетность (отчет) по форме 0420406) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация) посредством формирования предусмотренных в отчетности (отчете) по форме 0420406 показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения в случае:

заключения отчитывающейся организацией договора с аудиторской организацией на проведение аудита либо иной проверки в соответствии со стандартами аудиторской деятельности, предусмотренными частью 2 статьи 5 Федерального закона от 27 июля 2010 года № 208-ФЗ «О консолидированной финансовой отчетности» (далее соответственно – стандарты аудиторской деятельности, аудиторская проверка, договор на проведение аудиторской проверки);

заключения дополнительного соглашения к договору на проведение аудиторской проверки;

получения отчитывающейся организацией аудиторского заключения либо иного документа в соответствии со стандартами аудиторской деятельности (далее при совместном упоминании – аудиторское заключение);

изменения содержащихся в отчетности (отчете) по форме 0420406 сведений, которые не потребовали заключения дополнительного соглашения к договору на проведение аудиторской проверки.

2. В отчетности (отчете) по форме 0420406 отчитывающейся организацией указывается следующая информация:

2.1. По показателю «Полное фирменное наименование аудиторской организации» отражается полное фирменное наименование аудиторской организации в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ).

В случае изменения полного фирменного наименования аудиторской организации, произошедшего в период действия договора на проведение аудиторской проверки (дополнительного соглашения к нему), сведения о котором приведены в отчетности (отчете) по форме 0420406, по показателю «Полное фирменное наименование аудиторской организации» указывается новое полное фирменное наименование аудиторской организации, а в скобках – ранее зарегистрированное.

2.2. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации» указывается основной государственный регистрационный номер аудиторской организации.

2.3. По показателю «Адрес аудиторской организации в пределах места нахождения аудиторской организации» указывается адрес аудиторской организации в пределах места нахождения аудиторской организации.

2.4. По показателю «Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) аудиторской организации» указывается основной регистрационный номер записи (далее – ОРНЗ) аудиторской организации в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов, который в соответствии с частью 2 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» ведет саморегулируемая организация аудиторов (далее – реестр аудиторов и аудиторских организаций).

2.5. По показателю «Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке» указывается вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке, в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения (далее – вид отчетности).

В случае если в соответствии с договором на проведение аудиторской проверки (дополнительным соглашением к нему) аудиторской проверке подлежит более одного вида отчетности, информация по показателю «Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке» отражается по каждому виду отчетности, подлежащей аудиторской проверке, отдельно с указанием данных по аналитическому признаку группы аналитических признаков «Идентификатор строки».

2.6. По показателю «Дата заключения договора» указывается дата заключения договора на проведение аудиторской проверки.

2.7. По показателю «Номер договора» указывается номер договора на проведение аудиторской проверки. В случае отсутствия номера договора на проведение аудиторской проверки указывается значение «б/н».

2.8. По показателю «Дата заключения дополнительного соглашения к договору» указывается дата заключения дополнительного соглашения к договору на проведение аудиторской проверки (указывается при составлении отчетности (отчета) по форме 0420406 в случае заключения дополнительного соглашения к договору на проведение аудиторской проверки).

2.9. По показателю «Номер дополнительного соглашения к договору» указывается номер дополнительного соглашения к договору на проведение аудиторской проверки (указывается при составлении отчетности (отчета) по форме 0420406 в случае заключения дополнительного соглашения к договору на проведение аудиторской проверки). В случае отсутствия номера дополнительного соглашения к договору на проведение аудиторской проверки указывается значение «б/н».

2.10. По показателю «Дата окончания действия договора» указывается дата окончания действия договора на проведение аудиторской проверки.

В случае если в договоре на проведение аудиторской проверки не указана дата окончания его действия, указывается последний календарный день года, в котором отчитывающаяся организация получит последнее аудиторское заключение в соответствии с договором на проведение аудиторской проверки.

2.11. По показателю «Дата окончания действия дополнительного соглашения к договору» указывается дата окончания действия дополнительного соглашения к договору на проведение аудиторской проверки (указывается при составлении отчетности (отчета) по форме 0420406 в случае заключения дополнительного соглашения к договору на проведение аудиторской проверки). В случае если в дополнительном соглашении к договору на проведение аудиторской проверки не указана дата окончания его действия, указывается дата окончания действия договора на проведение аудиторской проверки.

2.12. По показателю «Дата составления аудиторского заключения» указывается дата составления аудиторского заключения, полученного отчитывающейся организацией.

2.13. По показателю «Дата составления нового аудиторского заключения» указывается дата составления аудиторского заключения по результатам аудиторской проверки отчетности того же вида, составленной за тот же период, что и аудиторское заключение, информация о котором ранее представлялась отчитывающейся организацией в Банк России в отчетности (отчете) по форме 0420406 (в случае получения такого аудиторского заключения отчитывающейся организацией). В случае заполнения показателя «Дата составления нового аудиторского заключения» показатель «Дата составления аудиторского заключения» не изменяется.

2.14. По показателю «Отчетный период, за который составлена отчетность, в отношении которой аудиторской организацией составлено аудиторское заключение» указывается отчетный период, за который составлена отчетность, в отношении которой аудиторской организацией

составлено аудиторское заключение, в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

2.15. В случае если по показателю «Отчетный период, за который составлена отчетность, в отношении которой аудиторской организацией составлено аудиторское заключение» указано значение «Иной период», по показателю «Информация о событии, в связи с которым отчетность составлена за иной период» указывается период, за который составлена отчетность, в отношении которой аудиторской организацией составлено аудиторское заключение, и отражаются обстоятельства, обусловившие составление такой отчетности.

2.16. По показателю «Мнение, выраженное в аудиторском заключении» указывается мнение, выраженное в аудиторском заключении:

немодифицированное мнение;

мнение с оговоркой;

отрицательное мнение;

отказ от выражения мнения.

2.17. По показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение» указываются фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение.

2.18. По показателю «Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение» указывается ОРНЗ руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение, в реестре аудиторов и аудиторских организаций.

2.19. По показателю «Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудита, подписавшему аудиторское заключение» указывается номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудита, подписавшему аудиторское заключение.

2.20. По показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица,

подписавшего аудиторское заключение» указываются фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение.

2.21. По показателю «Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение» указывается ОРНЗ руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение, в реестре аудиторов и аудиторских организаций.

2.22. По показателю «Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудиторской организации или уполномоченному им лицу, подписавшему аудиторское заключение» указывается номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудиторской организации или уполномоченному им лицу, подписавшему аудиторское заключение.

В случае получения отчитывающейся организацией иного документа в соответствии со стандартами аудиторской деятельности, в котором информация о руководителе аудита отсутствует, показатели «Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение», «Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение» и «Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудита, подписавшему аудиторское заключение» не заполняются.

2.23. При наличии у руководителя аудита, руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение, нескольких квалификационных аттестатов аудитора по показателям «Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудита, подписавшему аудиторское заключение» и «Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудиторской организации или уполномоченному им лицу, подписавшему аудиторское заключение» указывается номер квалификационного аттестата

аудитора, состоящий из цифр, расположенных в следующей последовательности: «XX-XXXXXX».

2.24. В случае если руководитель аудита является руководителем аудиторской организации или уполномоченным им лицом, подписавшим аудиторское заключение, сведения о таком руководителе аудита указываются по следующим показателям отчетности (отчета) по форме 0420406:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение»;

«Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение»;

«Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудита, подписавшему аудиторское заключение»;

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение»;

«Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение»;

«Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудиторской организации или уполномоченному им лицу, подписавшему аудиторское заключение».

2.25. В случае если аудиторское заключение подписано лицом, уполномоченным руководителем аудиторской организации, по следующим показателям отчетности (отчета) по форме 0420406 указываются следующие сведения о документе, в соответствии с которым лицо уполномочено на подписание аудиторского заключения:

по показателю «Дата документа, в соответствии с которым лицо, подписавшее аудиторское заключение, уполномочено на его подписание» – дата документа, в соответствии с которым лицо, подписавшее аудиторское

заключение, уполномочено руководителем аудиторской организации на подписание аудиторского заключения;

по показателю «Номер документа, в соответствии с которым лицо, подписавшее аудиторское заключение, уполномочено на его подписание» – номер документа, в соответствии с которым лицо, подписавшее аудиторское заключение, уполномочено руководителем аудиторской организации на подписание аудиторского заключения (в случае отсутствия номера такого документа указывается значение «б/н»);

по показателю «Срок действия полномочий (доверенности) на подписание аудиторского заключения» – дата начала и дата окончания действия полномочий (доверенности) на подписание аудиторского заключения на основании документа, в соответствии с которым лицо, подписавшее аудиторское заключение, уполномочено руководителем аудиторской организации на подписание аудиторского заключения.

2.26. По показателю «Стоимость аудиторских услуг, указанная в договоре» указывается размер денежного вознаграждения аудиторской организации, предусмотренный договором на проведение аудиторской проверки.

В случае если в соответствии с договором на проведение аудиторской проверки аудиторской проверке подлежит более одного вида отчетности, показатель «Стоимость аудиторских услуг, указанная в договоре» заполняется отдельно в отношении каждого указанного в договоре на проведение аудиторской проверки вида отчетности. Сумма значений по показателям в отношении каждого указанного в договоре на проведение аудиторской проверки вида отчетности должна быть равна стоимости аудиторской проверки, указанной в договоре на проведение аудиторской проверки.

2.27. По показателю «Стоимость аудиторских услуг, указанная в дополнительном соглашении к договору» указывается размер денежного вознаграждения аудиторской организации, предусмотренный дополнительным соглашении к договору на проведение аудиторской проверки.

В случае если в соответствии с договором на проведение аудиторской проверки аудиторской проверке подлежит более одного вида отчетности, показатель «Стоимость аудиторских услуг, указанная в дополнительном соглашении к договору» заполняется отдельно в отношении каждого указанного в дополнительном соглашении к договору на проведение аудиторской проверки вида отчетности. Сумма значений по показателям в отношении каждого указанного в дополнительном соглашении к договору на проведение аудиторской проверкио вида отчетности должна быть равна стоимости аудиторской проверки, указанной в дополнительном соглашении на проведение аудиторской проверки.

2.28. По показателю «Примечание» указываются изложенные в аудиторском заключении обстоятельства, обусловившие модифицированное мнение (модифицированный вывод) о достоверности отчетности (в случае если в аудиторском заключении выражено модифицированное мнение (модифицированный вывод), а также включение в аудиторское заключение раздела (разделов) «Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности», «Важные обстоятельства», «Прочие сведения» (в случае наличия в аудиторском заключении такого раздела (разделов).

3. В случае если отчетность (отчет) по форме 0420406 составляется отчитывающейся организацией в случае заключения договора на проведение аудиторской проверки (дополнительного соглашения к нему), информация не указывается по следующим показателям отчетности (отчета) по форме 0420406:

«Дата составления аудиторского заключения»;

«Дата составления нового аудиторского заключения»;

«Отчетный период, за который составлена отчетность, в отношении которой аудиторской организацией составлено аудиторское заключение»;

«Информация о событии, в связи с которым отчетность составлена за иной период»;

«Мнение, выраженное в аудиторском заключении»;

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение»;

«Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение»;

«Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудита, подписавшему аудиторское заключение»;

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение»;

«Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение»;

«Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудиторской организации или уполномоченному им лицу, подписавшему аудиторское заключение»;

«Дата документа, в соответствии с которым лицо, подписавшее аудиторское заключение, уполномочено на его подписание»;

«Номер документа, в соответствии с которым лицо, подписавшее аудиторское заключение, уполномочено на его подписание»;

«Срок действия полномочий (доверенности) на подписание аудиторского заключения»;

«Примечание».

4. В случае если отчетность (отчет) по форме 0420406 составляется отчитывающейся организацией в связи с получением аудиторского заключения, дата составления которого указана по показателю «Дата составления нового аудиторского заключения», в отношении такого аудиторского заключения указывается в соответствии с подпунктами 2.14–2.22, 2.25 и 2.28 пункта 2 настоящих Порядка и сроков информация по следующим показателям отчетности (отчета) по форме 0420406:

«Отчетный период, за который составлена отчетность, в отношении которой аудиторской организацией составлено аудиторское заключение»;

«Информация о событии, в связи с которым отчетность составлена за иной период»;

«Мнение, выраженное в аудиторском заключении»;

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение»;

«Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение»;

«Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудита, подписавшему аудиторское заключение»;

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение»;

«Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение»;

«Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудиторской организации или уполномоченному им лицу, подписавшему аудиторское заключение»;

«Дата документа, в соответствии с которым лицо, подписавшее аудиторское заключение, уполномочено на его подписание»;

«Номер документа, в соответствии с которым лицо, подписавшее аудиторское заключение, уполномочено на его подписание»;

«Срок действия полномочий (доверенности) на подписание аудиторского заключения»;

«Примечание».

Форма

Отчетность (отчет) по форме 0420409 «Сведения о банковских счетах»

Код формы по ОКУД[1] 0420409
Месячная, квартальная

Раздел 1. Сведения о банковских счетах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Сокращенное фирменное наименование кредитной организации (при наличии)		nfo-dic:SokrNaim
1.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), TIN, регистрационный номер в стране регистрации кредитной организации		nfo-dic:INN_TIN
2.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
3	Код страны места нахождения кредитной организации		purcb-dic:OKSM_Kred_Org_Enumerator
3.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
4	Номер счета		nfo-dic:Nom_schet
4.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
5	Вид счета в кредитной организации		purcb-dic:Vid_scheta_v_kreditnoj_organizaczii_Enumerator
5.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
6	Код валюты		nfo-dic:Kod_valEnumerator
6.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
7	Код драгоценного металла		purcb-dic:KodDragMetallaEnumerator
7.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
8	Цель открытия специального банковского счета		purcb-dic:CZel_otkrytiya_spezialnogo_bankovskogo_schetaEnumerator
8.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
9	Дата открытия счета		nfo-dic:Dat_otkr_schet
9.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
10	Сумма остатка денежных средств на счете в кредитной организации		purcb-dic:DSKO_BB
10.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
11	Операции по зачислению денежных средств на счет в кредитной организации		purcb-dic:DSKO_ObDt
11.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
12	Операции по списанию денежных средств со счета в кредитной организации		purcb-dic:DSKO_ObKt
12.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
13	Дата закрытия счета		nfo-dic:Dat_zakryt_schet
13.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
14	Возможность использования денежных средств, находящихся на счете, в собственных интересах		purcb-dic:Vozm_isp_den_sred_naxod_na_schete_v_sobst_interesaxEnumerator
14.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
15	Признак ограничения распоряжения		purcb-dic:PriznOgranichRasporyazheniyaEnumerator
15.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
16	Счет типа «С»		purcb-dic:SchetTipaSEnumerator
16.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis

Раздел 2. Сведения о денежных средствах отчитывающейся организации и ее клиентов, переданных брокеру, или иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность на рынке ценных бумаг, или клиринговой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Сокращенное фирменное наименование брокера, иностранного брокера, клиринговой организации, иностранной клиринговой организации (при наличии)		nfo-dic:SokrNaim
1.1		Идентификатор брокера, иностранного брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), TIN, регистрационный номер в стране регистрации		nfo-dic:INN_TIN
2.1		Идентификатор брокера, иностранного брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Вид организации		purcb-dic:Vid_organizaciiEnumerator
3.1		Идентификатор брокера, иностранного брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Код страны брокера / иностранного брокера / клиринговой организации / иностранной клиринговой организации		purcb-dic:Kod_strani_broker_kliringEnumerator
4.1		Идентификатор брокера, иностранного брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis

1	2	3	4
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Код валюты		nfo-dic:Kod_valEnumerator
5.1		Идентификатор брокера, иностранного брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Код драгоценного металла		purcb-dic:KodDragMetallaEnumerator
6.1		Идентификатор брокера, иностранного брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Сумма денежных средств на отчетную дату		purcb-dic:DS_ostatok_BB
7.1		Идентификатор брокера, иностранного брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Исходящие остатки денежных средств / драгоценных металлов на отчетную дату в рублевом эквиваленте		purcb-dic:IsxodyashhieOstatkiDS_DragMetallNaOtchetDatuVrubEkv
8.1		Идентификатор брокера, иностранного брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Возможность использования денежных средств брокером, иностранным брокером		purcb-dic:Vozmojnost_isp_den_sredstvEnumerator
9.1		Идентификатор брокера, иностранного брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	Признак ограничения распоряжения		purcb-dic:PriznOgranichRasporyazheniyaEnumerator
10.1		Идентификатор брокера, иностранного брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis

1	2	3	4
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Категория денежных средств		purcb-dic:Istochnik_sredstvEnumerator
11.1		Идентификатор брокера, иностранного брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Порядок и сроки составления отчетности (отчета)
по форме 0420409 «Сведения о банковских счетах»

1. Отчетность (отчет) по форме 0420409 «Сведения о банковских счетах» (далее – отчетность (отчет) по форме 0420409) составляется посредством формирования предусмотренных в отчетности (отчете) по форме 0420409 показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения в следующие сроки:

ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный месяц) по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно – профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера (далее при совместном упоминании – профессиональный участник), организаторами торговли и клиринговыми организациями (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация), за исключением профессиональных участников, указанных в абзаце третьем настоящего пункта;

ежеквартально за I, II, III и IV кварталы (далее – отчетный квартал) по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно – профессиональным участником, не определившим ни по одному из показателей деятельности, указанных в графе 2 приложения к Положению Банка России от 27 июля 2015 года № 481-П «О лицензионных требованиях и условиях осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, ограничениях на совмещение отдельных видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также о порядке и сроках представления в Банк России отчетов о прекращении обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в случае аннулирования лицензии профессионального

участника рынка ценных бумаг»[1] (далее – Положение Банка России № 481-П), в качестве годового диапазона значений показателей деятельности для каждого из осуществляемых профессиональным участником лицензируемых видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг квартальный диапазон, указанный в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России № 481-П, а также профессиональным участником, впервые получившим в текущем или предыдущем календарном году лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг.

Отчетность (отчет) по форме 0420409 не составляется профессиональным участником, совмещающим свою деятельность с деятельностью клиринговой организации и (или) репозитария.

2. По показателям раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420409 отчитывающейся организацией отражаются сведения обо всех банковских счетах, счетах по вкладу (депозиту), открытых отчитывающейся организации в кредитных организациях, в том числе в иностранных банках и филиалах иностранных банков, в небанковских кредитных организациях, по состоянию на начало отчетного квартала или отчетного месяца (далее при совместном упоминании – отчетный период) или в течение отчетного периода, а также закрытых в отчетном периоде.

Сведения о кредитной организации – резиденте, у которой отозвана (аннулирована) лицензия на осуществление банковских операций, указываются по показателям раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420409 до дня исключения записи о регистрации такой кредитной организации – резидента из Книги государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции

[1] Зарегистрировано Минюстом России 25 августа 2015 года, регистрационный № 38673, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 4 июля 2016 года № 4061-У (зарегистрировано Минюстом России 29 июля 2016 года, регистрационный № 43030), от 20 сентября 2017 года № 4536-У (зарегистрировано Минюстом России 20 октября 2017 года, регистрационный № 48630), от 17 декабря 2018 года № 5013-У (зарегистрировано Минюстом России 22 января 2019 года, регистрационный № 53485), от 16 декабря 2020 года № 5666-У (зарегистрировано Минюстом России 26 января 2021 года, регистрационный № 62231).

Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (далее – КГРКО). Сведения о кредитной организации – резиденте, запись о регистрации которой исключена из КГРКО, не указываются по показателям раздела I отчетности (отчета) по форме 0420409 в отчетном периоде, в котором принято решение об исключении записи о регистрации кредитной организации из КГРКО.

Сведения об иностранном банке, у которого отозвана (аннулирована) лицензия (специальное разрешение) на осуществление лицензируемой деятельности как иностранного банка в соответствии с законодательством иностранного государства, указываются по показателям раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420409 до отчетного периода, в котором произошел отзыв (аннулирование) лицензии (специального разрешения).

2.1. По показателю «Сокращенное фирменное наименование кредитной организации (при наличии)» указывается сокращенное фирменное наименование кредитной организации, открывшей счет отчитывающейся организации (при наличии информации):

для кредитной организации – резидента – в соответствии с КГРКО (в случае отсутствия сокращенного фирменного наименования кредитной организации указывается полное фирменное наименование кредитной организации);

для иностранного банка и филиала иностранного банка, являющихся участниками системы СВИФТ, – в соответствии со справочником СВИФТ;

для иностранного банка и филиалов иностранного банка, не являющихся участниками системы СВИФТ, – в соответствии с наименованием, согласно договору (соглашению), на основании которого открыт банковский счет отчитывающейся организации.

2.2. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), TIN, регистрационный номер в стране регистрации кредитной организации» указывается:

для кредитной организации – резидента – идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ);

для кредитной организации – нерезидента – идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога).

2.3. По показателю «Код страны места нахождения кредитной организации» в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ) указывается цифровой код страны места нахождения кредитной организации.

В случае если кредитная организация является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – Федеральный закон № 290-ФЗ), указывается код 995.

В случае если кредитная организация является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 996.

В случае отсутствия данных о стране места нахождения кредитной организации указывается код 999.

2.4. По показателю «Номер счета» указывается номер банковского счета, номер счета по вкладу (депозиту), открытого отчитывающейся организации.

2.5. По показателю «Вид счета в кредитной организации» указывается вид счета, открытого отчитывающейся организации, в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

В случае если отчитывающаяся организация становится распорядителем банковского счета, счета по вкладу (депозиту) при прекращении паевого инвестиционного фонда, по показателю «Вид счета в кредитной организации» указывается значение «Счет распорядителя».

В случае если профессиональному участнику, имеющему лицензию на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами, открыт торговый банковский счет, являющийся отдельным банковским счетом, в соответствии с пунктом 2 статьи 15 Федерального закона от 7 февраля 2011 года № 7-ФЗ «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте» (далее – торговый банковский счет) для осуществления деятельности по доверительному управлению, по показателю «Вид счета в кредитной организации» указывается значение «Счет доверительного управления».

2.6. По показателю «Код валюты» указывается код валюты счета (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–» (тире) в соответствии с Общероссийским классификатором валют (далее – ОКВ). Показатель «Код валюты» не заполняется в отношении драгоценных металлов, учитываемых на банковском счете, счете по вкладу (депозиту).

2.7. По показателю «Код драгоценного металла» указывается буквенно-цифровой код драгоценного металла, учитываемого на банковском счете, счете по вкладу (депозиту) в соответствии с Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации (Классификатором клиринговых валют). Показатель «Код драгоценного металла» не заполняется в отношении денежных средств, учитываемых на банковском счете, счете по вкладу (депозиту).

Суммы входящего (исходящего) остатка на банковском счете, счете по вкладу (депозиту) в драгоценных металлах указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по учетным ценам на драгоценные металлы, установленным Банком России в соответствии с абзацем вторым пункта 5

статьи 10 Федерального закона от 26 марта 1998 года № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях» (далее – учетная цена на драгоценные металлы), по состоянию на последний календарный день предыдущего отчетного периода (на последний календарный день отчетного периода).

Операции в драгоценных металлах, проведенные по банковскому счету, счету по вкладу (депозиту), по показателям «Операции по зачислению денежных средств на счет в кредитной организации» и «Операции по списанию денежных средств со счета в кредитной организации» отражаются в рублевом эквиваленте, определяемом по учетной цене на драгоценные металлы на дату совершения операции. Полученные значения по всем операциям суммируются.

2.8. Показатель «Цель открытия специального банковского счета» заполняется только при наличии у отчитывающейся организации специального банковского счета с указанием цели его открытия (в том числе специального брокерского счета, специального депозитарного счета, торгового банковского счета, клирингового банковского счета, счета эскроу).

В случае если профессиональному участнику, имеющему лицензию на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами, открыт торговый банковский счет для осуществления деятельности по доверительному управлению, по показателю «Цель открытия специального банковского счета» указывается значение «Торговый банковский счет».

2.9. По показателям «Дата открытия счета» и «Дата закрытия счета» указываются соответственно дата открытия и дата закрытия банковского счета, счета по вкладу (депозиту) отчитывающейся организации в кредитной организации.

2.10. По показателям «Сумма остатка денежных средств на счете в кредитной организации» указываются данные о сумме остатка денежных средств на счете отчитывающейся организации по состоянию на последний

календарный день предыдущего отчетного периода и на последний календарный день отчетного периода.

Суммы в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее – официальный курс Банка России), по состоянию на последний календарный день предыдущего отчетного периода и на последний календарный день отчетного периода.

2.11. По показателям «Операции по зачислению денежных средств на счет в кредитной организации» и «Операции по списанию денежных средств со счета в кредитной организации» указывается объем операций по зачислению и списанию денежных средств по каждому банковскому счету, каждому счету по вкладу (депозиту) отчитывающейся организации за отчетный период.

Операции в иностранной валюте по показателям «Операции по зачислению денежных средств на счет в кредитной организации» и «Операции по списанию денежных средств со счета в кредитной организации» отражаются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу Банка России, на дату совершения операции в иностранной валюте. Полученные значения по всем операциям суммируются.

2.12. По показателю «Возможность использования денежных средств, находящихся на счете, в собственных интересах» указывается значение «Да» (в отношении денежных средств, находящихся на счете отчитывающейся организации, предоставленных отчитывающейся организации ее клиентом с правом их использования в ее интересах) или значение «Нет» (в отношении денежных средств, находящихся на счете отчитывающейся организации, предоставленных отчитывающейся организации ее клиентом без права их использования в ее интересах, а также в отношении денежных средств учредителей управления).

В отношении драгоценных металлов, учитываемых на банковском счете, и в случае если по показателям раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420409 отражается информация о собственных банковских счетах отчитывающейся организации, показатель «Возможность использования денежных средств, находящихся на счете, в собственных интересах» не заполняется.

2.13. По показателю «Счет типа «С» указывается значение «Да», если отчитывающейся организации открыт банковский счет типа «С». В отношении банковских счетов, не являющихся банковскими счетами типа «С», показатель «Счет типа «С» не заполняется.

2.14. По показателю «Признак ограничения распоряжения» указывается «Да» в случае, если фактическая возможность распоряжаться денежными средствами и драгоценными металлами, находящимися на банковском счете, счете по вкладу (депозиту) отчитывающейся организации, ограничена вследствие недружественных действий иностранных государств, международных организаций, иностранных финансовых организаций, в том числе связанных с введением ограничительных мер в отношении Российской Федерации, российских юридических лиц и граждан Российской Федерации.

В отношении денежных средств и драгоценных металлов, находящихся на банковском счете, счете по вкладу (депозиту) отчитывающейся организации, ограничение распоряжения которыми отсутствует, показатель «Признак ограничения распоряжения» не заполняется.

2.15. Информация по показателям, указанным в подпунктах 2.1–2.14 настоящего пункта, отражается по каждому банковскому счету, счету по вкладу (депозиту), открытому отчитывающейся организации в кредитной организации.

3. По показателям раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420409 отчитывающейся организацией по состоянию на последний календарный день отчетного периода отражается информация о денежных средствах и драгоценных металлах отчитывающейся организации и ее клиентов,

переданных профессиональному участнику, имеющему лицензию на осуществление брокерской деятельности (далее – брокер), и находящихся у брокера, или иностранного лица, имеющего право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность на рынке ценных бумаг (далее – иностранный брокер), или клиринговой организации, или иностранного лица, имеющего право в соответствии с его личным законом осуществлять клиринговую деятельность (далее – иностранная клиринговая организация), за исключением информации об остатках на торговых банковских счетах, указанной по показателям раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420409.

3.1. По показателю «Сокращенное фирменное наименование брокера, иностранного брокера, клиринговой организации, иностранной клиринговой организации (при наличии)» указывается при наличии сокращенное наименование брокера, или иностранного брокера, или клиринговой организации, или иностранной клиринговой организации, которому (которой) переданы или у которого (которой) находятся денежные средства отчитывающейся организации и ее клиентов (при наличии информации).

3.2. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), TIN, регистрационный номер в стране регистрации» указывается ИНН в соответствии с ЕГРЮЛ резидента, TIN или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) нерезидента.

3.3. Показатель «Вид организации» заполняется в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

3.4. По показателю «Код страны брокера / иностранного брокера / клиринговой организации / иностранной клиринговой организации» в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны места нахождения брокера, или иностранного брокера, или клиринговой организации, или иностранной клиринговой организации, которым переданы или у которых

находятся денежные средства отчитывающейся организации и ее клиентов (при наличии такой информации).

Для хозяйственных обществ со статусом международной компании, зарегистрированных в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 995.

Для хозяйственных обществ со статусом международной компании, зарегистрированных в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 996.

В случае отсутствия данных о стране места нахождения брокера, или иностранного брокера, или клиринговой организации, или иностранной клиринговой организации указывается код 999.

3.5. По показателю «Код валюты» указывается код валюты денежных средств отчитывающейся организации и ее клиентов (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–» (тире) в соответствии с ОКВ. Показатель «Код валюты» не заполняется в отношении драгоценных металлов, переданных брокеру, или иностранному брокеру, или клиринговой организации, или иностранной клиринговой организации и находящихся у брокера, или иностранного брокера, или клиринговой организации, или иностранной клиринговой организации.

3.6. По показателю «Код драгоценного металла» указывается буквенно-цифровой код драгоценного металла, учитываемого у брокера, или иностранного брокера, или клиринговой организации, или иностранной клиринговой организации в соответствии с классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации (классификатором клиринговых валют). Показатель «Код драгоценного металла» не заполняется в отношении денежных средств, переданных брокеру, или иностранному брокеру, или клиринговой организации, или иностранной клиринговой организации и находящихся

у брокера, или иностранного брокера, или клиринговой организации, или иностранной клиринговой организации.

3.7. По показателю «Сумма денежных средств на отчетную дату» отражается сумма денежных средств, переданных брокеру, или иностранному брокеру, или клиринговой организации, или иностранной клиринговой организации и находящихся у брокера, или иностранного брокера, или клиринговой организации, или иностранной клиринговой организации, в единицах валюты, указанной по показателю «Код валюты», по состоянию на последний календарный день отчетного периода.

3.8. По показателю «Исходящие остатки денежных средств / драгоценных металлов на отчетную дату в рублевом эквиваленте» указываются:

исходящие остатки у брокера, или иностранного брокера, или клиринговой организации, или иностранной клиринговой организации денежных средств отчитывающейся организации и ее клиентов в рублях;

денежные средства отчитывающейся организации и ее клиентов в иностранной валюте в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу Банка России, по состоянию на последний календарный день отчетного периода;

драгоценные металлы отчитывающейся организации и ее клиентов в рублевом эквиваленте, определяемом по учетной цене на драгоценные металлы, по состоянию на последний календарный день отчетного периода.

3.9. По показателю «Возможность использования денежных средств брокером, иностранным брокером» в отношении денежных средств, переданных брокеру или иностранному брокеру и находящихся у брокера или иностранного брокера, указывается значение «Да» (в случае если денежные средства переданы брокеру или иностранному брокеру с правом их использования) и значение «Нет» (в случае если денежные средства переданы брокеру или иностранному брокеру без права их использования).

Показатель «Возможность использования денежных средств брокером, иностранным брокером» не заполняется в отношении драгоценных металлов, переданных брокеру или иностранному брокеру и находящихся у брокера или иностранного брокера.

В случае если договор на брокерское обслуживание с иностранным брокером не содержит положений о наличии или отсутствии права использования денежных средств, по показателю «Возможность использования денежных средств брокером, иностранным брокером» указывается значение «Нет».

3.10. По показателю «Категория денежных средств» указывается одно из следующих значений в зависимости от принадлежности денежных средств:

собственные денежные средства отчитывающейся организации;

денежные средства клиентов отчитывающейся организации, полученные с правом их использования;

денежные средства учредителей управления;

денежные средства клиентов отчитывающейся организации, полученные без права их использования.

Показатель «Категория денежных средств» не заполняется в отношении драгоценных металлов, переданных брокеру, или иностранному брокеру, или клиринговой организации, или иностранной клиринговой организации и находящихся у брокера, или иностранного брокера, или клиринговой организации, или иностранной клиринговой организации.

3.11. По показателю «Признак ограничения распоряжения» указывается значение «Да», в случае если фактическая возможность распоряжаться денежными средствами и драгоценными металлами, находящимися у брокера, или иностранного брокера, или клиринговой организации, или иностранной клиринговой организации, ограничена вследствие недружественных действий иностранных государств, международных организаций, иностранных финансовых организаций, в том числе связанных с введением ограничительных мер в отношении Российской Федерации, российских

юридических лиц и граждан Российской Федерации. В ином случае показатель «Признак ограничения распоряжения» не заполняется.

3.12. Информация по показателям, указанным в подпунктах 3.1–3.11 настоящего пункта, отражается в отношении каждого брокера, каждого иностранного брокера, каждой клиринговой организации и каждой иностранной клиринговой организации.

Форма

Отчетность (отчет) по форме 0420410 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета»

Код формы по ОКУД[1] 0420410
Месячная, квартальная, на нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Оборот по дебету счета второго порядка		cbr-coa-dic:OborotPoDebetuSchetaVtorogoPoryadka
1.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.2		Номер счета второго порядка	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaTaxis
2	Оборот по кредиту счета второго порядка		cbr-coa-dic:OborotPoKredituSchetaVtorogoPoryadka
2.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
2.2		Номер счета второго порядка	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaTaxis
3	Остаток по счету второго порядка		cbr-coa-dic:OstatokPoSchetuVtorogoPoryadka
3.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
3.2		Номер счета второго порядка	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок и сроки составления отчетности (отчет) по форме 0420410 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета»

1. Отчетность (отчет) по форме 0420410 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета» (далее – отчетность по форме 0420410) составляется посредством формирования предусмотренных в отчетности (отчете) по форме 0420410 показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения:

ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный месяц) по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно – профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера (далее при совместном упоминании – профессиональный участник), за исключением профессиональных участников, указанных в абзаце третьем настоящего пункта;

ежеквартально за I, II, III и IV кварталы (далее – отчетный квартал) по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно – профессиональным участником, имеющим лицензию на осуществление брокерской деятельности только по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар, профессиональным участником, имеющим лицензии на осуществление дилерской, брокерской деятельности (за исключением брокерской деятельности только по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар), депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами или деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (за исключением профессионального участника, совмещающего свою деятельность с деятельностью клиринговой организации и (или) репозитария),

не определившими ни по одному из показателей деятельности, указанных в графе 2 приложения к Положению Банка России от 27 июля 2015 года № 481-П «О лицензионных требованиях и условиях осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, ограничениях на совмещение отдельных видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также о порядке и сроках представления в Банк России отчетов о прекращении обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в случае аннулирования лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг»[1] (далее – Положение Банка России № 481-П), в качестве годового диапазона значений показателей деятельности для каждого из осуществляемых профессиональным участником лицензируемых видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг квартальный диапазон, указанный в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России № 481-П, а также профессиональным участником, впервые получившим в текущем или предыдущем календарном году лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг;

за период, указанный в запросе и предписании Банка России, направляемых Банком России организатору торговли на основании частей 4 и 5 статьи 25 Федерального закона от 21 ноября 2011 года № 325-ФЗ «Об организованных торгах» соответственно и клиринговой организации на основании части 4 статьи 25 Федерального закона от 7 февраля 2011 года № 7-ФЗ «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте» (далее при совместном упоминании – запрос (предписание) Банка России), по состоянию на указанную в запросе (предписании) Банка России дату.

[1] Зарегистрировано Минюстом России 25 августа 2015 года, регистрационный № 38673, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 4 июля 2016 года № 4061-У (зарегистрировано Минюстом России 29 июля 2016 года, регистрационный № 43030), от 20 сентября 2017 года № 4536-У (зарегистрировано Минюстом России 20 октября 2017 года, регистрационный № 48630), от 17 декабря 2018 года № 5013-У (зарегистрировано Минюстом России 22 января 2019 года, регистрационный № 53485), от 16 декабря 2020 года № 5666-У (зарегистрировано Минюстом России 26 января 2021 года, регистрационный № 62231).

2. По показателям отчетности (отчета) по форме 0420410 профессиональным участником, организатором торговли и клиринговой организацией (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация) отражаются все балансовые и внебалансовые счета второго порядка, определенные рабочим планом счетов бухгалтерского учета отчитывающейся организации, основанным на плане счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, утвержденном в соответствии с пунктом 14 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее – Федеральный закон № 86-ФЗ), за исключением тех счетов, по которым операции в течение отчетного месяца, отчетного квартала, периода, указанного в запросе (предписании) Банка России (далее при совместном упоминании – отчетный период), не осуществлялись (когда входящие и исходящие остатки, а также дебетовые и кредитовые обороты по балансовым и внебалансовым счетам второго порядка равны нулю).

3. По аналитическим признакам группы аналитических признаков «Номер счета второго порядка» указывается номер счета второго порядка, определенный в соответствии с пунктом 2 настоящих Порядка и сроков, состоящий из пяти цифр (без разделителей и пробелов).

4. По показателям «Оборот по дебету счета второго порядка» и «Оборот по кредиту счета второго порядка» данные о сумме оборотов по дебету и кредиту счета второго порядка указываются за отчетный период.

По показателю «Остаток по счету второго порядка» указываются данные о сумме остатка по счету второго порядка по состоянию на начало отчетного периода (входящие остатки) и на конец отчетного периода (исходящие остатки).

5. Входящие и исходящие остатки, а также обороты за отчетный период отражаются:

в рублях (по аналитическому признаку «В валюте Российской Федерации» группы аналитических признаков «Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент»);

в иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона № 86-ФЗ, или по учетным ценам на драгоценные металлы, установленным Банком России в соответствии с абзацем вторым пункта 5 статьи 10 Федерального закона от 26 марта 1998 года № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях» (по аналитическому признаку «В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте» группы аналитических признаков «Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент»).

6. Обороты по балансовому счету второго порядка, не имеющему признака счета, остаток по которому на конец каждого рабочего дня должен быть равен нулю, отражаются по показателям «Оборот по дебету счета второго порядка» и «Оборот по кредиту счета второго порядка» в равных суммах (с указанием по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Номер счета второго порядка» номера балансового счета второго порядка, не имеющего признака счета).

Отчетность (отчет) по форме 0420411 «Отчет о доходах и расходах»

Код формы по ОКУД[1] 0420411
Месячная, квартальная, на нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Значение по символу отчета о финансовых результатах		cbr-coa-dic:SimvolOFR
1.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.2		Номер счета второго порядка и номер символа отчета о финансовых результатах	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaISimvOFRTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок и сроки составления отчетности (отчета)
по форме 0420411 «Отчет о доходах и расходах»

1. Отчетность (отчет) по форме 0420411 «Отчет о доходах и расходах» (далее – отчетность (отчет) по форме 0420411) составляется посредством формирования предусмотренных в отчетности (отчете) по форме 0420411 показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения:

ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный месяц) по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно нарастающим итогом с начала года, к которому относится отчетный месяц, – профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера (далее при совместном упоминании – профессиональный участник), за исключением профессиональных участников, указанных в абзаце третьем настоящего пункта;

ежеквартально за I, II, III и IV кварталы (далее – отчетный квартал) по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно нарастающим итогом с начала года, к которому относится отчетный квартал, – профессиональным участником, имеющим лицензию на осуществление брокерской деятельности только по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар, профессиональным участником, имеющим лицензии на осуществление дилерской, брокерской деятельности (за исключением брокерской деятельности только по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар), депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами или деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (за исключением профессионального участника, совмещающего свою деятельность с деятельностью клиринговой организации и (или) репозитария),

не определившими ни по одному из показателей деятельности, указанных в графе 2 приложения к Положению Банка России от 27 июля 2015 года № 481-П «О лицензионных требованиях и условиях осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, ограничениях на совмещение отдельных видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также о порядке и сроках представления в Банк России отчетов о прекращении обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в случае аннулирования лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг»[1] (далее – Положение Банка России № 481-П), в качестве годового диапазона значений показателей деятельности для каждого из осуществляемых профессиональным участником лицензируемых видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг квартальный диапазон, указанный в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России № 481-П, а также профессиональным участником впервые получившим в текущем или предыдущем календарном году лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг;

за период, указанный в запросе и предписании Банка России, направляемых Банком России организатору торговли на основании частей 4 и 5 статьи 25 Федерального закона от 21 ноября 2011 года № 325-ФЗ «Об организованных торгах» соответственно и клиринговой организации на основании части 4 статьи 25 Федерального закона от 7 февраля 2011 года № 7-ФЗ «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте»(далее при совместном упоминании – запрос (предписание) Банка России), по состоянию на указанную в запросе (предписании) Банка России дату;

[1] Зарегистрировано Минюстом России 25 августа 2015 года, регистрационный № 38673, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 4 июля 2016 года № 4061-У (зарегистрировано Минюстом России 29 июля 2016 года, регистрационный № 43030), от 20 сентября 2017 года № 4536-У (зарегистрировано Минюстом России 20 октября 2017 года, регистрационный № 48630), от 17 декабря 2018 года № 5013-У (зарегистрировано Минюстом России 22 января 2019 года, регистрационный № 53485), от 16 декабря 2020 года № 5666-У (зарегистрировано Минюстом России 26 января 2021 года, регистрационный № 62231).

ежегодно за календарный год (далее – отчетный год) – показатели, содержащие информацию о корректирующих событиях после окончания отчетного года.

2. По показателям отчетности (отчета) по форме 0420411 отражаются сведения о доходах, расходах, финансовых результатах (прибыль или убыток), изменении статей прочего совокупного дохода и совокупном финансовом результате (прибыль или убыток после налогообложения с учетом изменений прочего совокупного дохода) профессионального участника, организатора торговли и клиринговой организации (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация) за отчетный месяц, отчетный квартал, период, указанный в запросе (предписании) Банка России (далее при совместном упоминании – отчетный период), с начала первого отчетного периода текущего календарного года нарастающим итогом.

3. Показатели отчетности (отчета) по форме 0420411 формируются отчитывающейся организацией в разрезе символов доходов и расходов отчета о финансовых результатах отчитывающейся организации в соответствии с частью VII приложения 2 к Положению Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П «О Плане счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств и порядке его применения»[2] (далее – Положение Банка России № 803-П), за исключением показателей, по которым в отчетном периоде отсутствуют значения.

4. По каждому символу отчета о финансовых результатах, указанному в частях 1–6, 8 части VII приложения 2 к Положению Банка России № 803-П, доходы (расходы) указываются общими суммами, а также с выделением сумм доходов (расходов), полученных (произведенных) в рублях, и сумм доходов (расходов) на дату их получения (осуществления), полученных

[2] Зарегистрировано Минюстом России 20 сентября 2022 года регистрационный № 70158, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 10 января 2024 года № 6665-У (зарегистрировано Минюстом России 12 февраля 2024 года, регистрационный № 77223), от 21 мая 2024 года № 6729 (зарегистрировано Минюстом России 20 июня 2024 года, регистрационный № 78625).

(произведенных) в иностранной валюте в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте, определяемом по учетным ценам на драгоценные металлы, установленным Банком России в соответствии с абзацем вторым пункта 5 статьи 10 Федерального закона от 26 марта 1998 года № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях».

По символам отчета о финансовых результатах, указанным в частях 7 и 9 части VII приложения 2 к Положению Банка России № 803-П, доходы (расходы) указываются общими суммами.

5. Значения по всем показателям отчетности (отчета) по форме 0420411 указываются как положительные (без знака «–» (минус), за исключением случаев, когда показатель принимает отрицательное значение в результате исправления в бухгалтерском учете выявленных ошибок.

6. По группе аналитических признаков «Номер счета второго порядка и номер символа отчета о финансовых результатах» указывается номер счета второго порядка, определенный рабочим планом счетов бухгалтерского учета отчитывающейся организации (далее – номер счета второго порядка), основанным на Плане счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, установленном Положением Банка России № 803-П, на котором отражены доходы, расходы, изменения статей прочего совокупного дохода, и номер символа отчета о финансовых результатах в соответствии с частью VII приложения 2 к Положению Банка России № 803-П.

В качестве разделителя характеристик идентификатора «Номер счета второго порядка и номер символа отчета о финансовых результатах» по доходам, расходам, изменениям статей прочего совокупного дохода используется знак «.» (точка).

В случае формирования идентификатора по финансовым результатам (прибыль или убыток), совокупному финансовому результату (прибыль или убыток после налогообложения с учетом изменений прочего совокупного дохода) указывается номер символа отчета о финансовых результатах в соответствии с частью VII приложения 2 к Положению Банка России № 803-П.

В случае если для символа отчета о финансовых результатах указание номера счета бухгалтерского учета второго порядка не предусмотрено, по группе аналитических признаков «Номер счета второго порядка и номер символа отчета о финансовых результатах» указывается значение «00000» (пять нулей).

Форма

Отчетность по форме 0420412 «Информация о требованиях к дебиторам и обязательствах перед кредиторами»

Код формы по ОКУД[1] 0420412
Месячная, квартальная

Раздел 1. Информация о требованиях к дебиторам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование дебитора		nfo-dic:Naim
1.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), TIN, регистрационный номер в стране регистрации дебитора		nfo-dic:INN_TIN
2.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN
3.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Код валюты		nfo-dic:Kod_valEnumerator
4.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Код драгоценного металла		purcb-dic:KodDragMetallaEnumerator
5.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Объем требования в единицах валюты		purcb-dic:Ob_treb_val
6.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.3		Балансовая стоимость	dim-int:BalansovayaStoimostAxis
7	Объем требования в рублях		purcb-dic:Ob_treb_rub
7.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.3		Балансовая стоимость	dim-int:BalansovayaStoimostAxis
8	Тип требования		purcb-dic:Kod_tipa_obyazEnumerator
8.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Срок погашения		purcb-dic:SrokpogasheniyaEnumerator
9.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	Сумма требований, включаемая в расчет собственных средств		purcb-dic:Summa_obyaz_vkl_v_raschet_sobst_sredstv
10.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 2. Информация об обязательствах перед кредиторами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование кредитора		nfo-dic:Naim
1.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), TIN, регистрационный номер в стране регистрации кредитора		nfo-dic:INN_TIN
2.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN
3.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Код валюты		nfo-dic:Kod_valEnumerator
4.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Код драгоценного металла		purcb-dic:KodDragMetallaEnumerator
5.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Объем обязательства в единицах валюты		purcb-dic:Ob_obyaz_val
6.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.3		Балансовая стоимость	dim-int:BalansovayaStoimostAxis
7	Объем обязательства в рублях		purcb-dic:Ob_obyaz_rub
7.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.3		Балансовая стоимость	dim-int:BalansovayaStoimostAxis
8	Тип обязательства		purcb-dic:Tip_ObyazEnumerator

1	2	3	4
8.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Срок погашения		purcb-dic:SrokpogasheniyaEnumerator
9.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 3. Сведения о денежных средствах клиентов профессионального участника рынка ценных бумаг по договорам о брокерском обслуживании

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства клиентов, предоставивших отчитывающейся организации право использовать в своих интересах денежные средства, в единицах валюты		purcb-dic:DenSrKlientovSPravomIspVEdVal
1.1		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
2	Денежные средства клиентов, предоставивших отчитывающейся организации право использовать в своих интересах денежные средства, в рублях		purcb-dic:KZ_pravo_isp
2.1		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
3	Денежные средства клиентов, не предоставивших отчитывающейся организации право использовать в своих		purcb-dic:DenSrKlientovNetPravaIspVEdVal

1	2	3	4
	интересах денежные средства, в единицах валюты		
3.1		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
4	Денежные средства клиентов, не предоставивших отчитывающейся организации право использовать в своих интересах денежные средства, в рублях		purcb-dic:KZ_net_prava_isp
4.1		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420412
«Информация о требованиях к дебиторам и обязательствах
перед кредиторами»

1. Отчетность по форме 0420412 «Информация о требованиях к дебиторам и обязательствах перед кредиторами» (далее – отчетность по форме 0420412) составляется посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения:

ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный месяц) по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно – профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской деятельности (за исключением брокерской деятельности только по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар), депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация);

ежеквартально за I, II, III и IV кварталы (далее – отчетный квартал) по состоянию на последний календарный день отчетного квартала – отчитывающейся организацией, за исключением отчитывающейся организации, совмещающей свою деятельность с деятельностью клиринговой организации и (или) репозитария, не определившей ни по одному из показателей деятельности, указанных в графе 2 приложения к Положению Банка России от 27 июля 2015 года № 481-П «О лицензионных требованиях и условиях осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, ограничениях на совмещение отдельных видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также о порядке и сроках представления в Банк России отчетов о прекращении обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в

случае аннулирования лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг»[1] (далее – Положение Банка России № 481-П), в качестве годового диапазона значений показателей деятельности для каждого из осуществляемых отчитывающейся организацией лицензируемых видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг квартальный диапазон, указанный в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России № 481-П, а также отчитывающейся организацией, впервые получившей в текущем или предыдущем календарном году лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг.

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420412 отчитывающейся организацией отражаются сведения о требованиях отчитывающейся организации к дебиторам, к которым в целях составления раздела 1 отчетности по форме 0420412 относятся юридические лица, физические лица, в том числе индивидуальные предприниматели, а также федеральные органы государственной власти Российской Федерации, которые имеют неисполненные обязательства перед отчитывающейся организацией (далее – дебиторы).

В целях составления раздела 1 отчетности по форме 0420412 информация в отношении требований отчитывающейся организации к дебиторам отражается по следующим видам активов:

требования по сделкам репо;

выданные маржинальные займы;

дебиторская задолженность.

По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420412 отражается информация в отношении дебиторов, совокупный объем требований отчитывающейся организации к которым по указанным в абзацах третьем –

[1] Зарегистрировано Минюстом России 25 августа 2015 года, регистрационный № 38673, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 4 июля 2016 года № 4061-У (зарегистрировано Минюстом России 29 июля 2016 года, регистрационный № 43030), от 20 сентября 2017 года № 4536-У (зарегистрировано Минюстом России 20 октября 2017 года, регистрационный № 48630), от 17 декабря 2018 года № 5013-У (зарегистрировано Минюстом России 22 января 2019 года, регистрационный № 53485), от 16 декабря 2020 года № 5666-У (зарегистрировано Минюстом России 26 января 2021 года, регистрационный № 62231).

пятом настоящего пункта видам активов превышает один процент от всех активов отчитывающейся организации (по полной балансовой стоимости), относящихся к видам активов, указанным в абзацах третьем – пятом настоящего пункта.

Информация по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420412 отражается в отношении каждого требования к дебитору.

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420412 отчитывающейся организацией отражаются сведения об обязательствах отчитывающейся организации перед кредиторами, к которым в целях составления раздела 2 отчетности по форме 0420412 относятся юридические лица, физические лица, в том числе индивидуальные предприниматели, а также федеральные органы государственной власти Российской Федерации, перед которыми у отчитывающейся организации имеются неисполненные обязательства (далее – кредиторы).

В целях составления раздела 2 отчетности по форме 0420412 информация в отношении обязательств отчитывающейся организации перед кредиторами отражается по следующим видам обязательств:

обязательства по сделкам репо;

обязательства перед клиентами отчитывающейся организации (в том числе по денежным средствам клиентов, используемым брокером в своих интересах за вознаграждение);

кредиторская задолженность;

иные обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420412 отражается информация в отношении кредиторов, совокупный объем обязательств отчитывающейся организации перед которыми превышает один процент от всех обязательств кредиторов, относящихся к видам обязательств, указанных в абзацах третьем – шестом настоящего пункта.

Информация по показателям раздела 2 отчетности по форме 0420412 отражается в отношении каждого обязательства отчитывающейся организации перед кредитором.

4. По показателям «Наименование дебитора» (раздел 1 отчетности по форме 0420412) и «Наименование кредитора» (раздел 2 отчетности по форме 0420412) отчитывающейся организацией указываются:

для физических лиц (в том числе индивидуальных предпринимателей) – фамилия, имя, отчество (при наличии);

для юридических лиц – сокращенное наименование в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) (в случае отсутствия сокращенного наименования юридического лица указывается полное фирменное наименование юридического лица (для коммерческой организации), полное наименование юридического лица (для некоммерческой организации) в соответствии с ЕГРЮЛ;

для федеральных органов исполнительной власти – полное наименование федерального органа исполнительной власти.

В случае если дебитором или кредитором является управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда, негосударственного пенсионного фонда (далее – управляющая компания), по показателям «Наименование дебитора» (раздел 1 отчетности по форме 0420412) и «Наименование кредитора» (раздел 2 отчетности по форме 0420412) указываются сокращенное наименование управляющей компании и сокращенное наименование учредителя управления (при отсутствии сокращенного наименования управляющей компании указывается полное наименование управляющей компании и полное наименование учредителя управления).

В случае отражения отчитывающейся организацией информации о кредиторской задолженности перед работниками отчитывающейся организации по показателю «Наименование кредитора» (раздел 2 отчетности

по форме 0420412) указывается значение «Физическое лицо, являющееся работником организации».

5. По показателям «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), TIN, регистрационный номер в стране регистрации дебитора» (раздел 1 отчетности по форме 0420412) и «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), TIN, регистрационный номер в стране регистрации кредитора» (раздел 2 отчетности по форме 0420412) отчитывающейся организацией указывается:

для резидентов – идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) в соответствии с ЕГРЮЛ;

для нерезидентов – идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога).

В случае если дебитором или кредитором является управляющая компания, по показателям «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), TIN, регистрационный номер в стране регистрации дебитора» (раздел 1 отчетности по форме 0420412), «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), TIN, регистрационный номер в стране регистрации кредитора» (раздел 2 отчетности по форме 0420412) указывается ИНН учредителя управления в соответствии с ЕГРЮЛ, номер регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом (при наличии) с указанием первых четырех цифр номера регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом.

В случае отражения отчитывающейся организацией информации о кредиторской задолженности перед работниками отчитывающейся организации показатель «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), TIN, регистрационный номер в стране регистрации кредитора» (раздел 2 отчетности по форме 0420412) не заполняется.

6. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420412) отчитывающейся организацией указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) юридического лица – резидента в соответствии с ЕГРЮЛ, основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (далее – ОГРНИП) индивидуального предпринимателя – резидента в соответствии с единым государственным реестром индивидуальных предпринимателей.

В случае если дебитором или кредитором является управляющая компания, по показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420412) указывается ОГРН учредителя управления в соответствии с ЕГРЮЛ.

7. По показателю «Код валюты» (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420412) отчитывающейся организацией указывается код валюты денежных средств отчитывающейся организации, в которой выражено требование (обязательство) (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–» (тире), в соответствии с Общероссийским классификатором валют (далее – ОКВ). Показатель «Код валюты» (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420412) не заполняется, если активом является драгоценный металл.

8. По показателю «Код драгоценного металла» (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420412) отчитывающейся организацией указывается буквенно-цифровой код драгоценного металла в соответствии с Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации (Классификатором клиринговых валют).

9. По показателям «Объем требования в единицах валюты» (раздел 1 отчетности по форме 0420412) и «Объем обязательства в единицах валюты» (раздел 2 отчетности по форме 0420412) отчитывающейся организацией указываются соответственно объем требования и объем обязательства в единицах валюты, в которой выражены требования и обязательства, в разрезе

группы аналитических признаков «Балансовая стоимость»: полная балансовая стоимость; балансовая стоимость.

Показатели «Объем требования в единицах валюты» (раздел 1 отчетности по форме 0420412) и «Объем обязательства в единицах валюты» (раздел 2 отчетности по форме 0420412) не заполняются, если активом является драгоценный металл.

10. По показателям «Объем требования в рублях» (раздел 1 отчетности по форме 0420412) и «Объем обязательства в рублях» (раздел 2 отчетности по форме 0420412) отчитывающейся организацией указываются соответственно объем требования и объем обязательства в рублях в разрезе группы аналитических признаков «Балансовая стоимость»: полная балансовая стоимость / балансовая стоимость.

В случае если требования и обязательства выражены в иностранной валюте, сумма требования и сумма обязательства указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее – официальный курс иностранной валюты, установленный Банком России), по состоянию на последний календарный день отчетного месяца (отчетного квартала) (далее при совместном упоминании – отчетный период). Объем требования и объем обязательства в драгоценных металлах определяются по учетным ценам на драгоценные металлы, установленным Банком России в соответствии с абзацем вторым пункта 5 статьи 10 Федерального закона от 26 марта 1998 года № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях», по состоянию на последний календарный день отчетного периода.

11. По показателю «Тип требования» (раздел 1 отчетности по форме 0420412) отчитывающейся организацией указывается тип требования отчитывающейся организации к дебиторам, соответствующий одному из видов требований, указанных в абзацах третьем – пятом пункта 2 настоящих Порядка и сроков.

12. По показателю «Тип обязательства» (раздел 2 отчетности по форме 0420412) отчитывающейся организацией указывается тип обязательства отчитывающейся организации перед кредиторами, соответствующий одному из видов обязательств, указанных в абзацах третьем – шестом пункта 3 настоящих Порядка и сроков.

13. По показателю «Срок погашения» (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420412) отчитывающейся организацией указывается одно из следующих значений срока погашения требования и обязательства:

до востребования;

до 1 месяца включительно;

от 1 до 3 месяцев включительно;

от 3 до 6 месяцев включительно;

от 6 месяцев до 1 года включительно;

свыше 1 года;

просрочен;

без срока.

14. По показателю «Сумма требований, включаемая в расчет собственных средств» (раздел 1 отчетности по форме 0420412) отчитывающейся организацией указывается сумма требований по видам активов, указанным в абзацах третьем – пятом пункта 2 настоящих Порядка и сроков, подлежащих включению в расчет собственных средств отчитывающейся организации в соответствии с главой 2 Указания Банка России от 22 марта 2019 года № 5099-У «О требованиях к расчету размера собственных средств при осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также при получении лицензии (лицензий) на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг»[2].

[2] Зарегистрировано Минюстом России 19 июля 2019 года, регистрационный № 55315, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 30 сентября 2021 года № 5954-У (зарегистрировано Минюстом России 9 ноября 2021 года, регистрационный № 65736), от 9 октября 2023 года № 6570-У (зарегистрировано Минюстом России 16 ноября 2023 года, регистрационный № 75981).

Показатель «Сумма требований, включаемая в расчет собственных средств» профессиональным участником рынка ценных бумаг, имеющим лицензию управляющей компании на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, не заполняется.

15. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420412 указывается объем обязательств перед кредиторами, возникших у отчитывающейся организации в связи с осуществлением деятельности по исполнению поручения клиента (в том числе эмитента эмиссионных ценных бумаг при их размещении) на совершение гражданско-правовых сделок с ценными бумагами и (или) на заключение договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, на основании возмездных договоров, заключенных с клиентами, предоставившими и не предоставившими отчитывающейся организации право использовать денежные средства в собственных интересах, определенный на основании данных бухгалтерского и внутреннего учета отчитывающейся организации как средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами.

Информация по показателю «Денежные средства клиентов, предоставивших отчитывающейся организации право использовать в своих интересах денежные средства, в единицах валюты» и по показателю «Денежные средства клиентов, не предоставивших отчитывающейся организации право использовать в своих интересах денежные средства, в единицах валюты» отражается в разрезе кодов валют, в которых выражены денежные средства клиентов, в соответствии с ОКВ.

По показателю «Денежные средства клиентов, предоставивших отчитывающейся организации право использовать в своих интересах денежные средства, в рублях» и показателю «Денежные средства клиентов, не предоставивших отчитывающейся организации право использовать в своих интересах денежные средства, в рублях» указывается сумма денежных средств в рублях или рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты, установленному Банком России.

Форма

Отчетность по форме 0420413 «Расчет собственных средств»

Код формы по ОКУД[1] 0420413
Месячная, на нерегулярной основе

Раздел 1. Информация о величине минимального размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Минимальный размер собственных средств		purcb-dic:MRSS
2	Значение величины X		purcb-dic:Velichina_X
3	Значение добавочного коэффициента		purcb-dic:ZDK

Раздел 2. Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Размер собственных средств		nfo-dic:StoimSobstvSredstv
2	Стоимость активов		nfo-dic:AktStoim
2.1		Класс активов	dim-int:KlassAktAxis
3	Стоимость обязательств		nfo-dic:ObtStoim
3.1		Класс обязательств	dim-int:KlassObAxis
4	Суммарная стоимость активов		nfo-dic:AktStoim
5	Суммарная стоимость обязательств		nfo-dic:ObtStoim

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел 3. Информация о несоответствии активов условиям, определенным в главе 3 Указания Банка России от 22 марта 2019 года № 5099-У «О требованиях к расчету размера собственных средств при осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также при получении лицензии (лицензий) на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг»

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Тип актива		purcb-dic:Tip_aktivaEnumerator
1.1		Идентификатор актива	dim-int:Identifikator_ATaxis
2	Описание актива		purcb-dic:Opis_aktiva_Inf_snizh_razm_sobstv_sredstv_nizhe_ust_CBR
2.1		Идентификатор актива	dim-int:Identifikator_ATaxis
3	Стоимость актива, по которому отсутствует возможность включения его в расчет размера собственных средств		nfo-dic:AktStoim
3.1		Идентификатор актива	dim-int:Identifikator_ATaxis
4	Причина невозможности включения актива в расчет размера собственных средств		purcb-dic:Prichina_nevozm_vkl_Sved_ob_akt_ne_prinim_k_rasch_s_s
4.1		Идентификатор актива	dim-int:Identifikator_ATaxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420413
«Расчет собственных средств»

1. Отчетность по форме 0420413 «Расчет собственных средств» (далее – отчетность по форме 0420413) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами и не имеющими лицензии управляющей компании (далее при совместном упоминании – профессиональный участник), посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения:

ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный месяц) по состоянию на последний календарный день отчетного месяца (далее – отчетная дата);

по требованию Банка России, направляемому Банком России профессиональному участнику на основании пункта 7 статьи 44 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее – требование Банка России), по состоянию на указанную в нем дату;

в случае возникновения несоответствия размера собственных средств профессионального участника минимальному размеру собственных средствпрофессионального участника, рассчитанному в соответствии с пунктом 2 Указания Банка России от 11 мая 2017 года № 4373-У «О требованиях к собственным средствам профессиональных участников рынка ценных бумаг»[1] (далее соответственно – Указание Банка России № 4373-У, несоответствие размера собственных средств), по состоянию на дату возникновения несоответствия размера собственных средств.

[1] Зарегистрировано Минюстом России 5 июня 2017 года, регистрационный № 46943, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 2 апреля 2018 года № 4761-У (зарегистрировано Минюстом России 23 апреля 2018 года, регистрационный № 50864), от 27 сентября 2024 года № 6866-У (зарегистрировано Минюстом России 2 ноября 2024 года, регистрационный № 80003).

В целях составления отчетности по форме 0420413 расчет собственных средств осуществляется профессиональным участником в соответствии с главами 1–3 Указания Банка России от 22 марта 2019 года № 5099-У «О требованиях к расчету размера собственных средств при осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также при получении лицензии (лицензий) на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг»[2] (далее – Указание Банка России № 5099-У).

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420413 профессиональным участником отражается информация о минимальном размере собственных средств и о значении величины «Х», рассчитанных в соответствии с пунктом 2 Указания Банка России № 4373-У, а также о значении добавочного коэффициента профессионального участника, установленного в соответствии с пунктом 3 Указания Банка России № 4373-У.

Показатели «Значение величины Х» и «Значение добавочного коэффициента» не заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности форекс-дилера.

3. В разделе 2 отчетности по форме 0420413 профессиональным участником отражается информация о расчете размера собственных средств.

3.1. По показателям «Стоимость активов» и «Стоимость обязательств» указывается стоимость активов и обязательств, принимаемых профессиональным участником к расчету собственных средств, в соответствии с главами 1–3 Указания Банка России № 5099-У.

Информация по показателям «Стоимость активов» и «Стоимость обязательств» раскрывается в разрезе аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения.

3.2. По показателю «Суммарная стоимость активов» указывается суммарная стоимость всех активов, принимаемых профессиональным

[2] Зарегистрировано Минюстом России 19 июля 2019 года, регистрационный № 55315, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 30 сентября 2021 года № 5954-У (зарегистрировано Минюстом России 9 ноября 2021 года, регистрационный № 65736), от 9 октября 2023 года № 6570-У (зарегистрировано Минюстом России 16 ноября 2023 года, регистрационный № 75981).

участником к расчету собственных средств и отраженных им по показателю «Стоимость активов».

3.3. По показателю «Суммарная стоимость обязательств» указывается информация о суммарной стоимости всех обязательств, принимаемых профессиональным участником к расчету собственных средств и отраженных им по показателю «Стоимость обязательств».

3.4. По показателю «Размер собственных средств» указывается разница между суммарной стоимостью всех активов и суммарной стоимостью всех обязательств профессионального участника, отраженных им по показателям «Суммарная стоимость активов» и «Суммарная стоимость обязательств» соответственно.

В случае если значение показателя «Размер собственных средств» на отчетную дату изменилось более чем на 20 процентов по отношению к значению показателя «Размер собственных средств» на предыдущую отчетную дату, профессиональный участник должен составить и приложить к отчетности по форме 0420413 пояснительную записку, содержащую причины такого изменения.

4. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420413 профессиональным участником указывается информация о случаях несоответствия активов, принимаемых к расчету размера собственных средств, условиям, установленным абзацами вторым и третьим подпункта 3.1.1 пункта 3.1, пунктами 3.2, 3.4, абзацами вторым – четвертым пункта 3.6 Указания Банка России № 5099-У, возникших по не зависящим от действий профессионального участника обстоятельствам и приведших к несоответствию размера собственных средств профессионального участника минимальному размеру собственных средств.

4.1. По показателю «Тип актива» отражаются активы, указанные в подпунктах 2.1.1–2.1.18 пункта 2.1 Указания Банка России № 5099-У, по которым наступило обстоятельство, в результате которого активы не

включаются в расчет размера собственных средств в случае несоблюдения условий, предусмотренных главой 3 Указания Банка России № 5099-У.

4.2. По показателю «Описание актива» отражаются:

для активов, указанных в подпунктах 2.1.2–2.1.4 пункта 2.1 Указания Банка России № 5099-У, – полное наименование и идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) кредитной организации – резидента в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ); полное наименование, страна регистрации, идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) иностранного банка;

для активов, указанных в подпунктах 2.1.5 и 2.1.6 пункта 2.1 Указания Банка России № 5099-У, – полное наименование и ИНН в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) профессионального участника, имеющего лицензию на осуществление брокерской деятельности (профессионального участника, имеющего лицензию на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами); полное наименование, страна регистрации, TIN или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога иностранного юридического лица;

для активов, указанных в подпунктах 2.1.12–2.1.14 пункта 2.1 Указания Банка России № 5099-У, – тип ценной бумаги, регистрационный номер и полное наименование эмитента в соответствии с ЕГРЮЛ;

для активов, указанных в подпункте 2.1.15 пункта 2.1 Указания Банка России № 5099-У, – тип финансового актива, предусмотренного подпунктом 2.1.15 пункта 2.1 Указания Банка России № 5099-У, полное наименование и ИНН в соответствии с ЕГРЮЛ российского юридического

лица – контрагента; полное наименование, страна регистрации, TIN или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) иностранного юридического лица – контрагента; фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица – контрагента.

4.3. По показателю «Стоимость актива, по которому отсутствует возможность включения его в расчет размера собственных средств» указывается стоимость актива, по которому наступило обстоятельство, в результате которого актив прекращает соответствовать условиям, установленным абзацами вторым и третьим подпункта 3.1.1 пункта 3.1, пунктами 3.2, 3.4, абзацами вторым – четвертым пункта 3.6 Указания Банка России № 5099-У, и не включается в расчет размера собственных средств.

4.4. По показателю «Причина невозможности включения актива в расчет размера собственных средств» указывается причина, по которой актив, указанный в подпунктах 2.1.1–2.1.18 пункта 2.1 Указания Банка России № 5099-У, не включается в расчет размера собственных средств.

4.5. По показателям, указанным в подпунктах 4.1–4.4 настоящего пункта, информация отражается по каждому случаю несоответствия активов, принимаемых к расчету размера собственных средств, условиям, установленным абзацами вторым и третьим подпункта 3.1.1 пункта 3.1, пунктами 3.2, 3.4, абзацами вторым – четвертым пункта 3.6 Указания Банка России № 5099-У, возникшему по не зависящим от действий профессионального участника обстоятельствам и приведшему к несоответствию размера собственных средств профессионального участника минимальному размеру собственных средств.

Форма

Отчетность по форме 0420414 «Сведения о выданных и полученных займах»

Код формы по ОКУД[1] 0420414
Месячная, квартальная

Раздел 1. Выданные займы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата выдачи		purcb-dic:Data_vydachi_Rek_Vyd_Zajm
1.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Полное наименование заемщика – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) заемщика – физического лица		purcb-dic:Naim_yur_FIO_fiz_Rek_Vyd_Zajm
2.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) заемщика		purcb-dic:INN_Rek_Vyd_Zajm
3.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Ekvivalent_v_in_valyuteEnumerator
4.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
5	Сумма требований по выданному займу (валюта)		purcb-dic:DZ_Zajm_BB_V_vsego
5.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Сумма требований по выданному займу		purcb-dic:DZ_Zajm_BB_vsego
6.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
6.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
6.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Процентная ставка, %		purcb-dic:Proczentnaya_stavka_Proc_Rek_Vyd_Zajm
7.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Вид обеспечения		purcb-dic:Vid_obespecheniyaEnumerator
8.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Наименование лица, предоставившего обеспечение		purcb-dic:Naim_l_predostavivshego_obespechenie_Rek_Vyd_Zajm
9.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, предоставившего обеспечение		purcb-dic:INNlicza_Predost_Obespech
10.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Стоимость обеспечения по выданному займу		purcb-dic:DZ_Zajm_BB_obespechenie_vsego
11.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
11.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

1	2	3	4
11.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12	Дата исполнения требования		purcb-dic:Data_pogasheniya_trebovaniya_Rek_Vyd_Zajm
12.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13	Просроченная задолженность по выданному займу (валюта)		purcb-dic:DZProsroch_Zajm_BB_V_zaemshhik
13.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Просроченная задолженность по выданному займу		purcb-dic:DZProsroch_Zajm_BB_zaemshhik
14.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 2. Полученные займы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата получения		purcb-dic:Data_polucheniya_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
1.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Полное наименование заимодавца – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) заимодавца – физического лица		purcb-dic:Naim_yur_FIO_fiz_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
2.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
3	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN заимодавца		purcb-dic:INN_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
3.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Код валюты, в которой получен заем		purcb-dic:Valyuta_PoluchKreditEnumerator
4.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Стоимость обязательства по полученному займу (валюта)		purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_V_kreditor
5.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Стоимость обязательства по полученному займу		purcb-dic:KZ_Kredit_zajm__BB_kreditor
6.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
6.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
6.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Процентная ставка, %		purcb-dic:Proczentnaya_stavka_Proc_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
7.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Вид обеспечения		purcb-dic:Vid_obespecheniyaEnumerator
8.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Фамилия, имя, отчество (при наличии) / полное наименование поручителя или лица, предоставившего гарантию		purcb-dic:FIO_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
9.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
10	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN поручителя или лица, предоставившего гарантию		purcb-dic:INN_TIN_poruchutelya_Predost_Garant
10.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Стоимость обеспечения по полученному займу		purcb-dic:KZ_Kredit_zajm__BB_kazhd
11.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
11.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
11.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12	Дата погашения обязательства		purcb-dic:Data_pogasheniya_obyazatelstva_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
12.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13	Просроченная задолженность по полученному займу (валюта)		purcb-dic:KZProsroch_Kredit_zajm_BB_V_kreditor
13.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Просроченная задолженность по полученному займу		purcb-dic:KZProsroch_Kredit_zajm__BB_kreditor
14.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420414 «Сведения о выданных и полученных займах»

1. Отчетность по форме 0420414 «Сведения о выданных и полученных займах» (далее – отчетность по форме 0420414) составляется посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения:

ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный месяц) по состоянию на последний календарный день отчетного месяца – профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской деятельности (за исключением брокерской деятельности только по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар), депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера (далее при совместном упоминании – профессиональный участник);

ежеквартально за I, II, III и IV кварталы (далее – отчетный квартал) по состоянию на последний календарный день отчетного квартала – профессиональным участником, за исключением профессионального участника, совмещающего свою деятельность с деятельностью клиринговой организации и (или) репозитария, не определившего ни по одному из показателей деятельности, указанных в графе 2 приложения к Положению Банка России от 27 июля 2015 года № 481-П «О лицензионных требованиях и условиях осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, ограничениях на совмещение отдельных видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также о порядке и сроках представления в Банк России отчетов о прекращении обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в случае аннулирования лицензии профессионального участника рынка

ценных бумаг»[1] (далее – Положение Банка России № 481-П), в качестве годового диапазона значений показателей деятельности для каждого из осуществляемых профессиональным участником лицензируемых видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг квартальный диапазон, указанный в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России № 481-П, а также впервые получившего в текущем или предыдущем календарном году лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг.

По показателям отчетности по форме 0420414 отражается информация о выданных и полученных профессиональным участником займах, за исключением информации о займах, раскрываемой в отчетности по форме 0420431 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами».

По показателям отчетности по форме 0420414 в иностранной валюте информация отражается в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее – официальный курс Банка России), по состоянию на последний календарный день отчетного месяца (отчетного квартала) (далее при совместном упоминании – отчетный период, отчетная дата).

В случае изменения в течение отчетного периода условий заключенных профессиональным участником договоров займа по показателям отчетности по форме 0420414 отражается информация об условиях договоров займа, действующих на отчетную дату.

---

[1] Зарегистрировано Минюстом России 25 августа 2015 года, регистрационный № 38673, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 4 июля 2016 года № 4061-У (зарегистрировано Минюстом России 29 июля 2016 года, регистрационный № 43030), от 20 сентября 2017 года № 4536-У (зарегистрировано Минюстом России 20 октября 2017 года, регистрационный № 48630), от 17 декабря 2018 года № 5013-У (зарегистрировано Минюстом России 22 января 2019 года, регистрационный № 53485), от 16 декабря 2020 года № 5666-У (зарегистрировано Минюстом России 26 января 2021 года, регистрационный № 62231).

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420414 отражается на основании данных бухгалтерского учета профессионального участника информация о займах, выданных профессиональным участником и не погашенных на отчетную дату. Информация отражается без учета процентов за пользование займом.

2.1. По показателю «Дата выдачи» указывается дата выдачи займа профессиональным участником по договору займа.

2.2. По показателю «Полное наименование заемщика – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) заемщика – физического лица» указываются:

для юридических лиц – полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или полное наименование (для некоммерческой организации) юридического лица в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ);

для физических лиц – фамилия, имя, отчество (при наличии) в соответствии с документом, удостоверяющим личность физического лица;

для физических лиц, являющихся индивидуальными предпринимателями, – фамилия, имя, отчество (при наличии) в соответствии с документом, удостоверяющим личность физического лица, с указанием значения «ИП».

В случае если заемщиком является управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов, по показателю «Полное наименование заемщика – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) заемщика – физического лица» указываются наименование управляющей компании и наименование учредителя управления.

2.3. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) заемщика» указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) заемщика-резидента в соответствии с ЕГРЮЛ; идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации

в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) заемщика-нерезидента.

В случае если заемщиком является управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов, по показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) заемщика» указывается ИНН учредителя управления.

2.4. По показателю «Код валюты» указывается код валюты, в которой выдан заем (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–» (тире), согласно Общероссийскому классификатору валют (далее – ОКВ).

2.5. По показателю «Сумма требований по выданному займу (валюта)» указывается сумма требований профессионального участника по выданному займу на отчетную дату в валюте займа.

2.6. По показателю «Сумма требований по выданному займу» указывается сумма требований профессионального участника по выданному займу на отчетную дату в рублях.

2.7. По показателю «Процентная ставка, %» указывается процентная ставка в годовом исчислении за пользование займом, выданным профессиональным участником, по договору займа.

2.8. По показателю «Вид обеспечения» указывается следующая информация о виде обеспечения исполнения обязательств по договору займа:

залог;

гарантия;

поручительство;

иное обеспечение (в случае наличия иного вида обеспечения, не указанного в абзацах втором – четвертом настоящего подпункта).

2.9. По показателю «Наименование лица, предоставившего обеспечение» указывается информация о лицах, предоставивших обеспечение исполнения обязательств заемщика по договору займа:

для юридических лиц – полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или полное наименование (для некоммерческой организации) юридического лица в соответствии с ЕГРЮЛ;

для физических лиц – фамилия, имя, отчество (при наличии) в соответствии с документом, удостоверяющим личность физического лица;

для физических лиц, являющихся индивидуальными предпринимателями, – фамилия, имя, отчество (при наличии) в соответствии с документом, удостоверяющим личность, с указанием значения «ИП».

По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, предоставившего обеспечение» указывается ИНН (при наличии) лица, предоставившего обеспечение.

В случае если данные по показателям «Наименование лица, предоставившего обеспечение» и «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, предоставившего обеспечение» совпадают с данными по показателям «Полное наименование заемщика – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) заемщика – физического лица» и «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) заемщика», показатели «Наименование лица, предоставившего обеспечение» и «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, предоставившего обеспечение» не заполняются.

2.10. По показателю «Стоимость обеспечения по выданному займу» указывается стоимость обеспечения исполнения обязательств по договору займа на основании данных бухгалтерского учета профессионального участника. В случае если по займу предоставлено несколько видов обеспечения исполнения обязательств, информация отражается о каждом виде обеспечения исполнения обязательств по договору займа.

В случае если один объект принят в качестве обеспечения исполнения обязательств займа, отражается та часть, которая обеспечивает исполнение обязательств по договору займа.

В случае если обеспечение исполнения обязательств по договору займа предоставлено по одному займу несколькими лицами, информация об обеспечении исполнения обязательств по договору займа отражается в разрезе лиц, предоставивших его.

По показателю «Стоимость обеспечения по выданному займу» также указывается общая стоимость обеспечения исполнения обязательств по всем выданным профессиональным участником займам.

2.11. По показателю «Дата исполнения требования» указывается дата погашения займа в соответствии с договором займа.

2.12. По показателю «Просроченная задолженность по выданному займу (валюта)» указывается сумма просроченной задолженности по договору займа, срок погашения которой истек по состоянию на отчетную дату, в валюте займа с учетом начисленных процентов за пользование займом, штрафов, пеней.

2.13. По показателю «Просроченная задолженность по выданному займу» указывается сумма задолженности по договору займа, срок погашения которой истек по состоянию на отчетную дату, в рублях с учетом начисленных процентов за пользование займом, штрафов, пеней.

2.14. По показателю «Сумма требований по выданному займу» также указывается общая сумма требований профессионального участника по всем выданным займам, а по показателю «Стоимость обеспечения по выданному займу» также указывается общая стоимость обеспечения исполнения обязательств по всем выданным профессиональным участником займам.

2.15. Информация по показателям, указанным в подпунктах 2.1–2.14 настоящего пункта, отражается по каждому выданному займу.

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420414 на основании данных бухгалтерского учета профессионального участника отражается

информация о займах, полученных профессиональным участником и не погашенных на конец отчетного периода. Информация отражается без учета процентов за пользование займом.

Информация по показателям, указанным в подпунктах 3.1–3.14 настоящего пункта, отражается по каждому полученному займу.

3.1. По показателю «Дата получения» указывается дата получения профессиональным участником займа по договору займа.

3.2. По показателю «Полное наименование заимодавца – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) заимодавца – физического лица» в отношении заимодавца указывается:

для юридических лиц – полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или полное наименование (для некоммерческой организации) юридического лица в соответствии с ЕГРЮЛ;

для физических лиц – фамилия, имя, отчество (при наличии) в соответствии с документом, удостоверяющим личность физического лица;

для физических лиц, являющихся индивидуальными предпринимателями, – фамилия, имя, отчество (при наличии) в соответствии с документом, удостоверяющим личность физического лица, с указанием значения «ИП».

3.3. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN заимодавца» указывается ИНН заимодавца-резидента в соответствии с ЕГРЮЛ; TIN или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) заимодавца-нерезидента.

3.4. По показателю «Код валюты, в которой получен заем» указывается код валюты, в которой получен заем (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–» (тире), согласно ОКВ.

3.5. По показателю «Стоимость обязательства по полученному займу (валюта)» указывается сумма обязательства по договору займа на отчетную дату в валюте займа.

3.6. По показателю «Стоимость обязательства по полученному займу» указывается сумма обязательств по договору займа на отчетную дату в рублях, а также сумма обязательств по всем заключенным профессиональным участником договорам займа по состоянию на отчетную дату в рублях.

3.7. По показателю «Процентная ставка, %» указывается процентная ставка в годовом исчислении за пользование займом по договору займа.

3.8. По показателю «Вид обеспечения» указывается информация о виде обеспечения исполнения обязательств по договору займа в соответствии с подпунктом 2.8 пункта 2 настоящих Порядка и сроков.

3.9. По показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) / полное наименование поручителя или лица, предоставившего гарантию» указываются:

для физических лиц – фамилия, имя, отчество (при наличии) в соответствии с документом, удостоверяющим личность физического лица;

для физических лиц, являющихся индивидуальными предпринимателями, – фамилия, имя, отчество (при наличии) в соответствии с документом, удостоверяющим личность физического лица, с указанием значения «ИП»;

для юридических лиц – полное наименование юридического лица в соответствии с его учредительными документами.

3.10. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN поручителя или лица, предоставившего гарантию» указывается ИНН поручителя или лица, предоставившего гарантию, в соответствии с ЕГРЮЛ (для резидента); TIN или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) поручителя или лица, предоставившего гарантию (для нерезидента).

3.11. По показателю «Стоимость обеспечения по полученному займу» указывается информация об обеспечении исполнения обязательств по договору займа на основании данных бухгалтерского учета

профессионального участника в соответствии с подпунктом 2.10 пункта 2 настоящих Порядка и сроков, а также общая суммарная стоимость обеспечения исполнения обязательств по всем заключенным профессиональным участником договорам займа.

3.12. По показателю «Дата исполнения обязательства» указывается дата погашения займа в соответствии с договором займа.

3.13. По показателю «Просроченная задолженность по полученному займу (валюта)» указывается сумма задолженности по договору займа, срок погашения которой истек по состоянию на отчетную дату, в валюте займа с учетом начисленных процентов за пользование займом, штрафов, пеней.

3.14. По показателю «Просроченная задолженность по полученному займу» указывается сумма задолженности по договору займа, срок погашения которой истек по состоянию на отчетную дату, в рублях с учетом начисленных процентов за пользование займом (срок погашения которых истек), штрафов, пеней.

Форма

Отчетность (отчет) по форме 0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг, клиринговой организации и организатора торговли по ценным бумагам и цифровым правам»

Код формы по ОКУД[1] 0420415
Месячная

Раздел 1. Операции с ценными бумагами

Подраздел 1.1. Сведения о ценных бумагах, учитываемых регистратором в реестре на лицевых счетах номинального держателя, на лицевых счетах иностранного регистратора и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Признак номинального держателя		purcb-dic:Priznak_nomin_derzhatEnumerator
1.1		Идентификатор номинального держателя (иностранного регистратора)	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
1.2		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
1.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.4		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2	Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, иностранного регистратора		purcb-dic:Nomer_scheta_depo_Sved_o_Nominal_Derzh
2.1		Идентификатор номинального держателя (иностранного регистратора)	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
2.2		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
2.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.4		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3	Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого в вышестоящем депозитарии (регистраторе), счета, открытого в иностранной организации		purcb-dic:Nomer_scheta_depo_Sved_o_Depozitarii
3.1		Идентификатор номинального держателя (иностранного регистратора)	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
3.2		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
3.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.4		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4	Счет типа «С»		purcb-dic:SchetTipaSEnumerator
4.1		Идентификатор номинального держателя (иностранного регистратора)	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
4.2		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
4.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.4		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5	Количество ценных бумаг, учитываемых регистратором на лицевых счетах номинального держателя, иностранного номинального держателя, иностранного регистратора в реестре / депозитарием на счетах депо номинального держателя / счетах депо иностранного номинального держателя, по каждому номинальному держателю		purcb-dic:CZB_DepoNom_kol

1	2	3	4
5.1		Идентификатор номинального держателя (иностранного регистратора)	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
5.2		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
5.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.4		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6	Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук		purcb-dic:CZB_DepoNom_kol_Obrem
6.1		Идентификатор номинального держателя (иностранного регистратора)	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
6.2		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
6.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.4		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6.5		По типу обременения и (или) ограничения распоряжения	dim-int:TipObremeneniyaOgranichRasporyazheniyaAxis
7	Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:PriznakOrganizaccziiEnumerator
7.1		Идентификатор номинального держателя (иностранного регистратора)	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
7.2		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
7.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.4		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
8	Первоначальная сумма основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой		purcb-dic:PervSummaOsnObyazPoZaklObespechIpotekoj
8.1		Идентификатор номинального держателя (иностранного регистратора)	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis

1	2	3	4
8.2		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
8.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.4		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
9	Код валюты основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой		purcb-dic:ValyutaEnumerator
9.1		Идентификатор номинального держателя (иностранного регистратора)	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
9.2		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
9.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.4		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
10	Примечание		nfo-dic:Primechanie
10.1		Идентификатор номинального держателя (иностранного регистратора)	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
10.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
10.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.4		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

Подраздел 1.2. Сведения о ценных бумагах, учитываемых регистратором на лицевых счетах и депозитарием на счетах депо и иных счетах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов отчитывающейся организации		purcb-dic:CZB_DepoKlient_kol
1.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
1.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

1	2	3	4
1.3		Вид счета депо (иного счета), лицевого счета (счета, не предназначенного для учета прав на ценные бумаги), открытого депозитарием (регистратором)	dim-int:VidSchetaDepo_LiczScheta_otkrytDepozitRegistrAxis
1.4		Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета)	dim-int:KodPrinadl_k_Sektoru_ekonAxis
1.5		Код страны владельца счета депо (лицевого счета)	dim-int:KodStranyVladSchetDepoLiczSchetaAxis
2	Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук		purcb-dic:CZB_DepoKlient_kol_Obrem
2.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
2.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2.3		Вид счета депо (иного счета), лицевого счета (счета, не предназначенного для учета прав на ценные бумаги), открытого депозитарием (регистратором)	dim-int:VidSchetaDepo_LiczScheta_otkrytDepozitRegistrAxis
2.4		Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета)	dim-int:KodPrinadl_k_Sektoru_ekonAxis
2.5		Код страны владельца счета депо (лицевого счета)	dim-int:KodStranyVladSchetDepoLiczSchetaAxis
2.6		По типу обременения и (или) ограничения распоряжения	dim-int:TipObremeneniyaOgranichRasporyazheniyaAxis
3	Счет типа «С»		purcb-dic:SchetTipaSEnumerator
3.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
3.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

1	2	3	4
3.3		Вид счета депо (иного счета), лицевого счета (счета, не предназначенного для учета прав на ценные бумаги), открытого депозитарием (регистратором)	dim-int:VidSchetaDepo_LiczScheta_otkrytDepozitRegistrAxis
3.4		Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета)	dim-int:KodPrinadl_k_Sektoru_ekonAxis
3.5		Код страны владельца счета депо (лицевого счета)	dim-int:KodStranyVladSchetDepoLiczSchetaAxis
4	Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:PriznakOrganizacziiEnumerator
4.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
4.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4.3		Вид счета депо (иного счета), лицевого счета (счета, не предназначенного для учета прав на ценные бумаги), открытого депозитарием (регистратором)	dim-int:VidSchetaDepo_LiczScheta_otkrytDepozitRegistrAxis
4.4		Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета)	dim-int:KodPrinadl_k_Sektoru_ekonAxis
4.5		Код страны владельца счета депо (лицевого счета)	dim-int:KodStranyVladSchetDepoLiczSchetaAxis
5	Первоначальная сумма основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой		purcb-dic:PervSummaOsnObyazPoZaklObespechIpotekoj
5.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
5.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5.3		Вид счета депо (иного счета), лицевого счета (счета, не предназначенного для учета прав на ценные бумаги), открытого депозитарием (регистратором)	dim-int:VidSchetaDepo_LiczScheta_otkrytDepozitRegistrAxis

1	2	3	4
5.4		Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета)	dim-int:KodPrinadl_k_Sektoru_ekonAxis
5.5		Код страны владельца счета депо (лицевого счета)	dim-int:KodStranyVladSchetDepoLiczSchetaAxis
6	Код валюты основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой		purcb-dic:ValyutaEnumerator
6.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
6.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6.3		Вид счета депо (иного счета), лицевого счета (счета, не предназначенного для учета прав на ценные бумаги), открытого депозитарием (регистратором)	dim-int:VidSchetaDepo_LiczScheta_otkrytDepozitRegistrAxis
6.4		Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета)	dim-int:KodPrinadl_k_Sektoru_ekonAxis
6.5		Код страны владельца счета депо (лицевого счета)	dim-int:KodStranyVladSchetDepoLiczSchetaAxis
7	Примечание		nfo-dic:Primechanie
7.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
7.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
7.3		Вид счета депо (иного счета), лицевого счета (счета, не предназначенного для учета прав на ценные бумаги), открытого депозитарием (регистратором)	dim-int:VidSchetaDepo_LiczScheta_otkrytDepozitRegistrAxis
7.4		Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета)	dim-int:KodPrinadl_k_Sektoru_ekonAxis
7.5		Код страны владельца счета депо (лицевого счета)	dim-int:KodStranyVladSchetDepoLiczSchetaAxis

Подраздел 1.2.1. Сведения о количестве и объеме проведенных депозитарием депозитарных операций с учитываемыми ценными бумагами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество проведенных депозитарных операций		purcb-dic:KolichestvoOperaczij
1.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
1.3		Тип операции	dim-int:TipOperacziiAxis
2	Объем проведенных депозитарных операций		purcb-dic:ObemProvedennyxOperaczij
2.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2.3		Тип операции	dim-int:TipOperacziiAxis
3	Первоначальная сумма основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой		purcb-dic:PervSummaOsnObyazPoZaklObespechIpotekoj
3.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3.3		Тип операции	dim-int:TipOperacziiAxis
4	Код валюты основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой		purcb-dic:ValyutaEnumerator
4.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4.3		Тип операции	dim-int:TipOperacziiAxis
5	Примечание		nfo-dic:Primechanie
5.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5.3		Тип операции	dim-int:TipOperacziiAxis

Подраздел 1.3. Сведения о ценных бумагах, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности или иных правах, а также о ценных бумагах, переданных отчитывающейся организацией без прекращения признания на возвратной основе, в доверительное управление

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности или иных правах (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление)		purcb-dic:CZB_Sobst_kol
1.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.2		По типу ценных бумаг, принадлежащих на праве собственности	dim-int:Tip_czenBum_naPravSobstvAxis
1.3		Ценные бумаги, учитываемые на иных счетах отчитывающейся организации	dim-int:CZenBumUchityvNaInyxSchetAxis
1.4		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
1.5		Идентификатор организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги	dim-int:IDOrgVedUchPravCBTaxis
2	Балансовая стоимость ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах		purcb-dic:CZB_Uchtenn_BB
2.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.3		Идентификатор организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги	dim-int:IDOrgVedUchPravCBTaxis

1	2	3	4
3	Количество ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией без прекращения признания на возвратной основе		purcb-dic:KolCZBbezPrekrPrizNaVozvratOsnove
3.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.3		Идентификатор организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги	dim-int:IDOrgVedUchPravCBTaxis
4	Количество ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией в доверительное управление		purcb-dic:KolCZBvDoveritelnoeUpravlenie
4.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.3		Идентификатор организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги	dim-int:IDOrgVedUchPravCBTaxis
5	Номер балансового счета, внебалансового счета второго порядка		purcb-dic:NomerBalansovogoSchetaVtorogoPoryadka
5.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5.3		Идентификатор организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги	dim-int:IDOrgVedUchPravCBTaxis
6	Признак организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги		purcb-dic:PriznakOrganizaczііEnumerator
6.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6.3		Идентификатор организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги	dim-int:IDOrgVedUchPravCBTaxis

1	2	3	4
7	Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук		purcb-dic:CZB_Sobst_kol_Obrem
7.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
7.3		Идентификатор организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги	dim-int:IDOrgVedUchPravCBTaxis
7.4		По типу обременения и (или) ограничения распоряжения	dim-int:TipObremeneniyaOgranichRasporyazheniyaAxis
8	Первоначальная сумма основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой		purcb-dic:PervSummaOsnObyazPoZaklObespechIpotekoj
8.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
8.3		Идентификатор организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги	dim-int:IDOrgVedUchPravCBTaxis
9	Код валюты основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой		purcb-dic:ValyutaEnumerator
9.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
9.3		Идентификатор организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги	dim-int:IDOrgVedUchPravCBTaxis
10	Примечание		nfo-dic:Primechanie
10.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
10.3		Идентификатор организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги	dim-int:IDOrgVedUchPravCBTaxis

Раздел 2. Операции с векселями

Подраздел 2.1. Учтенные отчитывающейся организацией векселя

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата принятия на баланс		purcb-dic:Data_prinyatiya_na_balans_Rekv_Vekselya
1.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
1.3		Идентификатор лица, у которого приобретен вексель	dim-int:IDLiczaUKotPriobrVekselTaxis
1.4		Идентификатор лица, у которого находится вексель	dim-int:IDLiczaUKotNaxodVekselTaxis
1.5		Идентификатор лица, в пользу которого произошло выбытие векселя	dim-int:IDLiczaVPolzuKotVybytVekselTaxis
2	Основание приобретения/ поступления (вид и реквизиты документа (при наличии)		purcb-dic:Osnovanie_priobreteniya_Rekv_Vekselya
2.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2.3		Идентификатор лица, у которого приобретен вексель	dim-int:IDLiczaUKotPriobrVekselTaxis
2.4		Идентификатор лица, у которого находится вексель	dim-int:IDLiczaUKotNaxodVekselTaxis
2.5		Идентификатор лица, в пользу которого произошло выбытие векселя	dim-int:IDLiczaVPolzuKotVybytVekselTaxis
3	Стоимость векселя, отраженная в бухгалтерском балансе с учетом накопленного дисконта (процента), на дату принятия на баланс (стоимость приобретения)		purcb-dic:Veks_s_ND_BB

1	2	3	4
3.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3.2		Идентификатор лица, у которого приобретен вексель	dim-int:IDLiczaUKotPriobrVekselTaxis
3.3		Идентификатор лица, у которого находится вексель	dim-int:IDLiczaUKotNaxodVekselTaxis
3.4		Идентификатор лица, в пользу которого произошло выбытие векселя	dim-int:IDLiczaVPolzuKotVybytVekselTaxis
4	Стоимость учтенного векселя, отраженная в бухгалтерском балансе без учета накопленного дисконта (процента)		purcb-dic:Veks_bezND_BB
4.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4.3		Идентификатор лица, у которого приобретен вексель	dim-int:IDLiczaUKotPriobrVekselTaxis
4.4		Идентификатор лица, у которого находится вексель	dim-int:IDLiczaUKotNaxodVekselTaxis
4.5		Идентификатор лица, в пользу которого произошло выбытие векселя	dim-int:IDLiczaVPolzuKotVybytVekselTaxis
5	Накопленный дисконт (процент) по учтенному организацией векселю		purcb-dic:Veks_ND_BB
5.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5.3		Идентификатор лица, у которого приобретен вексель	dim-int:IDLiczaUKotPriobrVekselTaxis
5.4		Идентификатор лица, у которого находится вексель	dim-int:IDLiczaUKotNaxodVekselTaxis
5.5		Идентификатор лица, в пользу которого произошло выбытие векселя	dim-int:IDLiczaVPolzuKotVybytVekselTaxis

1	2	3	4
6	Сформированный резерв для учтенного организацией векселя		purcb-dic:Veks_BB_rezerv
6.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6.3		Идентификатор лица, у которого приобретен вексель	dim-int:IDLiczaUKotPriobrVekselTaxis
6.4		Идентификатор лица, у которого находится вексель	dim-int:IDLiczaUKotNaxodVekselTaxis
6.5		Идентификатор лица, в пользу которого произошло выбытие векселя	dim-int:IDLiczaVPolzuKotVybytVekselTaxis
7	Номер балансового счета второго порядка		purcb-dic:NomerBalansSchetVtorPoryadka
7.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
7.3		Идентификатор лица, у которого приобретен вексель	dim-int:IDLiczaUKotPriobrVekselTaxis
7.4		Идентификатор лица, у которого находится вексель	dim-int:IDLiczaUKotNaxodVekselTaxis
7.5		Идентификатор лица, в пользу которого произошло выбытие векселя	dim-int:IDLiczaVPolzuKotVybytVekselTaxis
8	Основания нахождения векселя в другой организации (вид и реквизиты договора (при наличии)		purcb-dic:Osnovaniya_naxozhdeniya_vekselya_Rekv_l_u_Kot_Nax_Veks
8.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
8.3		Идентификатор лица, у которого приобретен вексель	dim-int:IDLiczaUKotPriobrVekselTaxis
8.4		Идентификатор лица, у которого находится вексель	dim-int:IDLiczaUKotNaxodVekselTaxis

1	2	3	4
8.5		Идентификатор лица, в пользу которого произошло выбытие векселя	dim-int:IDLiczaVPolzuKotVybytVekselTaxis
9	Стоимость реализации векселя		purcb-dic:Veks_BB_realizacziya
9.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
9.3		Идентификатор лица, у которого приобретен вексель	dim-int:IDLiczaUKotPriobrVekselTaxis
9.4		Идентификатор лица, у которого находится вексель	dim-int:IDLiczaUKotNaxodVekselTaxis
9.5		Идентификатор лица, в пользу которого произошло выбытие векселя	dim-int:IDLiczaVPolzuKotVybytVekselTaxis
10	Дата списания с бухгалтерского баланса		purcb-dic:Data_spisaniya_s_balansa_Inf_o_kontr_real_veks
10.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
10.3		Идентификатор лица, у которого приобретен вексель	dim-int:IDLiczaUKotPriobrVekselTaxis
10.4		Идентификатор лица, у которого находится вексель	dim-int:IDLiczaUKotNaxodVekselTaxis
10.5		Идентификатор лица, в пользу которого произошло выбытие векселя	dim-int:IDLiczaVPolzuKotVybytVekselTaxis
11	Основание выбытия (вид и реквизиты договора (при наличии)		purcb-dic:Osnovanie_vybytiya_Inf_o_kontr_real_veks
11.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
11.3		Идентификатор лица, у которого приобретен вексель	dim-int:IDLiczaUKotPriobrVekselTaxis
11.4		Идентификатор лица, у которого находится вексель	dim-int:IDLiczaUKotNaxodVekselTaxis

1	2	3	4
11.5		Идентификатор лица, в пользу которого произошло выбытие векселя	dim-int:IDLiczaVPolzuKotVybytVekselTaxis
12	Примечание		purcb-dic:Primechanie_Rekv_Vekselya
12.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
12.3		Идентификатор лица, у которого приобретен вексель	dim-int:IDLiczaUKotPriobrVekselTaxis
12.4		Идентификатор лица, у которого находится вексель	dim-int:IDLiczaUKotNaxodVekselTaxis
12.5		Идентификатор лица, в пользу которого произошло выбытие векселя	dim-int:IDLiczaVPolzuKotVybytVekselTaxis

Подраздел 2.2. Выпущенные отчитывающейся организацией векселя

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Стоимость реализации выпущенного векселя		purcb-dic:Veks_BB_realizacziya_vypushh
1.1		Идентификатор держателя векселя, выпущенного отчитывающейся организацией	dim-int:ID_DerzhatelyaVekselyaVypushhennogoOtchOrgTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.3		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
1.4		Идентификатор первого векселедержателя	dim-int:IDPervogoVekselederzhTaxis
2	Состояние векселя на отчетную дату		purcb-dic:Sostoyan_veksel_OtchDataEnumerator
2.1		Идентификатор держателя векселя, выпущенного отчитывающейся организацией	dim-int:ID_DerzhatelyaVekselyaVypushhennogoOtchOrgTaxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.3		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

1	2	3	4
2.4		Идентификатор первого векселедержателя	dim-int:IDPervogoVekselederzhTaxis
3	Дата фактического погашения		purcb-dic:Data_faktic heskogo_pogasheniya_Rekv_Vekselya
3.1		Идентификатор держателя векселя, выпущенного отчитывающейся организацией	dim-int:ID_DerzhatelyaVekselyaVypushhennogoOtchOrgTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.3		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3.4		Идентификатор первого векселедержателя	dim-int:IDPervogoVekselederzhTaxis
4	Примечание		nfo-dic:Primechanie
4.1		Идентификатор держателя векселя, выпущенного отчитывающейся организацией	dim-int:ID_DerzhatelyaVekselyaVypushhennogoOtchOrgTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.3		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4.4		Идентификатор первого векселедержателя	dim-int:IDPervogoVekselederzhTaxis

Подраздел 2.3. Сведения о векселях (кроме выпущенных отчитывающейся организацией), принадлежащих третьим лицам и находящихся в отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата поступления		purcb-dic:DataPostupleniya
1.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
1.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
1.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Основание приобретения/ поступления (вид и реквизиты документа (при наличии)		purcb-dic:Osnovanie_priobreteniya_Rekv_Vekselya

1	2	3	4
2.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
2.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Статус векселедержателя		purcb-dic:Status_vekselederzhatelyaEnumerator
3.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
3.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Состояние векселя на отчетную дату		purcb-dic:Sostoyan_veksel_OtchDataEnumerator
4.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
4.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Примечание		nfo-dic:Primechanie
5.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
5.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 3. Операции с ценными бумагами (кроме векселей), переданными отчитывающейся организацией контрагентам на возвратной основе (репо, заем), принятыми отчитывающейся организацией на возвратной основе (репо, заем), а также в отношении которых зафиксировано обременение

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество ценных бумаг, переданных по сделкам прямого репо		purcb-dic:CZB_kol-vo_pryamoe_repo-peredan1
1.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2	Количество ценных бумаг, переданных по сделкам займа		purcb-dic:CZB_kol-vo_zajm_peredan1

1	2	3	4
2.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3	Количество ценных бумаг, полученных по сделкам обратного репо		purcb-dic:CZB_kol-vo_obratnoe_repo_poluchen1
3.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4	Количество ценных бумаг, полученных по сделкам займа		purcb-dic:CZB_kol-vo_zajm_poluchen1
4.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5	Количество ценных бумаг, переданных в залог по обязательствам отчитывающейся организации		purcb-dic:CZB_kol-vo_peredan_zalog_ob-va_org1
5.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6	Количество ценных бумаг, переданных в залог по обязательствам третьих лиц		purcb-dic:CZB_kol-vo_peredan_zalog_ob-vo_3x_licz1
6.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
7	Количество ценных бумаг, принятых в залог		purcb-dic:CZB_kol-vo_prinyat_zalog1
7.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
8	Первоначальная сумма основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой		purcb-dic:PerSumOsnObyazPoZaklObespechIpotekoj
8.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

1	2	3	4
9	Код валюты основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой		purcb-dic:Valyuta1Enumerator
9.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
10	Примечание		purcb-dic:Primechanie
10.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

Раздел 4. Операции с цифровыми правами

Подраздел 4.1. Утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и цифровые права, включающие одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы, учитываемые на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав		purcb-dic:KolichestvoDFA_UDR_DGR
1.1		Вид счета депо (иного счета), лицевого счета (счета, не предназначенного для учета прав на ценные бумаги), открытого депозитарием (регистратором)	dim-int:VidSchetaDepo_LiczScheta_otkrytDepozitRegistrAxis
1.2		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
1.3		Идентификатор оператора инвестиционной платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав	dim-int:IDOISVKotOcuschUchDFAOIPTaxis

1	2	3	4
1.4		Идентификатор регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов	dim-int:IDRegistratoraDepozitariyaVKotOtkrytSchetDFATaxis
1.5		Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета)	dim-int:KodPrinadl_k_Sektoru_ekonAxis
1.6		Код страны владельца счета депо (лицевого счета)	dim-int:KodStranyVladSchetDepoLiczSchetaAxis
2	Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения		purcb-dic:KolDFA_UDR_DGR_ObremenenieOgranichenie
2.1		Вид счета депо (иного счета), лицевого счета (счета, не предназначенного для учета прав на ценные бумаги), открытого депозитарием (регистратором)	dim-int:VidSchetaDepo_LiczScheta_otkrytDepozitRegistrAxis
2.2		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
2.3		Идентификатор оператора инвестиционной платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав	dim-int:IDOISVKotOcuschUchDFAOIPTaxis
2.4		Идентификатор регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов	dim-int:IDRegistratoraDepozitariyaVKotOtkrytSchetDFATaxis
2.5		Код принадлежности к сектору / подсектору экономики (информация о владельце счета)	dim-int:KodPrinadl_k_Sektoru_ekonAxis

1	2	3	4
2.6		Код страны владельца счета депо (лицевого счета)	dim-int:KodStranyVladSchetDepoLiczSchetaAxis
2.7		По типу обременения и (или) ограничения распоряжения	dim-int:TipObremeneniyaOgranichRasporyazheniyaAxis
3	Наименование информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав / инвестиционной платформы		purcb-dic:NaimInformSistemy
3.1		Вид счета депо (иного счета), лицевого счета (счета, не предназначенного для учета прав на ценные бумаги), открытого депозитарием (регистратором)	dim-int:VidSchetaDepo_LiczScheta_otkrytDepozitRegistrAxis
3.2		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
3.3		Идентификатор оператора инвестиционной платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав /	dim-int:IDOISVKotOcuschUchDFAOIPTaxis
3.4		Идентификатор регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов	dim-int:IDRegistratoraDepozitariyaVKotOtkrytSchetDFATaxis
3.5		Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета)	dim-int:KodPrinadl_k_Sektoru_ekonAxis
3.6		Код страны владельца счета депо (лицевого счета)	dim-int:KodStranyVladSchetDepoLiczSchetaAxis
4	Примечание		nfo-dic:Primechanie

1	2	3	4
4.1		Вид счета депо (иного счета), лицевого счета (счета, не предназначенного для учета прав на ценные бумаги), открытого депозитарием (регистратором)	dim-int:VidSchetaDepo_LiczScheta_otkrytDepozitRegistrAxis
4.2		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
4.3		Идентификатор оператора инвестиционной платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав /	dim-int:IDOISVKotOcuschUchDFAOIPTaxis
4.4		Идентификатор регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов	dim-int:IDRegistratoraDepozitariyaVKotOtkrytSchetDFATaxis
4.5		Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета)	dim-int:KodPrinadl_k_Sektoru_ekonAxis
4.6		Код страны владельца счета депо (лицевого счета)	dim-int:KodStranyVladSchetDepoLiczSchetaAxis

Подраздел 4.1.1. Объем проведенных депозитарных операций с учитываемыми утилитарными цифровыми правами, цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество проведенных депозитарных операций		purcb-dic:KolichestvoOperaczij
1.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis

1	2	3	4
1.2		Тип операции	dim-int:TipOperacziiAxis
2	Объем проведенных депозитарных операций		purcb-dic:ObemProvedennyxOperaczij
2.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
2.2		Тип операции	dim-int:TipOperacziiAxis
3	Примечание		nfo-dic:Primechanie
3.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis

Подраздел 4.2. Утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права, принадлежащие отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав		purcb-dic:BalansovayaStoimostDFA_UDR_DGR
1.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
1.2		Идентификатор оператора инвестиционной платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав	dim-int:IDOISVKotOcuschUchDFAOIPTaxis

1	2	3	4
1.3		Идентификатор организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги, цифровые финансовые активы / утилитарные цифровые права / иные цифровые права	dim-int:IDOrgVedUchPravCzenBumDFAUDRTaxis
1.4		Идентификатор регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов	dim-int:IDRegistratoraDepozitariyaVKotOtkrytSchetDFATaxis
1.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся организации		purcb-dic:KolichestvoDFA_UDR_DGR
2.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
2.2		Идентификатор оператора инвестиционной платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав	dim-int:IDOISVKotOcuschUchDFAOIPTaxis
2.3		Идентификатор организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги, цифровые финансовые активы / утилитарные цифровые права / иные цифровые права	dim-int:IDOrgVedUchPravCzenBumDFAUDRTaxis
2.4		Идентификатор регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов	dim-int:IDRegistratoraDepozitariyaVKotOtkrytSchetDFATaxis

1	2	3	4
2.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.6		По типу утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и цифровых прав, принадлежащих на праве собственности	dim-int:TipDFA_DGR_UDRnaPravSobstvAxis
3	Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения		purcb-dic:KolDFA_UDR_DGR_ObremenenieOgranichenie
3.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
3.2		Идентификатор оператора инвестиционной платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав	dim-int:IDOISVKotOcuschUchDFAOIPTaxis
3.3		Идентификатор организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги, цифровые финансовые активы / утилитарные цифровые права / иные цифровые права	dim-int:IDOrgVedUchPravCzenBumDFAUDRTaxis
3.4		Идентификатор регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов	dim-int:IDRegistratoraDepozitariyaVKotOtkrytSchetDFATaxis
3.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.6		По типу обременения и (или) ограничения распоряжения	dim-int:TipObremeneniyaOgranichRasporyazheniyaAxis

1	2	3	4
4	Наименование информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав / инвестиционной платформы		purcb-dic:NaimInformSistemy
4.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
4.2		Идентификатор оператора инвестиционной платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав	dim-int:IDOlSVKotOcuschUchDFAOIPTaxis
4.3		Идентификатор организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги, цифровые финансовые активы / утилитарные цифровые права / иные цифровые права	dim-int:IDOrgVedUchPravCzenBumDFAUDRTaxis
4.4		Идентификатор регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов	dim-int:IDRegistratoraDepozitariyaVKotOtkrytSchetDFATaxis
4.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Признак организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на цифровые финансовые активы / утилитарные цифровые права / иные цифровые права		purcb-dic:PriznakOrgVedUchetDFAEnumerator

1	2	3	4
5.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
5.2		Идентификатор оператора инвестиционной платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав	dim-int:IDOISVKotOcuschUchDFAOIPTaxis
5.3		Идентификатор организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги, цифровые финансовые активы / утилитарные цифровые права / иные цифровые права	dim-int:IDOrgVedUchPravCzenBumDFAUDRTaxis
5.4		Идентификатор регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов	dim-int:IDRegistratoraDepozitariyaVKotOtkrytSchetDFATaxis
5.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Примечание		nfo-dic:Primechanie
6.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
6.2		Идентификатор оператора инвестиционной платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав	dim-int:IDOISVKotOcuschUchDFAOIPTaxis
6.3		Идентификатор организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги, цифровые финансовые активы / утилитарные цифровые права / иные цифровые права	dim-int:IDOrgVedUchPravCzenBumDFAUDRTaxis

1	2	3	4
6.4		Идентификатор регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов	dim-int:IDRegistratoraDepozitariyaVKotOtkrytSchetDFATaxis
6.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Подраздел 4.3. Операции с утилитарными цифровыми правами, цифровыми финансовыми активами, иными цифровыми правами, переданными отчитывающейся организацией контрагентам на возвратной основе, принятыми отчитывающейся организацией на возвратной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество переданных в залог утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав		purcb-dic:KolPeredannyxvZalogDFA_UDR_DGR
1.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
1.2		Идентификатор оператора инвестиционной платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав	dim-int:IDOISVKotOcuschUchDFAOIPTaxis
1.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.4		Тип обязательств	dim-int:TipObyazatAxis
2	Количество переданных по сделкам утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав		purcb-dic:KolPeredannyxDFA_UDR_DGR

1	2	3	4
2.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
2.2		Идентификатор оператора инвестиционной платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав	dim-int:IDOISVKotOcuschUchDFAOIPTaxis
2.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.4		Тип сделки	dim-int:TipSdelkiAxis
3	Количество полученных по сделкам утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав		purcb-dic:KolPoluchennyxDFA_UDR_DGR
3.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
3.2		Идентификатор оператора инвестиционной платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав	dim-int:IDOISVKotOcuschUchDFAOIPTaxis
3.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.4		Тип сделки	dim-int:TipSdelkiAxis
4	Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, которые приняты в залог		purcb-dic:KolPrinyatyxvZalogDFA_UDR_DGR

1	2	3	4
4.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
4.2		Идентификатор оператора инвестиционной платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав	dim-int:IDOISVKotOcuschUchDFAOIPTaxis
4.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано ограничение распоряжения		purcb-dic:KolichestvoDFA_UDR_DGR
5.1		Вид ограничений	dim-int:VidOgranichenijAxis
5.2		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
5.3		Идентификатор оператора инвестиционной платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав	dim-int:IDOISVKotOcuschUchDFAOIPTaxis
5.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Наименование информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав / инвестиционной платформы		nfo-dic:NaimISDigFA

1	2	3	4
6.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
6.2		Идентификатор оператора инвестиционной платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав	dim-int:IDOISVKotOcuschUchDFAOIPTaxis
6.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Примечание		purcb-dic:Primechanie
7.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
7.2		Идентификатор оператора инвестиционной платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав	dim-int:IDOISVKotOcuschUchDFAOIPTaxis
7.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Порядок и сроки составления отчетности (отчета) по форме 0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг, клиринговой организации и организатора торговли по ценным бумагам и цифровым правам»

1. Отчетность (отчет) по форме 0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг, клиринговой организации и организатора торговли по ценным бумагам и цифровым правам» (далее – отчетность (отчет) по форме 0420415) составляется ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный месяц) по состоянию на последний календарный день отчетного месяца (далее – отчетная дата) профессиональными участниками рынка ценных бумаг (далее -- профессиональные учатники), имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация) посредством формирования предусмотренных в отчетности (отчете) по форме 0420415 показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

Профессиональные участники, имеющие лицензии на осуществление дилерской, брокерской деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности форекс-дилера, организаторы торговли, клиринговые организации указывают информацию только по показателям подраздела 1.3 раздела 1, подразделов 4.2 и 4.3 раздела 4, разделов 2 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415.

Профессиональные участники, имеющие лицензии на осуществление депозитарной деятельности и лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее – специализированный депозитарий), осуществляющие деятельность по

ведению реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, по показателям подразделов 1.1 и 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420415 помимо информации о ценных бумагах, учитываемых ими на счетах депо и иных счетах, раскрывают также информацию о ценных бумагах, учитываемых ими на лицевых счетах и счетах, не предназначенных для учета прав на ценные бумаги. Сведения о ценных бумагах, учитываемых указанными профессиональными участниками на лицевых счетах и счетах, не предназначенных для учета прав на ценные бумаги, в реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, который ведется в соответствии со статьей 47 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах», отражаются в отчетности (отчете) по форме 0420415 так же, как информация о ценных бумагах, учитываемых им на счетах депо и иных счетах.

2. Для целей составления отчетности (отчета) по форме 0420415 обособленные подразделения (отделения), дочерние хозяйственные общества и организации резидентов, находящиеся на территории иностранных государств и имеющие статус юридического лица, учрежденного в соответствии с законодательством иностранного государства, а также органы Союзного государства, созданного Российской Федерацией и Республикой Беларусь, отражаются по показателям отчетности (отчета) по форме 0420415 в качестве нерезидентов.

Для целей составления отчетности (отчета) по форме 0420415 хозяйственные общества со статусом международной компании, зарегистрированные в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – Федеральный закон № 290-ФЗ), отражаются по показателям отчетности (отчета) по форме 0420415 в качестве резидента.

Для целей составления отчетности (отчета) по форме 0420415 хозяйственные общества со статусом международной компании, зарегистрированные в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, отражаются по показателям отчетности (отчета) по форме 0420415 в качестве нерезидента.

3. Для целей составления отчетности (отчета) по форме 0420415 государственная корпорация развития «ВЭБ.РФ» отражается в качестве резидента, не являющегося кредитной организацией; международные финансовые организации, в том числе созданные и осуществляющие свою деятельность в соответствии с межправительственными соглашениями, – в качестве нерезидентов.

4. При составлении отчетности (отчета) по форме 0420415 информация по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве ценных бумаг, а также информация по цифровым правам отражается в соответствии с настоящим Порядком и сроками.

5. Значения показателей отчетности (отчета) по форме 0420415, отражающие сведения о количестве ценных бумаг, не должны принимать отрицательное значение.

6. Для целей составления разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415 сведения по закладным отражаются в разрезе групп закладных, которые формируются отчитывающейся организацией по следующим критериям (далее – группа закладных):

тип лица, обязанного по закладной: физические лица, юридические лица;

трехзначный цифровой код страны, резидентом которой является лицо, обязанное по закладной, в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ);

код валюты, основного обязательства по закладной в соответствии с Общероссийским классификатором валют (далее – ОКВ);

код типа ценных бумаг (вида финансового инструмента), присваиваемый закладной: ENC1 – документарные закладные (кроме обездвиженных документарных закладных), ENC2 – обездвиженные документарные закладные, ENC3 – электронные закладные;

место хранение закладной.

В случае если в закладной указано несколько лиц, обязанных по закладной, сведения отражаются по обязанному лицу, указанному в закладной первым.

По группе закладных для целей отражения информации в разделах 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415 группе аналитических признаков «Идентификатор ценной бумаги» присваивается значение, позволяющее выделить одну группу закладных из других групп закладных, с указанием следующих характеристик (с сохранением приведенной последовательности их указания):

трехзначный цифровой код страны, резидентом которой являются лица, обязанные по закладной, включенной в группу закладных, в соответствии с ОКСМ;

трехзначный цифровой код валюты, в которой выражен номинал закладной, в соответствии с ОКВ;

тип лица, обязанного по закладной: ФЛ – для физических лиц, ЮЛ – для юридических лиц;

код типа ценной бумаги (вида финансового инструмента) для группы закладных: ENC1 – документарные закладные (кроме обездвиженных документарных закладных), ENC2 – обездвиженные документарные закладные, ENC3 – электронные закладные;

идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) организации, осуществляющей учет прав на закладные типа ENC2 и ENC3, либо отчитывающейся организации, самостоятельно осуществляющей учет и хранение закладных, в соответствии с ЕГРЮЛ.

После указанных в абзацах девятом – четырнадцатом настоящего пункта характеристик в целях обеспечения идентификации группы закладных по решению отчитывающейся организации значение идентификатора по группе закладных дополняется характеристикой, являющейся по решению отчитывающейся организации существенной и относящейся к конкретной закладной (в том числе наименованием лица, обязанного по ценной бумаге). В качестве разделителя характеристик группы аналитических признаков «Идентификатор ценной бумаги» используется знак «_».

При отражении в отчетности (отчете) по форме 0420415 отчитывающейся организацией сведений, относящихся к одной и той же группе закладных, в качестве аналитического признака группы аналитических признаков «Идентификатор ценной бумаги» указывается один и тот же идентификатор по группе закладных. Изменение значения идентификатора группы закладных не допускается.

В случае изменения значений характеристик, использованных при формировании идентификатора группы закладных в отношении хотя бы одной закладной из группы закладных, если характеристики закладной соответствуют одной из характеристик, использованных при формировании идентификаторов по группе закладных по другим группам закладным, сведения о таких закладных должны быть перенесены в значения показателей, раскрытых по такому идентификатору по другим группам закладных.

В случае изменения значений характеристик, использованных при формировании идентификатора группы закладных в отношении хотя бы одной закладной из группы закладных, если характеристики закладной не соответствуют ни одной из характеристик, использованных при формировании идентификаторов по группе закладных по другим группам закладных, должен формироваться новый идентификатор по группе закладных с выделением информации о закладных с характеристиками, отличными от характеристик группы закладных, из которой выделены такие закладные.

7. По показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420415 отражаются сведения о ценных бумагах, учитываемых регистратором в реестре ценных бумаг, который ведется в соответствии со статьей 8 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее – Федеральный закон № 39-ФЗ), на лицевых счетах номинального держателя (иностранного номинального держателя), на лицевых счетах иностранной организации, являющейся регистратором в соответствии с ее личным законом (далее соответственно – иностранный регистратор, лицевой счет иностранного регистратора), и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя.

7.1. По показателю «Признак номинального держателя» указывается информация о лицах, которым открыты лицевые счета (счета депо) номинального держателя, иностранного номинального держателя, лицевые счета номинального держателя центрального депозитария, лицевые счета иностранного регистратора, субсчета депо к клиринговым счетам депо как номинальным держателям (иностранным номинальным держателям) ценных бумаг, в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

7.2. По показателю «Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, иностранного регистратора» указывается номер лицевого счета (счета депо), открытого номинальному держателю (иностранному номинальному держателю, номинальному держателю, являющемуся центральным депозитарием), иностранному регистратору.

7.3. По показателю «Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого в вышестоящем депозитарии (регистраторе), счета, открытого в иностранной организации» указывается номер лицевого счета (счета депо) номинального держателя, открытого отчитывающейся организации в вышестоящем депозитарии (регистраторе), счета, открытого отчитывающейся организации в иностранной организации.

7.4. По показателю «Количество ценных бумаг, учитываемых регистратором на лицевых счетах номинального держателя, иностранного номинального держателя, иностранного регистратора в реестре / депозитарием на счетах депо номинального держателя / счетах депо иностранного номинального держателя, по каждому номинальному держателю» указывается количество ценных бумаг, учитываемых на лицевом счете (счете депо) номинального держателя, иностранного номинального держателя, лицевом счете номинального держателя центрального депозитария, лицевом счете иностранного регистратора, открытом указанным лицам для учета ценных бумаг, а также количество ценных бумаг, учитываемых на субсчете депо к клиринговому счету депо, открытому указанному лицу как номинальному держателю ценных бумаг.

7.5. По показателю «Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук» указывается количество ценных бумаг, учитываемых регистратором на лицевых счетах (депозитарием на счетах депо), в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, в разрезе следующих аналитических признаков:

совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения;

количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано право залога;

количество ценных бумаг, ограничения распоряжения которыми связаны с их учетом на торговом счете депо, клиринговом счете депо, установленных частями 2, 3 и 6 статьи 15 и частями 2, 6 и 8 статьи 16 Федерального закона от 7 февраля 2011 года № 7-ФЗ «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте»;

количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано ограничение распоряжения на основании требований пунктов 3 и 3^1 статьи 76, пунктов 4^1 и 4^2 статьи 84^3, пункта 8 статьи 84^7, пункта 5 статьи 84^8

Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» либо в соответствии с личным законом эмитента-нерезидента (лица, обязанного по ценной бумаге, – нерезидента) или страны обращения ценной бумаги;

количество ценных бумаг, в отношении которых введен запрет на осуществление операций с ценными бумагами;

количество ценных бумаг, учитываемых на лицевых счетах (счетах депо) эскроу-агента (депонированных по договору эскроу и учитываемых на лицевых счетах (счетах депо) эскроу-агента);

количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксирован арест;

количество ценных бумаг, учет которых обособлен на основании федеральных законов и нормативных правовых актов Российской Федерации;

количество ценных бумаг, учет которых обособлен на основании предписаний (требований) Банка России.

7.6. По показателю «Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» указывается информация о лицах, открывших лицевые счета (счета депо) номинального держателя (вышестоящих депозитариев, специализированных депозитариев, регистраторов, эмитентов), счета лица, действующего в интересах других лиц (в том числе организации-нерезидента, осуществляющей учет прав на ценные бумаги), в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

7.7. В случае если на отчетную дату у организации, осуществляющей учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги, аннулирована лицензия профессионального участника на осуществление депозитарной деятельности или деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (регистратора) или лицензия специализированного депозитария и у отчитывающейся организации отсутствуют сведения о передаче ценных бумаг на учет в другую организацию, осуществляющую учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги, по показателю «Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» отражаются сведения об

организации, у которой аннулирована лицензия профессионального участника, дающая право на осуществление депозитарной деятельности или деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (регистратора), или лицензия специализированного депозитария.

В случае если отчитывающаяся организация является депозитарием, осуществляющим централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента, или осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг, или самостоятельно осуществляет учет и хранение закладных, показатель «Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» не заполняется.

7.8. По показателю «Первоначальная сумма основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой» указывается первоначальная сумма основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой. В отношении группы закладных указывается общая первоначальная сумма основного обязательства по группе закладных, обеспеченного ипотекой.

7.9. По показателю «Код валюты основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой» указывается цифровой код валюты, в которой выражена первоначальная сумма основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой, указанная по показателю «Первоначальная сумма основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой», в соответствии с ОКВ.

7.10. По показателю «Примечание» указывается информация (при наличии), которая по решению отчитывающейся организации является существенной.

7.11. По показателю «Счет типа «С» указывается значение «Да», в случае если:

номинальному держателю открыт в отчитывающейся организации лицевой счет типа «С» номинального держателя;

иностранному номинальному держателю открыт в отчитывающейся организации счет депо иностранного номинального держателя типа «С» или субсчет депо типа «С» к клиринговому счету депо.

7.12. Сведения по показателям, указанным в подпунктах 7.1–7.11 настоящего пункта, отражаются по каждому номинальному держателю, каждому иностранному регистратору, каждому вышестоящему депозитарию и каждому счету депо (лицевому счету), по каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав» (далее – отчетность (отчет) по форме 0420459), за исключением закладных.

Идентификатору ценной бумаги в отношении цифровых свидетельств присваивается значение, которое должно соответствовать значению идентификатора цифрового свидетельства, указанному в подразделе 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459.

7.13. По группе аналитических признаков «Идентификатор номинального держателя (иностранного регистратора)» подраздела 1.1 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420415 указывается идентификатор номинального держателя (иностранного номинального держателя, номинального держателя, являющегося центральным депозитарием), иностранного регистратора, по группе аналитических признаков «Идентификатор вышестоящего депозитария» подраздела 1.1 отчетности (отчета) по форме 0420415 указывается идентификатор вышестоящего депозитария. Оба указанных идентификатора должны соответствовать идентификатору, отраженному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности (отчета) по форме 0420437 «Сведения о контрагентах профессионального участника рынка ценных бумаг, клиринговой организации и организатора торговли» (далее – отчетность (отчет) по форме 0420437) по этому номинальному держателю (иностранному номинальному держателю, номинальному держателю, являющемуся

центральным депозитарием), иностранному регистратору, вышестоящему депозитарию.

8. По показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420415 отражается информация о ценных бумагах, учитываемых регистратором на лицевых счетах в реестре ценных бумаг и депозитарием на счетах депо и иных счетах.

В случае если по состоянию на отчетную дату в соответствии с полученными отчитывающейся организацией документами, подтверждающими списание ценных бумаг, ценные бумаги были списаны со счета депо номинального держателя в одном вышестоящем депозитарии, но не зачислены на счет депо номинального держателя в ином вышестоящем депозитарии, по группе аналитических признаков «Идентификатор вышестоящего депозитария» необходимо указывать идентификатор вышестоящего депозитария, в котором ценные бумаги были списаны. При этом по показателю «Примечание» подраздела 1.2 отчетности (отчета) по форме 0420415 указывается, что по группе аналитических признаков «Идентификатор вышестоящего депозитария» указан идентификатор вышестоящего депозитария, в котором ценные бумаги были списаны, в связи с отсутствием документов, подтверждающих зачисление ценных бумаг в иной вышестоящий депозитарий (с указанием наименования, кода страны регистрации, ИНН / идентификационного номера налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN), регистрационного номера в стране регистрации вышестоящего депозитария, в который ценные бумаги должны быть зачислены по состоянию на отчетную дату).

8.1. По показателю «Количество ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов отчитывающейся организации» указывается совокупное количество следующих ценных бумаг, учитываемых на лицевых счетах, счетах депо (счетах, не предназначенных для учета прав на ценные бумаги), открытых в отчитывающейся организации:

принадлежащих на праве собственности юридическим лицам (включая федеральные органы государственной власти Российской Федерации и органы государственной власти субъектов Российской Федерации) и физическим лицам, учитываемых на лицевых счетах (счетах депо) владельцев, торговых счетах депо, а также субсчетах депо к клиринговому счету, открытых владельцам;

учитываемых на специальных транзитных счетах депо владельца, открытых отчитывающейся организацией нерезидентам в целях зачисления на них иностранных ценных бумаг, приобретенных нерезидентами на основании предусмотренных пунктом 1 Указа Президента Российской Федерации от 8 ноября 2023 года № 844 «О дополнительных временных мерах экономического характера, связанных с обращением иностранных ценных бумаг» (далее – Указ № 844) сделок (операций), заключенных путем проведения предусмотренных пунктом 3 Указа № 844 торгов;

учитываемых на счетах депо депозитарных программ, открытых отчитывающейся организацией для учета прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента-резидента, размещение и (или) организация обращения которых за пределами территории Российской Федерации осуществляются посредством размещения в соответствии с иностранным правом ценных бумаг иностранных эмитентов, удостоверяющих права в отношении эмиссионных ценных бумаг российских эмитентов;

учитываемых на счетах (счетах депо) клиентов – доверительных управляющих, торговых счетах депо доверительных управляющих, а также субсчетах депо к клиринговому счету, открытых доверительным управляющим;

учитываемых на счетах клиентов номинальных держателей, осуществлявших учет прав на ценные бумаги, в случае прекращения исполнения ими функций по учету прав на ценные бумаги других лиц при отсутствии оснований для зачисления указанных ценных бумаг на другие счета;

выкупленных эмитентом (лицом, обязанным по ценным бумагам) для перепродажи ценных бумаг, учитываемых на казначейских лицевых счетах (счетах депо) эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам), являющихся клиентами отчитывающейся организации, а для отчитывающихся организаций, являющихся расчетными депозитариями, – в том числе и учитываемых на казначейских субсчетах депо эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам) к клиринговому счету депо;

находящихся в размещении, а также изъятых из обращения для погашения или в связи с конвертацией, учитываемых на эмиссионных счетах;

переданных в депозит нотариуса или суда, учитываемых на депозитных лицевых счетах (счетах депо);

переданных владельцами в оплату инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов или долей в общем имуществе инвестиционного товарищества, учитываемых на транзитных счетах депо (счетах депо инвестиционного товарищества), открытых отчитывающейся организацией на имя управляющей компании (уполномоченного управляющего товарища);

учитываемых на клиринговых счетах депо, за исключением ценных бумаг, учитываемых на субсчетах депо номинального держателя, открытых к клиринговому счету депо;

учитываемых на счетах депо иностранных уполномоченных держателей, торговых счетах депо иностранных уполномоченных держателей;

учитываемых на счетах неустановленных лиц;

учитываемых на счетах депо инвестиционного товарищества;

депонированных по договору эскроу и учитываемых на лицевых счетах (счетах депо) эскроу-агента;

учитываемых на счетах депо цифровых финансовых активов;

отражаемых на иных счетах (счетах депо).

При этом данные по ценным бумагам отражаются в разрезе эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам), типов ценных бумаг, выпусков, номиналов, кодов стран владельца счетов депо, лицевых счетов (иных счетов)

и вышестоящего депозитария. Данные по закладным отражаются в разрезе каждой группы закладных.

Идентификатор по группе закладных формируется в соответствии с пунктом 6 настоящих Порядка и сроков.

8.2. По показателю «Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук» отражается информация о количестве ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария, учитываемых регистратором на лицевых счетах в реестре, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, в разрезе аналитических признаков, указанных в подпункте 7.5 пункта 7 настоящих Порядка и сроков.

8.3. По показателю «Счет типа «С» указывается значение «Да», если депоненту открыт в отчитывающейся организации счет депо владельца типа «С», счет депо доверительного управляющего типа «С», счет депо иностранного уполномоченного держателя типа «С», счет депо депозитарных программ типа «С», торговый счет депо типа «С» или субсчет депо типа «С», открытого к клиринговому счету депо.

8.4. Показатели «Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)», «Первоначальная сумма основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой», «Код валюты основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой» заполняются согласно соответствующим показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420415.

8.5. По показателю «Примечание» указывается информация (при наличии), которая по решению отчитывающейся организации является существенной.

8.6. Сведения по показателям, указанным в подпунктах 8.1–8.5 настоящего пункта, раскрываются по группе аналитических признаков «Вид счета депо (иного счета), лицевого счета (счета, не предназначенного для учета прав на ценные бумаги), открытого депозитарием (регистратором)» с указанием вида счета (лицевого счета (счета, не предназначенного для учета

прав на ценные бумаги), счета депо (иного счета), открытого в отчитывающейся организации, в разрезе следующих аналитических признаков:

OWNER – лицевой счет (счет депо) владельцев;

TRANSITOWNER – специальный транзитный счет депо владельцев;

DEPOPROG – лицевой счет (счет депо) депозитарных программ;

TRUSTEE – лицевой счет (счет депо) доверительного управляющего;

ISSUER – казначейский лицевой счет (счет депо) эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам);

EMISSION – эмиссионный счет;

DEPOSIT – депозитный лицевой счет (счет депо);

TRANSIT – транзитный счет депо;

HOLDER – счет клиентов номинальных держателей;

FAUTHOLDER – лицевой счет (счет депо) иностранных уполномоченных держателей;

NONOWNER – счет неустановленных лиц;

SUBOWNER – субсчет депо к клиринговому счету депо, открытый владельцам;

SUBTRUSTEE – субсчет депо к клиринговому счету депо, открытый доверительным управляющим;

SUBFAUTHOLDER – субсчет депо к клиринговому счету депо, открытый иностранным уполномоченным держателям;

SUBISSUER – казначейский субсчет депо эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам) к клиринговому счету депо;

INVPS – счет депо инвестиционного товарищества;

ESCROW – лицевой счет (счет депо) эскроу-агента;

DEPODFA – лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов;

WITHDRAWAL – счет хранения ценных бумаг, не предназначенный для учета прав на ценные бумаги (для погашенных ценных бумаг; для ценных бумаг иностранного эмитента, по которым совершены действия, направленные на получение держателями ценных бумаг иностранного

эмитента, права на которые учитываются в российских депозитариях, соответствующего количества акций российского эмитента (далее – автоматическая конвертация);

OTHER – иные счета (в том числе счета предназначенные для учета иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг).

По показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420415, раскрываемым по группе аналитических признаков «Вид счета депо (иного счета), лицевого счета (счета, не предназначенного для учета прав на ценные бумаги), открытого депозитарием (регистратором)», не отражается информация о счетах, не предназначенных для учета прав на ценные бумаги, открытых в реестре владельцев инвестиционных паев закрытого паевого инвестиционного фонда для учета выдаваемых инвестиционных паев и дополнительных инвестиционных паев.

8.7. Сведения по показателям, указанным в подпунктах 8.1–8.5 настоящего пункта, раскрываются по группе аналитических признаков «Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета)» в разрезе кодов секторов экономики Российской Федерации и кодов нерезидентов – владельцев счета депо (иного счета), лицевого счета (счета, не предназначенного для учета прав на ценные бумаги) и указываются для следующих видов счетов, отраженных в разрезе аналитических признаков «OWNER», «DEPOPROG», «TRUSTEE», «HOLDER», «FAUTHOLDER», «SUBOWNER», «SUBTRUSTEE», «ESCROW» группы аналитических признаков «Вид счета депо (иного счета), лицевого счета (счета, не предназначенного для учета прав на ценные бумаги), открытого депозитарием (регистратором)», с использованием следующих кодов:

S111 – нефинансовые государственные организации;

S112 – другие нефинансовые организации;

S121 – Центральный банк Российской Федерации;

S122 – кредитные организации;

S124 – инвестиционные фонды;

S125 – другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов);

S1251 – государственные финансовые корпорации;

S128 – страховщики;

S129 – негосударственные пенсионные фонды;

S131 – федеральные органы государственной власти;

S132 – органы государственной власти субъектов Российской Федерации;

S133 – органы местного самоуправления;

S134 – внебюджетные фонды;

S14 – физические лица и некоммерческие организации, обслуживающие население;

S2 – нерезиденты – юридические лица;

S24 – нерезиденты – физические лица.

Для видов счетов (счетов депо (иных счетов), лицевых счетов (счетов, не предназначенных для учета прав на ценные бумаги), за исключением видов счетов, отраженных по аналитическим признакам «OWNER», «DEPOPROG», «TRUSTEE», «HOLDER», «FAUTHOLDER», «SUBOWNER», «SUBTRUSTEE», «ESCROW» группы аналитических признаков «Вид счета депо (иного счета), лицевого счета (счета, не предназначенного для учета прав на ценные бумаги), открытого депозитарием (регистратором)» в соответствии с подпунктом 8.6 пункта 8 настоящих Порядка и сроков, по группе аналитических признаков «Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета)» указывается значение «000» (три нуля).

В случае когда владельцами ценных бумаг, учитываемых на лицевом счете (счете депо) владельца для учета общей долевой собственности, являются лица, относящиеся к разным секторам экономики, по группе аналитических признаков «Код принадлежности к сектору/подсектору

экономики (информация о владельце счета)» указывается значение «000» (три нуля).

Коды с кодировкой, начинающейся с S1, относятся только к резидентам.

8.7.1. В целях составления подраздела 1.2 раздела 1 и подраздела 4.2 раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415 по группе аналитических признаков «Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета)» при отнесении лица, которому открыт счет депо (лицевой счет), к секторам (подсекторам) экономики необходимо руководствоваться следующим.

Сектор «нефинансовые организации» (коды с кодировкой, начинающейся с S11) включает коммерческие и некоммерческие организации, занимающиеся производством товаров и оказанием нефинансовых услуг, в том числе унитарные предприятия.

К подсектору «нефинансовые государственные организации» (коды с кодировкой S111) относятся нефинансовые организации с кодами 11–14, 61, указанными в Общероссийском классификаторе форм собственности (далее – ОКФС).

К подсектору «другие нефинансовые организации» (коды с кодировкой S112) относятся нефинансовые организации – резиденты с кодами, отличными от кодов 11–14 и 61, указанных в ОКФС.

В сектор «финансовые корпорации» (коды с кодировкой, начинающейся с S12) включаются:

Центральный банк Российской Федерации;

кредитные организации;

инвестиционные фонды;

страховщики;

негосударственные пенсионные фонды;

государственные финансовые корпорации;

другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов).

К подсектору «кредитные организации» относятся банки и небанковские кредитные организации, имеющие лицензию на осуществление банковских операций, выданную Банком России.

К подсектору «инвестиционные фонды» относятся акционерные инвестиционные фонды, а также паевые инвестиционные фонды.

В случае если учредителями доверительного управления ценных бумаг, учитываемых на счетах депо управляющей компании, являются страховщик, инвестиционный фонд, негосударственный пенсионный фонд, в отношении таких ценных бумаг по группе аналитических признаков «Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета)» указывается их принадлежность к страховщику (S128), инвестиционному фонду (S124) или негосударственному пенсионному фонду (S129) соответственно. В случае если учредителями управления ценных бумаг, учитываемых на счетах депо управляющей компании, являются иные лица, в отношении таких ценных бумаг по группе аналитических признаков «Код принадлежности к сектору экономики/подсектору (информация о владельце счета)» указывается их принадлежность к другим финансовым организациям (S125).

К подсектору «другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов)» относятся инвестиционные компании, управляющие компании, организаторы торговли, брокеры, кредитные потребительские кооперативы, микрофинансовые организации, лизинговые компании, организации, осуществляющие финансирование под уступку денежных требований (факторинговые компании), саморегулируемые организации в сфере финансового рынка, страховые агенты и страховые брокеры, являющиеся юридическими лицами, и другие финансовые организации, оказывающие услуги на финансовом рынке.

К подсектору «государственные финансовые корпорации» относится государственная корпорация развития «ВЭБ.РФ».

К подсектору «страховщики» относятся страховые организации, иностранные страховые организации, общества взаимного страхования.

К подсектору «негосударственные пенсионные фонды» относятся юридические лица, предоставляющие на основании лицензии услуги обязательного пенсионного страхования и негосударственного пенсионного обеспечения.

В целях составления отчетности (отчета) по форме 0420415 сектор «государственное управление» (коды с кодировкой, начинающейся с S13) включает:

федеральные органы государственной власти Российской Федерации, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет средств федерального бюджета;

органы государственной власти субъектов Российской Федерации, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет средств бюджетов субъектов Российской Федерации;

органы местного самоуправления Российской Федерации, казенные, бюджетные и автономные учреждения, созданные муниципальными образованиями;

государственные внебюджетные фонды и государственные территориальные внебюджетные фонды (Фонд пенсионного и социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, территориальные фонды обязательного медицинского страхования).

Сектор «физические лица и некоммерческие организации, обслуживающие население» (код с кодировкой S14) включает физических лиц и индивидуальных предпринимателей, общественные и религиозные организации, фонды.

Принадлежность к сектору «нерезиденты» (код с кодировками S2 и S24) определяется в соответствии с пунктом 7 части 1 статьи 1 Федерального закона

от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

8.7.2. В случае аннулирования (отзыва) лицензии на осуществление лицензируемой деятельности у владельца счета депо (лицевого счета) по группе аналитических признаков «Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета)» указывается тот сектор экономики, к которому принадлежал владелец счета депо (лицевого счета) до момента внесения им в ЕГРЮЛ измененного кода основного вида экономической деятельности (ОКВЭД) и его названия или исключения его из ЕГРЮЛ.

В отношении ликвидированных депонентов, счет которых заблокирован в связи с невозможностью списания ценных бумаг на счет неустановленных лиц, открытый реестродержателем или депозитарием, по группе аналитических признаков «Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета)» указывается значение «000» (три нуля).

В случаях, не указанных в абзацах первом и втором настоящего подпункта, по группе аналитических признаков «Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета)» указывается значение «000» (три нуля), при этом информацию о причине указания значения «000» (три нуля) по данной группе аналитических признаков необходимо отразить по показателю «Примечание» подраздела 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420415.

8.8. Сведения по показателям, указанным в подпунктах 8.1–8.5 настоящего пункта, отражается по каждому вышестоящему депозитарию, а также по каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459, за исключением закладных. Идентификатор по группе закладных формируется в соответствии с пунктом 6 настоящих Порядка и сроков.

Идентификатору ценной бумаги в отношении цифровых свидетельств присваивается значение, которое должно соответствовать значению идентификатора цифрового свидетельства, используемому в подразделе 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459.

Сведения о ценных бумагах, учитываемых на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя и субсчетах депо к клиринговому счету депо, открытых номинальному держателю, по показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420415 не отражается.

8.9. Сведения по показателям, указанным в подпунктах 8.1–8.5 настоящего пункта, раскрывается по группе аналитических признаков «Код страны владельца счета депо (лицевого счета)». По группе аналитических признаков «Код страны владельца счета депо (лицевого счета)» указывается цифровой код страны, резидентом которой является владелец счета депо (лицевого счета), в соответствии с ОКСМ. В случае отсутствия данных о стране, резидентом которой является владелец счета депо (лицевого счета), указывается код 999.

В случае если владелец счета депо (лицевого счета) является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 995.

В случае если владелец счета депо (лицевого счета) является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 996.

8.10. По группе аналитических признаков «Идентификатор вышестоящего депозитария» подраздела 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420415 указывается идентификатор вышестоящего депозитария (специализированного депозитария), регистратора, иностранного лица,

имеющего право оказывать в соответствии с его личным законом услуги по учету прав на ценные бумаги, который должен соответствовать идентификатору, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности (отчета) по форме 0420437 по этой организации.

9. По показателям подраздела 1.2.1 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420415 отражается информация о проведенных депозитарных операциях с учитываемыми отчитывающейся организацией ценными бумагами, в том числе ценными бумагами, в отношении которых депозитарий прекратил в отчетном месяце оказание услуг по учету прав и переходу прав на бездокументарные ценные бумаги и обездвиженные документарные ценные бумаги, а также по хранению обездвиженных документарных ценных бумаг при условии оказания услуг по учету прав на них и переходу прав на них.

По показателям «Количество проведенных депозитарных операций» и «Объем проведенных депозитарных операций» (объем операций в количестве штук ценных бумаг) указывается количество (объем) проведенных депозитарием операций за отчетный месяц в разрезе типов операции:

по переводу (операции по переводу ценных бумаг со счета депо депонента на счет депо другого депонента внутри депозитария без учета перевода ценных бумаг между разделами внутри одного счета депо);

по приему на хранение и учет (операции по зачислению ценных бумаг на счета депо);

по снятию с хранения и учета (операции по списанию ценных бумаг со счетов депо).

Сведения по показателям, указанным в подпунктах 8.1–8.5 настоящего пункта, отражаются:

по каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459;

по каждому цифровому свидетельству, идентификатору которого присваивается значение, которое должно соответствовать значению идентификатора цифрового свидетельства, используемому в подразделе 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459;

по каждой группе закладных, идентификатор которой формируется в соответствии с пунктом 6 настоящих Порядка и сроков.

Показатели «Первоначальная сумма основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой», «Код валюты основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой» заполняются так же, как соответствующие показатели подраздела 1.1 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420415.

По показателю «Примечание» указывается информация (при наличии), которая по решению отчитывающейся организации является существенной.

Сведения по закладным отражаются в разрезе каждой группы закладных.

Сведения о ценных бумагах, учитываемых на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя и субсчетах депо к клиринговому счету депо, открытых лицу как номинальному держателю, по показателям подраздела 1.2.1 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420415 не отражаются.

10. По показателям подраздела 1.3 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420415 отражается информация о ценных бумагах (кроме векселей) в разрезе:

ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности;

ценных бумаг на счетах депо доверительного управляющего, казначейских счетах депо эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге), эмиссионных счетах отчитывающейся организации, в том числе иностранных облигаций, выпущенных иностранными организациями (далее – еврооблигации), на счетах хранения погашенных ценных бумаг, открытых

отчитывающейся организации как юридическому лицу, разместившему облигации, оплата которых при их размещении осуществлена указанными еврооблигациями (далее – замещающие облигации);

ценных бумагах, указанных в абзацах втором и третьем настоящего пункта, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения;

организаций, осуществляющих учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги, указанные в абзацах втором и третьем настоящего пункта;

ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией без прекращения признания на возвратной основе;

ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией в доверительное управление иному доверительному управляющему.

10.1. По показателю «Количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности или иных правах (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление)» указывается следующая информация:

совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление);

количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, учитываемых на счетах депо владельцев, в том числе на торговых счетах депо;

количество ценных бумаг, вложения в которые ошибочно зачислены на счета отчитывающейся организации;

количество ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление), а также закладных, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности;

количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, приобретенных без первоначального признания по сделке репо, вложения в которые не отражены на балансовых счетах отчитывающейся организации;

количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, полученных по сделкам займа, вложения в которые не отражены на балансовых счетах отчитывающейся организации;

количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, обязательства по которым отсутствуют до момента их возврата, вложения в которые не отражены на балансовых счетах (закладных, обязательства по которым исполнены (до момента передачи закладных в орган, осуществляющий государственную регистрацию прав по ипотеке), а также закладных, по которым обязательство заемщика перед банком равно нулю в связи с тем, что кредит не выдан; ценных бумаг, обязательства по которым отсутствуют (погашены), но сами ценные бумаги еще не возвращены эмитенту (лицу, обязанному по ценным бумагам);

количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, вложения в которые признаны безнадежными долгами и не отражены на балансовых счетах;

количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, вложения в которые не отражены на балансовых счетах по иным причинам;

количество ценных бумаг, в отношении которых отчитывающаяся организация является доверительным управляющим, за исключением ценных бумаг, учет и хранение которых осуществляются на счетах депо, открытых отчитывающейся организации, действующей в рамках осуществления деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами;

количество выкупленных для перепродажи ценных бумаг, учитываемых на казначейских счетах эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам);

количество ценных бумаг, находящихся на стадии размещения, а также изъятых из обращения для погашения или конвертации, учитываемых на эмиссионных счетах, открываемых эмитенту в депозитарии, осуществляющем централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента, для зачисления полного объема выпуска ценных бумаг при осуществлении эмиссии либо при выкупе ценных бумаг эмитентом в целях погашения (аннулирования), в том числе еврооблигаций, учитываемых на счетах хранения погашенных ценных бумаг, открытых отчитывающейся организации как юридическому лицу, разместившему замещающие облигации.

10.2. По показателю «Количество ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией без прекращения признания на возвратной основе» указывается количество ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией без прекращения признания на возвратной основе и отраженных на балансовых счетах отчитывающейся организации.

10.3. По показателю «Количество ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией в доверительное управление» указывается количество ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией в доверительное управление и отраженных на балансовых счетах отчитывающейся организации.

10.4. По показателю «Балансовая стоимость ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах» указывается балансовая стоимость эмиссионных ценных бумаг, закладных и инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности и отражаемых на балансовых счетах, включая ценные бумаги, переданные отчитывающейся организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление, количество которых указано по показателям «Количество ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией без прекращения признания на возвратной основе», «Количество ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией в доверительное управление», «Количество ценных бумаг,

принадлежащих организации на праве собственности или иных правах (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление)» по аналитическому признаку «Количество ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление), а также закладных, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности».

Сведения по эмиссионным ценным бумагам отражаются в разрезе эмитента и каждого выпуска ценной бумаги, по депозитарным распискам – в разрезе эмитента депозитарной расписки и каждой депозитарной расписки, по инвестиционным паям – в разрезе управляющей компании паевого инвестиционного фонда и каждого паевого инвестиционного фонда, по закладным – в разрезе каждой группы закладных.

10.5. По показателю «Номер балансового счета, внебалансового счета второго порядка» указывается номер балансового счета, внебалансового счета второго порядка в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, установленном Положением Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П «О Плане счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств и порядке его применения»[1], на котором учтены вложения в эмиссионные ценные бумаги, закладные и инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов (включая переданные отчитывающейся организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление), принадлежащие отчитывающейся организации (номера балансовых счетов второго порядка, на которых учитываются

[1] Зарегистрировано Минюстом России 20 сентября 2022 года регистрационный № 70158, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 10 января 2024 года № 6665-У (зарегистрировано Минюстом России 12 февраля 2024 года, регистрационный № 77223), от 21 мая 2024 года № 6729 (зарегистрировано Минюстом России 20 июня 2024 года, регистрационный № 78625).

переоценка ценных бумаг, создаваемые резервы под обесценение, корректировки стоимости долговых ценных бумаг, превышение стоимости приобретения долевых ценных бумаг над их справедливой стоимостью при первоначальном признании и превышение справедливой стоимости долевых ценных бумаг при первоначальном признании над стоимостью их приобретения, не указываются).

10.6. По показателю «Признак организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» указываются организации, ведущие учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги, в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

10.7. По показателю «Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук» указывается информация о количестве ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности или иных правах, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, в разрезе аналитических признаков, указанных в подпункте 7.5 пункта 7 настоящих Порядка и сроков.

Показатели «Первоначальная сумма основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой», «Код валюты основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой» заполняются так же, как соответствующие показатели подраздела 1.1 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420415.

10.8. Сведения по показателю «Признак организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» отражаются только в отношении ценных бумаг, учет прав на которые осуществляется в депозитарии, специализированном депозитарии или регистратором.

В случае если в отношении ценных бумаг заполнена информация только по показателям «Количество ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией без прекращения признания на возвратной основе»,

«Количество ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией в доверительное управление», показатель «Признак организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» не заполняется.

Сведения по закладным отражаются в разрезе каждой группы закладных. Идентификатор группы закладных формируется в соответствии с пунктом 6 настоящих Порядка и сроков.

10.9. По показателю «Примечание» указывается информация (*при наличии*), *которая по решению* отчитывающейся организации является существенной.

10.10. Сведения по показателям, указанным в настоящем пункте, отражаются:

по каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459;

по каждому цифровому свидетельству, идентификатору которого присваивается значение, которое должно соответствовать значению идентификатора цифрового свидетельства, используемому в подразделе 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459;

по каждой группе закладных, идентификатор которой формируется в соответствии с пунктом 6 настоящих Порядка и сроков.

10.11. По группе аналитических признаков «Идентификатор организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» подраздела 1.3 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420415 указывается идентификатор организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги, который должен соответствовать идентификатору, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности (отчета) по форме 0420437 по этой организации (вышестоящему депозитарию, регистратору).

11. По показателям подраздела 2.1 раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415 отражается информация об учтенных отчитывающейся

организацией векселях по состоянию на отчетную дату, а также о векселях, которые выбыли (в том числе погашены, проданы) в течение отчетного месяца.

11.1. По показателю «Дата принятия на баланс» указывается дата принятия на бухгалтерский баланс отчитывающейся организации векселя в соответствии с первичными документами отчитывающейся организации.

11.2. По показателю «Основание приобретения/поступления (вид и реквизиты документа (при наличии)» указываются дата и номер (при наличии) договора, на основании которого осуществлялись приобретение, поступление векселя (в том числе договор купли-продажи, договор мены, договор выпуска векселя, заявка, соглашение).

11.3. По показателю «Стоимость векселя, отраженная в бухгалтерском балансе с учетом накопленного дисконта (процента), на дату принятия на баланс (стоимость приобретения)» указывается балансовая стоимость векселя (с учетом накопленного дисконта (процента) на дату принятия на баланс (стоимость приобретения) в рублях.

11.4. По показателю «Стоимость учтенного векселя, отраженная в бухгалтерском балансе без учета накопленного дисконта (процента)» указывается балансовая стоимость векселя в рублях (без учета накопленного дисконта (процента).

11.5. По показателю «Накопленный дисконт (процент) по учтенному организацией векселю» указывается накопленный по векселю дисконт (процент) в рублях.

11.6. По показателю «Сформированный резерв для учтенного организацией векселя» указывается сумма фактически сформированного резерва под обесценение векселя на отчетную дату в рублях.

11.7. По показателю «Номер балансового счета второго порядка» указывается номер балансового счета второго порядка, на котором учтена стоимость приобретенного (учтенного) векселя на отчетную дату.

11.8. По показателю «Основания нахождения векселя в другой организации (вид и реквизиты договора (при наличии)» указываются вид, дата и номер (при наличии) договора, на основании которого вексель находится в другой организации.

11.9. По показателю «Стоимость реализации векселя» указывается стоимость, по которой произошло выбытие векселя, в рублях.

11.10. По показателю «Дата списания с бухгалтерского баланса» указывается дата выбытия векселя.

11.11. По показателю «Основание выбытия (вид и реквизиты договора (при наличии)» указываются дата и номер (при наличии) договора, на основании которого осуществлялось выбытие векселя (в том числе договора купли-продажи, договора мены, заявки на погашение, соглашения).

11.12. По показателю «Примечание» указывается информация (при наличии), которая по решению отчитывающейся организации является существенной.

11.13. Сведения по показателям, указанным в настоящем пункте, отражаются по каждому векселедателю, по каждой ценной бумаге (каждому векселю), идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459.

11.14. По группе аналитических признаков «Идентификатор лица, у которого приобретен вексель» подраздела 2.1 раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415 указывается идентификатор лица, у которого приобретен вексель, по группе аналитических признаков «Идентификатор лица, у которого находится вексель» подраздела 2.1 раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415 указывается идентификатор лица, у которого на отчетную дату находится вексель, по группе аналитических признаков «Идентификатор лица, в пользу которого произошло выбытие векселя» подраздела 2.1 раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415 указывается идентификатор лица, в пользу которого произошло выбытие векселя, соответствующий идентификатору, указанному по группе аналитических признаков

«Идентификатор контрагента» отчетности (отчета) по форме 0420437 по этому лицу (по лицу, у которого приобретен вексель; по лицу, у которого находится вексель; по лицу, в пользу которого произошло выбытие векселя).

В случае погашения векселя в отчетном месяце по группе аналитических признаков «Идентификатор лица, в пользу которого произошло выбытие векселя» подраздела 2.1 раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415 указывается идентификатор векселедателя как лица, осуществившего погашение векселя, который должен соответствовать идентификатору, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности (отчета) по форме 0420437.

12. По показателям подраздела 2.2 раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415 отражается информация о выпущенных отчитывающейся организацией векселях по состоянию на отчетную дату, а также о векселях, которые были погашены или списаны с бухгалтерского баланса отчитывающейся организации в течение отчетного месяца.

Информация о векселях, погашенных или списанных с баланса ранее отчетного месяца, по показателям подраздела 2.2 раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415 не указывается.

12.1. По показателю «Стоимость реализации выпущенного векселя» указывается стоимость реализации векселя в единицах валюты, в которой выписан вексель.

12.2. По показателю «Состояние векселя на отчетную дату» указывается состояние векселя, выпущенного отчитывающейся организацией, на отчетную дату в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

Для векселей, не предъявленных к платежу, в отношении которых у отчитывающейся организации отсутствует информация о месте их нахождения, владельце и состоянии, указывается код «1 – в обращении».

В случае использования кода «2 – выкуплен для дальнейшей перепродажи» по группе аналитических признаков «Идентификатор держателя

векселя, выпущенного отчитывающейся организацией» указывается идентификатор последнего векселедержателя как лица, у которого вексель выкуплен, соответствующий идентификатору, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности (отчета) по форме 0420437.

В случае если вексель, выпущенный отчитывающейся организацией, находится одновременно в залоге и на хранении у залогодержателя, при этом залогодержателем является векселедатель, по показателю «Состояние векселя на отчетную дату» указывается код «3 – принят в залог (заклад)». Код «4 – принят к погашению» указывается в случае фактического предъявления векселя к платежу. Код «5 – принят на хранение» указывается, в случае если вексель, выпущенный отчитывающейся организацией, принят ею на хранение от векселедержателя по договору хранения. Код «6 – арестован» указывается, в случае если на вексель, выпущенный отчитывающейся организацией, наложен арест на основании решения суда.

При нахождении векселя в состоянии, в котором невозможно его обращение (в том числе вексель запрещен к оплате решением суда, блокирован, утерян, внесен в стоп-лист, изъят правоохранительными органами и другое), по показателю «Состояние векселя на отчетную дату» указывается код «7 – выбыл из обращения». При этом по показателю «Примечание» указывается информация о состоянии векселя, при котором невозможно его обращение, в том числе в случае если вексель запрещен к оплате решением суда (указываются наименование суда и дата решения суда).

Сведения по векселям, выпущенным отчитывающейся организацией и запрещенным к оплате на основании решений суда, отражаются по показателям отчетности (отчета) по форме 0420415 по отчетный месяц включительно, являющийся периодом окончания действия указанных решений.

В случае отнесения в доход организации-векселедателя стоимости векселя, не предъявленного к платежу, по показателю «Состояние векселя на

отчетную дату» указывается код «8 – списан в доход», по показателю «Дата фактического погашения» – дата указанной операции.

В случае если вексель погашен отчитывающейся организацией, по показателю «Состояние векселя на отчетную дату» указывается код «9 – погашен», по показателю «Дата фактического погашения» указывается дата фактического погашения векселя. Информация по показателям раскрывается по группе аналитических признаков «Идентификатор держателя векселя, выпущенного отчитывающейся организацией», по которой указывается идентификатор лица, в чью пользу погашен вексель, как держателя векселя, выпущенного отчитывающейся организацией, соответствующий идентификатору, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности (отчета) по форме 0420437.

В случае восстановления прав по утраченным (признанным недействительными) векселям на основании решений судебных органов и выдачи новых векселей взамен утраченных (признанных недействительными) на текущую отчетную дату по векселям, утраченным (признанным недействительными), по показателю «Состояние векселя на отчетную дату» указывается код «9 – погашен», по показателю «Дата фактического погашения» указывается дата фактического погашения векселя. Информация по показателям подраздела 2.2 раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415 раскрывается по группе аналитических признаков «Идентификатор держателя векселя, выпущенного отчитывающейся организацией», по которой указывается идентификатор лица, в чью пользу выдан новый вексель, как держателя векселя, выпущенного отчитывающейся организацией, который должен соответствовать идентификатору, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности (отчета) по форме 0420437.

По новым векселям, выпущенным взамен утраченных (признанных недействительными), по показателю «Состояние векселя на отчетную дату» указывается состояние векселя на отчетную дату в соответствии со

значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения, а по показателю «Примечание» приводится пояснительная информация о выдаче новых векселей взамен утраченных (признанных недействительными) в случае восстановления прав по утраченным (признанным недействительными) векселям на основании решений судебных органов (в том числе: вексель выпущен в результате восстановления прав взамен векселя (серия, номер векселя), признанного недействительным по решению суда (с отражением наименования суда, номера дела и даты решения суда).

В случае если вексель принят на инкассо отчитывающейся организацией, по показателю «Состояние векселя на отчетную дату» указывается код «10 – принят на инкассо».

В случае если вексель передан в судебную инстанцию, по показателю «Состояние векселя на отчетную дату» указывается код «11 – передан в судебную инстанцию, внесен в депозит нотариуса».

По показателям отчетности (отчета) по форме 0420415 отражаются новация, замена, дробление и иные подобные операции с векселями, осуществленные в отчетном месяце.

При нахождении векселя в состояниях, отличных от состояний векселя, указанных по кодам «1 – в обращении» – «11 – передан в судебную инстанцию, внесен в депозит нотариуса», по показателю «Состояние векселя на отчетную дату» указывается код «99 – иное», при этом по показателю «Примечание» отчитывающаяся организация обязана указать причины отнесения состояния векселя к данному коду.

12.3. По показателю «Примечание» указывается информация (при наличии), которая по решению отчитывающейся организации является существенной.

12.4. Сведения по показателям подраздела 2.2 раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415 отражаются в отношении каждого держателя векселя, а также по каждой ценной бумаге (каждому векселю), идентификатор

которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459.

12.5. По группе аналитических признаков «Идентификатор первого векселедержателя» подраздела 2.2 раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415 указывается идентификатор первого векселедержателя (лица, на которое выписан вексель), по группе аналитических признаков «Идентификатор держателя векселя, выпущенного отчитывающейся организацией» подраздела 2.2 раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415 указывается идентификатор векселедержателя (собственника). Оба указанных идентификатора должны соответствовать идентификатору, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности (отчета) по форме 0420437 по этому векселедержателю, в том числе по первому векселедержателю.

По группе аналитических признаков «Идентификатор держателя векселя, выпущенного отчитывающейся организацией» подраздела 2.2 раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415 идентификатор векселедержателя (собственника) указывается в случае принятия отчитывающейся организацией векселя к погашению, в случае нахождения векселя у векселедателя, в том числе на основании заключенных договоров хранения, залога (заклада), договора комиссии, агентского договора.

13. По показателям подраздела 2.3 раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415 отражается информация о векселях (за исключением векселей, выпущенных отчитывающейся организацией), принадлежащих третьим лицам и находящихся в отчитывающейся организации на различных основаниях (в том числе по договорам ответственного хранения).

13.1. По показателю «Дата поступления» указывается дата поступления в отчитывающуюся организацию векселей, принадлежащих третьим лицам, независимо от основания поступления. В целях заполнения показателя «Дата поступления» датой поступления векселя является дата последнего документа, подтверждающего передачу векселя отчитывающейся организации.

13.2. По показателю «Основание приобретения/поступления (вид и реквизиты документа (при наличии)» указываются дата и номер (при наличии) договора, на основании которого вексель поступил в отчитывающуюся организацию (в том числе договора хранения, договора залога (заклада), договора поручения, агентского договора, договора доверительного управления).

13.3. По показателю «Статус векселедержателя» указывается статус векселедержателя в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

13.4. По показателю «Состояние векселя на отчетную дату» указывается состояние векселя на отчетную дату в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

В случае если вексель находится у отчитывающейся организации одновременно в залоге и на хранении, по показателю «Состояние векселя на отчетную дату» указывается код «3 – принят в залог (заклад)».

13.5. По показателю «Примечание» указывается информация (при наличии), которая по решению отчитывающейся организации является существенной.

13.6. Информация по показателям подраздела 2.3 раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415 отражается в отношении каждого векселедателя, а также по каждой ценной бумаге (каждому векселю), идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459.

13.7. По группе аналитических признаков «Идентификатор держателя векселя» подраздела 2.3 раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415 указывается идентификатор векселедержателя, соответствующий идентификатору, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности (отчета) по форме 0420437 по этому векселедержателю.

14. По показателям раздела 3 отчетности (отчета) по форме 0420415 отражается информация по операциям с ценными бумагами (кроме векселей), в отношении которых у отчитывающейся организации на отчетную дату существуют требования и обязательства по сделкам, заключенным за свой счет на возвратной основе (репо, заем), а также по операциям с ценными бумагами, переданными (принятыми) отчитывающейся организацией на отчетную дату в залог.

14.1. По показателю «Количество ценных бумаг, переданных по сделкам прямого репо» указывается информация о количестве ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату контрагентам по первой части сделок прямого репо.

14.2. По показателю «Количество ценных бумаг, переданных по сделкам займа» указывается информация о количестве ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату контрагентам по сделкам займа.

14.3. По показателю «Количество ценных бумаг, полученных по сделкам обратного репо» указывается информация о количестве ценных бумаг, полученных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату от контрагентов по первой части сделок обратного репо.

14.4. По показателю «Количество ценных бумаг, полученных по сделкам займа» указывается информация о количестве ценных бумаг, полученных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату от контрагентов по сделкам займа.

14.5. По показателю «Количество ценных бумаг, переданных в залог по обязательствам отчитывающейся организации» указывается информация о количестве ценных бумаг, являющихся обеспечением (находящихся в залоге) по действующим на отчетную дату обязательствам отчитывающейся организации.

14.6. По показателю «Количество ценных бумаг, переданных в залог по обязательствам третьих лиц» указывается информация о количестве

ценных бумаг, предоставленных отчитывающейся организацией в качестве обеспечения (находящихся в залоге) по действующим на отчетную дату обязательствам третьих лиц.

14.7. По показателю «Количество ценных бумаг, принятых в залог» указывается информация о количестве ценных бумаг, являющихся обеспечением по действующим на отчетную дату обязательствам клиентов перед отчитывающейся организацией. При этом по данному показателю отражается количество ценных бумаг, принятых в заклад и находящихся на хранении в отчитывающейся организации, а также принятых в залог и находящихся на счетах депо депонентов-залогодателей, открытых в отчитывающейся организации, на счетах депо залогодателей в других депозитариях или на лицевых счетах залогодателей в реестрах, которое подтверждается выпиской по счету депо и (или) информацией об обременении залогом указанного количества ценных бумаг в пользу залогодержателя, предоставленной регистратором в виде отчета.

14.8. Показатели «Первоначальная сумма основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой», «Код валюты основного обязательства по закладной, обеспеченного ипотекой» заполняются так же, как соответствующие показатели подраздела 1.1 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420415.

14.9. По показателю «Примечание» указывается информация (при наличии), которая по решению отчитывающейся организации является существенной.

14.10. Данные по закладным отражаются в разрезе каждой группы закладных.

14.11. Сведения по показателям раздела 3 отчетности (отчета) по форме 0420415 отражаются:

по каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459;

по каждому цифровому свидетельству, идентификатору которого присваивается значение, которое должно соответствовать значению идентификатора цифрового свидетельства, используемому в подразделе 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459;

по каждой группе закладных, идентификатор которой формируется в соответствии с пунктом 6 настоящих Порядка и сроков.

15. По показателям подраздела 4.1 раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415 отражается информация об утилитарных цифровых правах, цифровых финансовых активах, учитываемых в депозитарии на счетах депо (иных счетах), и информация об иных цифровых правах, в том числе о цифровых правах, включающих одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы, а также об иностранных цифровых правах, допущенных к обращению в Российской Федерации в соответствии с Федеральным законом от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ «О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» в качестве цифровых финансовых активов, в том числе цифровых прав, включающих одновременно цифровые финансовые активы и иные цифровые права (далее – иные цифровые права), учитываемых в депозитарии на счетах депо (иных счетах).

В подразделе 4.1 раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415 информация об учете иных цифровых прав отражается в соответствии с информацией по депозитарному учету утилитарных цифровых прав и цифровых финансовых активов.

15.1. По показателю «Наименование информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав / инвестиционной платформы» указывается (при наличии) наименование информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, или наименование инвестиционной платформы, в которой осуществляется учет утилитарных цифровых прав.

В случае отсутствия наименования информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, и наименования инвестиционной платформы, в которой осуществляется учет утилитарных цифровых прав, по показателю «Наименование информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав / инвестиционной платформы» указывается наименование зарегистрированного доменного имени, обеспечивающего доступ к инвестиционной платформе, информационной системе, размещенных в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

15.2. По показателю «Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав» указывается количество цифровых финансовых активов, иных цифровых прав или утилитарных цифровых прав, учтенных на счете депо (ином счете).

15.3. По показателю «Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения» указывается количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, в разрезе следующих аналитических признаков:

совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения;

количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, которые по состоянию на отчетную дату обременены залогом;

количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано ограничение распоряжения лицом, привлекающим инвестиции, или лицом,

осуществляющим выпуск цифровых финансовых активов и иных цифровых прав;

количество акций непубличного акционерного общества, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, по которым введен запрет на осуществление операций, а также количество цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в основе которых лежат ценные бумаги, по которым введен запрет на осуществление операций;

количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксирован арест;

количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, учет которых обособлен на основании федеральных законов и нормативных правовых актов Российской Федерации;

количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, учет которых обособлен на основании предписаний (требований) Банка России.

15.4. Сведения по показателям подраздела 4.1 раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415 отражаются по каждому выпуску цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав и иных цифровых прав, идентификатор которого должен соответствовать идентификатору выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459, а также в разрезе вида счета депо (лицевого счета), открытого депозитарием (регистратором), кода принадлежности к сектору экономики (информации о владельце счета (счета депо, лицевого счета), кода страны владельца счета (счета депо).

15.5. По группе аналитических признаков «Идентификатор оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав / оператора инвестиционной платформы» подраздела 4.1 раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415 указывается идентификатор оператора информационной системы, в которой

осуществляется учет цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, оператора инвестиционной платформы, по группе аналитических признаков «Идентификатор регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов» подраздела 4.1 раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415 указывается идентификатор регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов. Оба указанных идентификатора должны соответствовать идентификатору, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности (отчета) по форме 0420437 по этому регистратору (депозитарию), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов, этому оператору информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, этому оператору инвестиционной платформы.

16. По показателям подраздела 4.1.1 раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415 отражается информация об объеме проведенных депозитарных операций с учитываемыми утилитарными цифровыми правами, цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами, в том числе цифровыми правами, включающими одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы.

В подразделе 4.1.1 раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415 информация об учете иных цифровых прав, в том числе цифровых прав, включающих одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы, отражается по показателям подраздела 4.1.1 раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415 соответствии с информацией по учету утилитарных цифровых прав и цифровых финансовых активов.

16.1. По показателю «Количество проведенных депозитарных операций» указывается количество проведенных депозитарных операций по зачислению утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и

иных цифровых прав (в штуках) на иные счета (счета депо) за отчетный месяц и количество проведенных депозитарных операций по списанию утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав (в штуках) с иных счетов (счетов депо) за отчетный месяц.

16.2. По показателю «Объем проведенных депозитарных операций» указываются объем проведенных депозитарных операций по зачислению утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав (количество зачисленных цифровых прав в штуках) на иные счета (счета депо) за отчетный месяц и объем проведенных операций по списанию утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав (количество списанных цифровых прав в штуках) с иных счетов (счетов депо) за отчетный месяц.

16.3. Сведения по показателям подраздела 4.1.1 раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415 отражаются по каждому выпуску цифровых активов, утилитарных цифровых прав и иных цифровых прав, идентификатор которого должен соответствовать идентификатору выпуска цифровых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459.

17. По показателям подраздела 4.2 раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415 указывается информация об утилитарных цифровых правах, цифровых финансовых активах и иных цифровых правах, в том числе цифровых правах, включающих одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы, принадлежащих отчитывающейся организации.

Информация в отношении цифровых финансовых активов и иных цифровых прав отражается в подразделе 4.2 раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415 в разрезе:

утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся организации;

утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся организации, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения;

организаций, осуществляющих учет прав отчитывающейся организации на указанные в абзацах третьем и четвертом настоящего пункта утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права.

Количество утилитарных цифровых активов, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав указывается в штуках. Данные по утилитарным цифровым правам, цифровым финансовым активам и иным цифровым правам указываются в разрезе лиц, выпустивших цифровые финансовые активы или иные цифровые права, лиц, привлекающих инвестиции, типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов), операторов инвестиционных платформ, операторов информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, а также в разрезе стран, резидентами которых являются организации, осуществляющие учет прав отчитывающейся организации на утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права.

В подразделе 4.2 раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415 информация об иных цифровых правах, в том числе цифровых правах, включающих одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы, отражается в соответствии с информацией по утилитарным цифровым правам и цифровым финансовым активам.

17.1. По показателю «Балансовая стоимость цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав» указывается балансовая стоимость цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав и иных цифровых прав, отраженная на балансовых счетах второго порядка по учету приобретенных цифровых финансовых активов и приобретенных утилитарных цифровых прав, а также стоимость цифровых финансовых активов, выпуск которых не погашен.

17.2. По показателю «Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся организации» указывается количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся организации, в разрезе следующих аналитических признаков:

совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся организации;

количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, вложения в которые отражаются на балансовых счетах отчитывающейся организации (за исключением акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, переданных на возвратной основе без прекращения признания);

совокупное количество акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, принадлежащих отчитывающейся организации, приобретенных без первоначального признания по сделке репо, вложения в которые не отражены на балансовых счетах;

совокупное количество акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, принадлежащих отчитывающейся организации, полученных по сделкам займа, вложения в которые не отражены на балансовых счетах;

совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся организации, обязательства по которым отсутствуют до момента их возврата, вложения в которые не отражены на балансовых счетах, а именно утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, обязательства по которым исполнены лицом, выпустившим цифровые финансовые активы и иные цифровые права, лицом, привлекающим

инвестиции, посредством выпуска утилитарных цифровых прав, но записи о списании утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав еще не осуществлены;

совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся организации, вложения в которые признаны безнадежными долгами и не отражены на балансовых счетах;

совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся организации, вложения в которые не отражены на балансовых счетах, ошибочно зачисленных на счета отчитывающейся организации в вышестоящей организации, осуществляющей учет прав отчитывающейся организации на утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права, подлежащих возврату;

совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся организации, вложения в которые не отражены на балансовых счетах по иным причинам.

17.3. Показатель «Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения» заполняется в соответствии с подпунктом 15.3 пункта 15 настоящих Порядка и сроков.

17.4. По показателю «Признак организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на цифровые финансовые активы / утилитарные цифровые права / иные цифровые права» указываются коды организаций, осуществляющих учет прав отчитывающейся организации на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права:

О – оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, или оператор инвестиционной платформы;

Р – регистратор;

К – депозитарий (специализированный депозитарий) – кредитная организация;

Н – депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией.

17.5. Сведения по показателям подраздела 4.2 раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415 отражаются по каждому выпуску цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав и иных цифровых прав, идентификатор которого должен соответствовать идентификатору выпуска цифровых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459.

17.5. По группе аналитических признаков «Идентификатор оператора инвестиционной платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав / оператора инвестиционной платформы» подраздела 4.2 раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415 указывается идентификатор оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, оператора инвестиционной платформы, по группе аналитических признаков «Идентификатор регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов» подраздела 4.2 раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415 указывается идентификатор регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов, по группе аналитических признаков «Идентификатор организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на цифровые финансовые активы / утилитарные цифровые

права / иные цифровые права» подраздела 4.2 раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415 указывается идентификатор организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права и иные цифровые права. Указанные идентификаторы должны соответствовать идентификатору, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности (отчета) по форме 0420437:

по регистратору (депозитарию), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов;

по оператору информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов и иных цифровых прав;

по оператору инвестиционной платформы;

по организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права и иные цифровые права.

18. По показателям подраздел 4.3 раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415 отражается информация об операциях с утилитарными цифровыми правами, цифровыми финансовыми активами и иным цифровыми правами, переданными отчитывающейся организацией контрагентам на возвратной основе, принятыми отчитывающейся организацией на возвратной основе.

В подразделе 4.3 раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415 указывается совокупная информация по утилитарным цифровым правам, цифровым финансовым активам, иным цифровым правам, в отношении которых у отчитывающейся организации на отчетную дату существуют требования и обязательства по сделкам, заключенным на возвратной основе, а также по утилитарным цифровым правам, цифровым финансовым активам, иным цифровым правам, являющимся обеспечением по действующим на отчетную дату обязательствам отчитывающейся кредитной организации и

обеспечением по действующим на отчетную дату обязательствам клиентов перед отчитывающейся организацией на отчетную дату. Указанная совокупная информация включает сведения об обременениях и ограничениях распоряжения в отношении утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав.

Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав указывается в штуках. При этом данные по утилитарным цифровым правам, цифровым финансовым активам, иным цифровым правам указываются в разрезе лиц, выпустивших цифровые финансовые активы и (или) цифровые права, лиц, привлекающих инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов).

18.1. Показатель «Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано ограничение распоряжения» заполняется по аналитическим признакам «В связи с действиями лица, привлекающего инвестиции / лица, выпускающего цифровые права», «Введен запрет на осуществление операций» и «Под арестом» группы аналитических признаков «Вид ограничений».

В случае отсутствия у отчитывающейся организации подтвержденной информации об обременениях и (или) ограничениях распоряжения в отношении отдельных цифровых финансовых активов и иных цифровых прав показатель «Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано ограничение распоряжения» не заполняется, при этом по показателю «Примечание» указывается, что указанный показатель не заполнен по причине отсутствия у отчитывающейся организации такой информации.

18.2. По показателю «Количество переданных по сделкам утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав» указываются:

по аналитическому признаку «Сделки прямого репо» группы аналитических признаков «Тип сделки» – информация о количестве акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, переданных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату контрагентам по первой части сделок прямого репо;

по аналитическому признаку «Сделки займа» группы аналитических признаков «Тип сделки» – информация о количестве акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, переданных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату контрагентам по сделкам займа.

18.3. По показателю «Количество полученных по сделкам утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав» указываются:

по аналитическому признаку «Сделки обратного репо» группы аналитических признаков «Тип сделки» – информация о количестве акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, полученных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату от контрагентов по первой части сделок обратного репо;

по аналитическому признаку «Сделки займа» группы аналитических признаков «Тип сделки» – информация о количестве акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, полученных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату от контрагентов по сделкам займа.

18.4. По показателю «Количество переданных в залог утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав» указываются:

по аналитическому признаку «По обязательствам отчитывающейся организации» группы аналитических признаков «Тип обязательств» –

информация о количестве утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав, являющихся обеспечением (находящихся в залоге) по действующим на отчетную дату обязательствам отчитывающейся организации;

по аналитическому признаку «По обязательствам третьих лиц» группы аналитических признаков «Тип обязательств» – информация о количестве утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав, предоставленных отчитывающейся организацией в качестве обеспечения (находящихся в залоге) по действующим на отчетную дату обязательствам третьих лиц.

18.5. По показателю «Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, которые приняты в залог» указывается информация о количестве утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав, являющихся обеспечением по действующим на отчетную дату обязательствам клиентов перед отчитывающейся организацией. При этом по данному показателю отражаются утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы, иные цифровые права, принятые в залог и находящиеся на счетах (счетах депо) депонентов-залогодателей, открытых в отчитывающейся организации, на счетах (счетах депо) залогодателей в других депозитариях.

18.6. По показателю «Примечание» указывается информация (при наличии), которая по решению отчитывающейся организации является существенной.

18.7. Сведения по показателям подраздела 4.3 раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415 отражаются по каждому выпуску цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав и иных цифровых прав, идентификатор которого должен соответствовать идентификатору выпуска цифровых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459.

18.8. По группе аналитических признаков «Идентификатор оператора инвестиционной платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов / иных цифровых прав» подраздела 4.3 раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415 указывается идентификатор оператора информационной системы (оператора инвестиционной платформы), в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, который должен соответствовать идентификатору, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности (отчета) по форме 0420437 по этому оператору информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, по этому оператору инвестиционной платформы.

Форма

Отчетность по форме 0420416 «Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)»

Код формы по ОКУД[1] 0420416
Месячная

Раздел 1. Собственные инвестиции и инвестиции филиалов отчитывающейся организации, расположенных на территории Российской Федерации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции отчитывающейся организации (включая филиалы)		purcb-dic:CZBRezid_Nerezid_kol
1.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.3		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2	Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции отчитывающейся организации (включая филиалы)		purcb-dic:CZBRezid_Nerezid_RynBB
2.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.3		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3	Код места хранения ценных бумаг		purcb-dic:Kod_Mesta_xraneniya_CZB
3.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.3		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4	Комментарий		purcb-dic:Kommentarij_Rekv_Emis_CZen_Bumag
4.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.3		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

Раздел 2. Инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код клиента		purcb-dic:Unikalnyj_kod_klienta
		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
1.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2	Код региона клиента		purcb-dic:OkatoNaimEnumerator
2.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.3		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

1	2	3	4
3	Количество ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)		purcb-dic:CZBKlient_Rezid_kol
3.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.3		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4	Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)		purcb-dic:CZBKlient_Rezid_RynBB
4.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.3		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5	Код места хранения ценных бумаг		purcb-dic:Kod_Mesta_xraneniya_CZB
5.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.3		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6	Комментарий		purcb-dic:Kommentarij_Rekv_Emis_CZen_Bumag
6.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
6.26.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420416 «Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)»

1. Отчетность по форме 0420416 «Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)» (далее – отчетность по форме 0420416) составляется ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно (далее – отчетная дата) профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация) посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

Отчетность по форме 0420416 составляется отчитывающейся организацией в отношении собственных вложений и вложений ее клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций и государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ») (далее – клиенты-резиденты) в ценные бумаги, выпущенные нерезидентами.

В целях составления отчетности по форме 0420416 понятия «резидент» и «нерезидент» используются в значениях, установленных пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

В целях составления отчетности по форме 0420416 к портфельным инвестициям отчитывающейся организации в составе собственных вложений относятся собственные вложения в выпущенные нерезидентами ценные бумаги при одновременном наличии следующих условий:

участие отчитывающейся организации в капитале выпустившего ценные бумаги нерезидента (далее – эмитент-нерезидент) по состоянию на отчетную дату отсутствует либо составляет менее 10 процентов от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), которые составляют уставный капитал эмитента-нерезидента;

участие эмитента-нерезидента в капитале отчитывающейся организации по состоянию на отчетную дату отсутствует либо составляет менее 10 процентов от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), которые составляют уставный капитал отчитывающейся организации.

В целях составления отчетности по форме 0420416 к портфельным инвестициям клиентов-резидентов, являющихся юридическими лицами, относятся вложения в выпущенные нерезидентами ценные бумаги при одновременном наличии следующих условий:

участие клиента-резидента в капитале эмитента-нерезидента по состоянию на отчетную дату отсутствует либо составляет менее 10 процентов от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), которые составляют уставный капитал эмитента-нерезидента;

участие эмитента-нерезидента в капитале клиента-резидента (кроме физического лица) по состоянию на отчетную дату отсутствует либо составляет менее 10 процентов от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), которые составляют уставный капитал клиента-резидента.

В целях составления отчетности по форме 0420416 к портфельным инвестициям клиентов-резидентов, являющихся физическими лицами, относятся вложения в выпущенные нерезидентами ценные бумаги при наличии условия, указанного в абзаце восьмом настоящего пункта.

В целях составления отчетности по форме 0420416 к портфельным инвестициям отчитывающейся организации и (или) ее клиентов-резидентов также относятся вложения в выпущенные инвестиционными фондами –

нерезидентами паи (акции) при условии, что эти вложения составляют менее 10 процентов от общего количества паев (акций) принадлежащих владельцам (входящих в состав активов) инвестиционных фондов по состоянию на отчетную дату.

Вложения клиентов-резидентов в выпущенные нерезидентами ценные бумаги также отражаются по показателям отчетности по форме 0420416 в случае, когда отчитывающаяся организация не обладает информацией об одновременном выполнении условий, указанных в абзацах четвертом – одиннадцатом настоящего пункта.

Для целей настоящего пункта процент участия в уставном капитале организаций, указанных в абзацах четвертом, пятом, седьмом, восьмом и десятом настоящего пункта, определяется на отчетную дату для каждого лица в отдельности и не суммируется.

2. Ценные бумаги, выпущенные нерезидентами, отражаются по показателям отчетности по форме 0420416 независимо от места их хранения и (или) учета (в собственном хранилище отчитывающейся организации, в депозитариях, в том числе кредитных организаций, совмещающих свою деятельность с деятельностью депозитария, у нерезидентов).

3. По показателям отчетности по форме 0420416 отражаются следующие ценные бумаги:

3.1. Ценные бумаги, принадлежащие на праве собственности или ином вещном праве отчитывающейся организации:

переданные отчитывающейся организацией в доверительное управление;

переданные в качестве залога.

3.2. Ценные бумаги, переданные отчитывающейся организацией по первой части договора репо (договора займа ценных бумаг), заключенного в собственных интересах отчитывающейся организации.

3.3. Ценные бумаги, принадлежащие на праве собственности или ином вещном праве клиентам-резидентам отчитывающейся организации,

осуществляющей деятельность по управлению ценными бумагами и (или) депозитарную деятельность, а именно:

ценные бумаги, находящиеся в доверительном управлении у отчитывающейся организации;

ценные бумаги, находящиеся на депозитарном обслуживании у отчитывающейся организации.

3.4. При составлении отчетности по форме 0420416 информация по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве ценных бумаг, а также информация по цифровым правам отражается в соответствии с настоящим Порядком и сроками.

4. По показателям отчетности по форме 0420416 не указываются:

ценные бумаги, учитываемые на счетах депо, которые открыты отчитывающейся организацией клиентам-резидентам, не являющимся владельцами этих ценных бумаг (в том числе ценные бумаги, учитываемые на счетах доверительного управляющего, счетах номинального держателя);

депозитарные расписки, удостоверяющие права в отношении ценных бумаг эмитентов-резидентов;

ценные бумаги, принятые в качестве предмета залога;

ценные бумаги, полученные и далее переданные отчитывающейся организацией по первой части договора репо (договора займа ценных бумаг), заключенного в собственных интересах отчитывающейся организации;

ценные бумаги, принадлежащие клиентам-резидентам, являющимся кредитными организациями, а также государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ»;

ценные бумаги, выпущенные хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) в порядке инкорпорации или в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и

международных фондах» (далее – Федеральный закон № 290-ФЗ), а также депозитарные расписки, удостоверяющие права в отношении таких ценных бумаг;

производные финансовые инструменты.

5. В отношении депозитарных расписок по показателям отчетности по форме 0420416 отражаются только депозитарные расписки, удостоверяющие права в отношении ценных бумаг эмитентов-нерезидентов.

6. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420416 отражается информация о портфельных инвестициях отчитывающейся организации, включая данные по всем ее филиалам, расположенным на территории Российской Федерации.

При одновременном совпадении аналитических признаков группы аналитических признаков «Идентификатор ценной бумаги» и значений каждого из показателей «Код места хранения ценных бумаг» и «Комментарий», отражаемых в разделе 1 отчетности по форме 0420416 по ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав» (далее – отчетность (отчет) по форме 0420459), производится их группировка. В случае одновременного совпадения значений показателей «Код места хранения ценных бумаг» и «Комментарий» раздела 1 отчетности по форме 0420416 по показателям «Количество ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции отчитывающейся организации (включая филиалы)», «Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции отчитывающейся организации (включая филиалы)» осуществляется суммирование значений.

7. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420416 отражается информация о портфельных инвестициях клиентов-резидентов.

Для целей составления отчетности по форме 0420416 хозяйственные общества со статусом международной компании, зарегистрированные

ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации или в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, фонды, имеющие статус международных фондов, зарегистрированные в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации или в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, а также иностранные страховые организации отражаются в отчетности по форме 0420416 в качестве резидентов.

При одновременном совпадении аналитических признаков группы аналитических признаков «Идентификатор ценной бумаги» и значений каждого из показателей «Код клиента», «Код региона клиента», «Код места хранения ценных бумаг», «Комментарий», отражаемых в разделе 2 отчетности по форме 0420416 по ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459, производится их группировка. В случае одновременного совпадения значений показателей «Код клиента», «Код региона клиента», «Код места хранения ценных бумаг», «Комментарий» раздела 2 отчетности по форме 0420416 по показателям «Количество ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)», «Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)» осуществляется суммирование значений.

8. В случае если по показателям «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)», «Тип ценной бумаги (цифрового свидетельства)» раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459 указывается код «OTHER», по показателю «Комментарий» (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416) приводится описание ценных бумаг, указанных с данным кодом.

9. По показателю «Количество ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции отчитывающейся организации (включая филиалы)»

(раздел 1 отчетности по форме 0420416) и по показателю «Количество ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)» раздела 2 отчетности по форме 0420416 указываются соответственно количество ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции отчитывающейся организации, и количество ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов. Информация по данным показателям указывается в штуках.

10. По показателю «Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции отчитывающейся организации (включая филиалы)» раздела 1 отчетности по форме 0420416 и по показателю «Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)» раздела 2 отчетности по форме 0420416 указывается рыночная стоимость пакета ценных бумаг по состоянию на отчетную дату в единицах валюты ценной бумаги (для депозитарных расписок – валюты представляемой ценной бумаги, для паев (акций) инвестиционных фондов – валюты выпуска паев (акций) инвестиционного фонда), информация о которой указана по показателю «Код валюты ценной бумаги / вексельной суммы» отчетности (отчета) по форме 0420459.

В случае если информация о коде валюты по показателю «Код валюты ценной бумаги / вексельной суммы» отчетности (отчета) по форме 0420459 не отражена, в отношении ценных бумаг, обеспечивающих участие в капитале (кроме депозитарных расписок и паев (акций) инвестиционных фондов), у которых согласно проспекту ценных бумаг отсутствует номинальная стоимость, рыночная стоимость пакета ценных бумаг по состоянию на отчетную дату отражается в единицах валюты, используемой в основной экономической среде (понятие применяется в значении, установленном пунктом 9 Международного стандарта финансовой отчетности (IAS) 21

«Влияние изменений валютных курсов»[1]), в которой эмитент-нерезидент осуществляет свою деятельность (функциональная валюта), по данным финансовой отчетности эмитента. В случае отсутствия такой информации рыночная стоимость пакета ценных бумаг по состоянию на отчетную дату отражается в единицах валюты страны места нахождения эмитента ценных бумаг. Указанный подход применяется в том числе для депозитарных расписок в отношении представляемых ценных бумаг, у которых согласно проспекту ценных бумаг отсутствует номинальная стоимость.

Рыночная стоимость пакета ценных бумаг по состоянию на отчетную дату определяется на основании абзацев шестого – девятого пункта 4 статьи 212 Налогового кодекса Российской Федерации.

По показателю «Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции отчитывающейся организации (включая филиалы)» раздела 1 отчетности по форме 0420416 и по показателю «Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)» раздела 2 отчетности по форме 0420416 указывается в отношении:

долговых ценных бумаг – рыночная стоимость с учетом накопленного процентного (купонного) дохода (далее – НКД);

просроченных, но не снятых с учета долговых ценных бумаг – рыночная стоимость по остаточному номиналу без учета НКД;

---

[1] Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 28 декабря 2015 года № 217н «О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 2 февраля 2016 года, регистрационный № 40940) с изменениями, внесенными приказом Минфина России от 11 июля 2016 года № 111н (зарегистрирован Минюстом России 1 августа 2016 года, регистрационный № 43044) (далее – приказ Минфина России № 111н), приказом Минфина России от 17 сентября 2024 года № 127н (зарегистрирован Минюстом России 2 декабря 2024 года, регистрационный № 80431), с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 27 июня 2016 года № 98н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 15 июля 2016 года, регистрационный № 42869), приказом Минфина России № 111н, приказом Минфина России от 4 июня 2024 года № 77н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности «Соглашения о финансировании поставок (Поправки к МСФО (IAS) 7 и МСФО (IFRS) 7)», «Международная налоговая реформа – модельные правила компонента 2 (Поправки к МСФО (IAS) 12)», «Отсутствие возможности обмена валют (Поправки к МСФО (IAS) 21)» в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 4 июля 2024 года, регистрационный № 78758).

погашенных, но не снятых с учета долговых ценных бумаг – рыночная стоимость, равная нулю, при этом по показателю «Комментарий» разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420416 указывается причина признания рыночной стоимости равной нулю.

При невозможности определения рыночной стоимости пакета ценных бумаг на основании абзацев шестого – девятого пункта 4 статьи 212 Налогового кодекса Российской Федерации по показателю «Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции отчитывающейся организации (включая филиалы)» раздела 1 отчетности по форме 0420416 и по показателю «Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)» раздела 2 отчетности по форме 0420416 указываются (по убыванию):

стоимость ценной бумаги, предоставляемая информационно-аналитическими системами;

цена приобретения ценной бумаги (без учета расходов на приобретение данной ценной бумаги) при ее раскрытии клиентом-резидентом и при условии, что со дня приобретения данной ценной бумаги и до отчетной даты прошло не более одного года;

остаточная номинальная стоимость ценной бумаги с учетом НКД.

При невозможности применения значений, указанных в абзацах девятом – одиннадцатом настоящего пункта, по показателю «Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции отчитывающейся организации (включая филиалы)» раздела 1 отчетности по форме 0420416 и по показателю «Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)» раздела 2 отчетности по форме 0420416 указывается значение «0» (ноль), при этом по показателю «Комментарий» разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420416 указывается причина неприменения указанных способов.

11. По показателю «Код места хранения ценных бумаг» разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420416 указывается один из следующих кодов, соответствующий месту хранения (учета) ценных бумаг:

регистрационный номер кредитной организации – резидента, в депозитарии которой осуществляется хранение ценных бумаг (учет прав на ценные бумаги), в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ);

код 964 – для государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ»;

индивидуальный номер налогоплательщика (далее – ИНН) иного депозитария-резидента, осуществляющего хранение ценных бумаг (учет прав на ценные бумаги), в соответствии с ЕГРЮЛ;

код 9999 – в случае хранения ценных бумаг (учета прав на ценные бумаги) у нерезидентов;

код 8888 – для ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией по первой части договора репо (договора займа ценных бумаг), заключенного в собственных интересах;

код 0 – в случае если ценные бумаги находятся на хранении (учете) только у отчитывающейся организации.

Для принадлежащих клиентам-резидентам ценных бумаг, учитываемых на счете депо, открытом отчитывающейся организации, местом их хранения (учета) является депозитарий, открывший указанный счет.

В случае если выпущенные нерезидентами ценные бумаги, имеющие один и тот же идентификатор, находятся на хранении и (или) учете в различных организациях, по показателям отчетности по форме 0420416 указанные ценные бумаги отражаются раздельно в разбивке по месту хранения и (или) учета.

12. По показателю «Комментарий» разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420416 отражается следующая информация:

описание ценных бумаг с кодом «OTHER», указанным по показателям «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)», «Тип ценной бумаги (цифрового свидетельства)» раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459;

причина невозможности применения значений для определения рыночной стоимости ценных бумаг, указанных в абзацах восьмом – десятом пункта 10 настоящих Порядка и сроков;

дополнительные пояснения по решению отчитывающейся организации по заполненным показателям отчетности по форме 0420416.

13. По показателю «Код клиента» раздела 2 отчетности по форме 0420416 указывается следующая информация о клиентах-резидентах с использованием следующих кодов:

для юридических лиц – ИНН;

для физических лиц – код S14.

14. Портфельные инвестиции, осуществленные за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, не отражаются в разделе 2 отчетности по форме 0420416.

Портфельные инвестиции страховщиков и негосударственных пенсионных фондов не отражаются в разделе 2 отчетности по форме 0420416.

15. В целях составления отчетности по форме 0420416 по показателю «Код региона клиента» для физических лиц – резидентов указываются в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (далее – ОКАТО) первые два разряда кода субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано физическое лицо (первые пять разрядов кода субъекта Российской Федерации для субъектов Российской Федерации, код которых состоит из пяти разрядов). В случае невозможности определить субъект Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано лицо, указывается значение «00» (два нуля).

Для субъектов Российской Федерации (за исключением Ненецкого автономного округа, Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, Ямало-Ненецкого автономного округа) проставляются первые два знака кодового обозначения объекта административно-территориального деления, соответствующие объектам первого уровня классификации по ОКАТО, последние три знака равны нулю.

Для Ненецкого автономного округа, Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, Ямало-Ненецкого автономного округа проставляются пять знаков кодового обозначения объекта административно-территориального деления, соответствующие объектам второго уровня классификации по ОКАТО: 11 – Архангельская область (без Ненецкого автономного округа); 11100 – Ненецкий автономный округ; 71 – Тюменская область (без Ханты-Мансийского автономного округа – Югры и Ямало-Ненецкого автономного округа); 71100 – Ханты-Мансийский автономный округ – Югра; 71140 – Ямало-Ненецкий автономный округ.

Для клиента-резидента, являющегося юридическим лицом, показатель «Код региона клиента» не заполняется.

16. Информация по показателям, указанным в пунктах 2–15 настоящих Порядка и сроков, отражается на отчетную дату по каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459.

Форма

Отчетность по форме 0420417 «Отчет о внебиржевых сделках»

Код формы по ОКУД[1] 0420417
Месячная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Тип сделки		purcb-dic:TipVnebirzhSdelkiEnumerator
1.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
2	Статус брокера		purcb-dic:StatusBrokeraEnumerator
2.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
3	Порядок заключения сделки		purcb-dic:PoryadokZaklSdelkiEnumerator
3.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
4	Дата заключения сделки		purcb-dic:Data_zaklyucheniya_sdelki_Rekv_Vnebirzh_Sdelki
4.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
5	Время заключения сделки		purcb-dic:VremyaZaklSdelki
5.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
6	Вид договора		purcb-dic:Vid_Dogovora_vnebirzhevoj_sdelkiEnumerator
6.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
7	Виды производных финансовых инструментов		purcb-dic:Vid_PFIEnumerator
7.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
8	Код направления сделки		purcb-dic:Kod_naprav_sdelkiEnumerator
8.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
9	Вид информационного сообщения о сделке		purcb-dic:Vid_Inf_SoobshhEnumerator
9.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
10	Платежные условия сделки		purcb-dic:PlatezhUsloviyaSdelkiEnumerator
10.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
11	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) центрального контрагента		purcb-dic:INN_czentralnogo_kontragenta_Rekv_Vnebirzh_Sdelki
11.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
12	Информационная аналитическая система		purcb-dic:Inform_analiticheskaya_sistema_Rekv_Vnebirzh_Sdelki
12.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
13	Код стороны, не исполнившей обязательства по сделке		purcb-dic:Kod_storon_NeIspoln_ObyazatPOVnebirzhSdelkeEnumerator
13.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
14	Наименование клиента по сделке		purcb-dic:Naim_klienta_po_vnebirzhevoj_sdelke_Rek_kl_vneb_sd

1	2	3	4
14.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
15	Наименование клиента контрагента по сделке		purcb-dic:NaimKlKa
15.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
16	Наименование вышестоящего брокера по сделке		purcb-dic:NaimVsBr
16.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
17	Тип идентификатора клиента по сделке		purcb-dic:Tip_identif_klienta_VnebirzhSdelkaEnumerator
17.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
18	Тип идентификатора клиента контрагента по сделке		purcb-dic:TipIDKlKaEnumerator
18.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
19	Тип идентификатора вышестоящего брокера по сделке		purcb-dic:TipIDVsBrEnumerator
19.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
20	Идентификатор клиента по сделке		purcb-dic:Identifikator_klienta_po_vneb_sdelke_Rek_kl_vneb_sd
20.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
21	Идентификатор клиента контрагента по сделке		purcb-dic:IDKlKa
21.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis

1	2	3	4
22	Идентификатор вышестоящего брокера по сделке		purcb-dic:IDVsBr
22.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
23	Код страны регистрации клиента по сделке		purcb-dic:Kod_strany_registr_klienta_po_vnebirzh_sdelkeEnumerator
23.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
24	Код страны регистрации клиента контрагента по сделке		purcb-dic:KodOKSMKlKaEnumerator
24.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
25	Код страны регистрации вышестоящего брокера по сделке		purcb-dic:KodOKSMVsBrEnumerator
25.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
26	Наименование депозитария клиента по сделке		purcb-dic:Naim_depoz_klienta_po_vnebirzhevoj_sdelke_Rek_kl_vneb_sd
26.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
27	Наименование депозитария клиента контрагента по сделке		purcb-dic:NaimDepKlKa
27.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
28	Код страны регистрации депозитария клиента по сделке		purcb-dic:Kod_strany_depozitariya_po_vnebirzh_sdelkeEnumerator
28.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis

1	2	3	4
29	Код страны регистрации депозитария клиента контрагента по сделке		purcb-dic:KodOKSMRegDepozKlKaEnumerator
29.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
30	Идентификатор депозитария		purcb-dic:Identifikator_depozitariya_Rek_kl_vneb_sd
30.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
31	Номер депозитарного счета		purcb-dic:Nomer_depozitarnogo_scheta_Rek_kl_vneb_sd
31.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
32	Место хранения		purcb-dic:Mesto_xraneniya_CZB
32.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
33	Наименование контрагента по сделке		purcb-dic:Naim_kontragenta_po_vnebirzh_sdelke_Rek_kontr_po_vneb_sd
33.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
34	Тип идентификатора контрагента по сделке		purcb-dic:Tip_identif_kontr_VnebirzhSdelkaEnumerator
34.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
35	Идентификатор контрагента по сделке		purcb-dic:Identr_kontr_po_vneb_sdelke_Rek_kontr_po_vneb_sd
35.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis

1	2	3	4
36	Код страны регистрации контрагента по сделке		purcb-dic:Kod_strany_registr_kontrag_vnebirzh_sdelkeEnumerator
36.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
37	Наименование депозитария контрагента по сделке		purcb-dic:Naim_depoz_kontr_po_vneb_sdelke_Rek_kontr_po_vneb_sd
37.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
38	Код страны регистрации депозитария контрагента по сделке		purcb-dic:Kod_strany_depozitariya_kontrag_vnebirzh_sdelkeEnumerator
38.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
39	Идентификатор депозитария контрагента		purcb-dic:Ident_depozitariya_kontragenta_Rek_kontr_po_vneb_sd
39.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
40	Номер депозитарного счета контрагента по сделке		purcb-dic:Nomer_depozit_scheta_kontragenta_po_vnebirzhevoj_sdelke
40.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
41	Идентификатор ценной бумаги по первой части сделки		purcb-dic:IDCZBPoPervojChastiSdelki
41.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
42	Количество финансовых инструментов по первой части сделки		purcb-dic:Kolvo_fin_instr_Rek_em

1	2	3	4
42.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
43	Тип базисного актива по первой части сделки		purcb-dic:Tip_bazovogo_aktivaEnumerator
43.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
44	Базисный актив по первой части сделки		purcb-dic:Bazovyj_aktiv
44.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
45	Тип финансового инструмента по первой части сделки: внутренняя/ внешняя (для ценных бумаг)		purcb-dic:Tip_FI_vo_VnebSdelke_vnutr_vnesh_CZENBUME1chsdEnumerator
45.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
46	Тип финансового инструмента по первой части сделки: для квалифицированного/ неквалифицированного инвестора		purcb-dic:Tip_FI_vo_VnebSdelke_Kvalif_Nekvalif_Inv_1chsdEnumerator
46.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
47	Код валюты цены по первой части сделки		purcb-dic:Kod_valyuty_vnebirzh_sdelk_Inf_1chast_sdelkEnumerator
47.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
48	Цена финансового инструмента по первой части сделки		purcb-dic:CZena_fin_instrumenta_Rek_em
48.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis

1	2	3	4
49	Сумма сделки по первой части сделки в единицах валюты цены сделки		purcb-dic:Summa_sdelki_v_edinicax_valyuty_czeny_sdelki_Rek_em
49.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
50	Сумма накопленного купонного дохода по первой части сделки в единицах валюты цены сделки		purcb-dic:Summa_nakoplennogo_kuponnogo_doxoda_v_val_Rek_em
50.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
51	Сумма сделки по первой части сделки в рублевом эквиваленте		purcb-dic:SumSdelkiPoPervCHastiSdelkiVRubEkv
51.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
52	Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по первой части сделки		purcb-dic:Data_pereregistraczii_prav_na_finansovyj_instrument_Rek_em
52.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
53	Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по первой части сделки		purcb-dic:Data_oplaty_fin_instrumenta_Rek_em
53.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
54	Процентная ставка по первой части сделки		purcb-dic:Proczentnaya_stavka_po_sdelke_Rek_em
54.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
55	Идентификатор ценной бумаги по второй части сделки		purcb-dic:IDCZBPoVtorojChastiSdelki

1	2	3	4
55.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
56	Количество финансовых инструментов по второй части сделки		purcb-dic:Kolvo_fin_instr_Inf_o_vtor_chast_sdelki
56.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
57	Тип базисного актива по второй части сделки		purcb-dic:Tip_bazovogo_aktiva_2chsdEnumerator
57.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
58	Базисный актив по второй части сделки		purcb-dic:Bazovyj_aktiv2
58.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
59	Тип финансового инструмента по второй части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)		purcb-dic:Tip_FI_vo_VnebSdelke_vnutr_vnesh_CZEN_BUM_2chsdEnumerator
59.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
60	Тип финансового инструмента по второй части сделки: для квалифицированного/ неквалифицированного инвестора		purcb-dic:Tip_FI_vo_VnebSdelke_Kvalif_Nekvalif_Inv_2chsdEnumerator
60.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
61	Код валюты цены по второй части сделки		purcb-dic:Kod_valyuty_vnebirzh_sdelk_Inf_2chast_sdelkEnumerator
61.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis

1	2	3	4
62	Цена финансового инструмента по второй части сделки		purcb-dic:CZena_fin_instrumenta_Inf_o_vtor_chast_sdelki
62.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
63	Сумма сделки по второй части сделки в единицах валюты цены сделки		purcb-dic:Summa_sdelki_v_val_Inf_o_vtor_chast_sdelki
63.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
64	Сумма накопленного купонного дохода по второй части сделки в единицах валюты цены сделки		purcb-dic:Summa_nakop_kup_dox_v_val_Inf_o_vtor_chast_sdelki
64.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
65	Сумма сделки по второй части сделки в рублевом эквиваленте		purcb-dic:SumSdelkiPoVtorCHastiSdelkiVRubEkv
65.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
66	Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по второй части сделки		purcb-dic:Data_perereg_prav_na_fin_instr_Inf_o_vtor_chast_sdelki
66.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
67	Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по второй части сделки		purcb-dic:Data_oplaty_fin_instrumenta_Inf_o_vtor_chast_sdelki
67.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis

1	2	3	4
68	Информация о повторном представлении сведений о сделке		purcb-dic:Inform_povtor_predost_sved_oSdelkeEnumerator
68.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
69	Подтверждение сделки		purcb-dic:Podtverjdenie_operaciiEnumerator
69.1		Уникальный номер информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeraInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420417
«Отчет о внебиржевых сделках»

1. Отчетность по форме 0420417 «Отчет о внебиржевых сделках» (далее – отчетность по форме 0420417) составляется ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный месяц) по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно (далее – отчетная дата) профессиональными участниками рынка ценных бумаг (далее – профессиональные участники), имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности форекс-дилера (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация), на основании имеющихся у отчитывающейся организации данных внутреннего и депозитарного учета по всем сделкам, заключенным не на организованных торгах, включая торги иностранных организаторов торговли (иностранных бирж) (далее – сделки), за отчетный месяц лично или через вышестоящего профессионального участника, имеющего лицензию на осуществление брокерской деятельности (далее – вышестоящий брокер), или иностранного лица, имеющего право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность на рынке ценных бумаг, которым переданы или у которых находятся денежные средства клиентов отчитывающейся организации (далее – иностранный брокер) (за исключением сделок, информация о которых предоставляется отчитывающейся организацией в репозитарий в соответствии с пунктом 1 статьи 15^8 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее – Федеральный закон № 39-ФЗ), посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

По показателям отчетности по форме 0420417 в отношении сделок приводится информация:

о заключении сделок;

об изменении условий в ранее заключенных сделках;

о полном досрочном исполнении требований и обязательств по ранее заключенным сделкам;

о неисполнении обязательств по ранее заключенным сделкам.

По показателям отчетности по форме 0420417 не отражается информация об операциях (сделках) по выпуску и погашению ценных бумаг выпущенных отчитывающейся организацией, в том числе об операциях отчитывающейся организации по выдаче инвестиционных паев на основании заявок на приобретение инвестиционных паев и по погашению инвестиционных паев на основании заявок на погашение инвестиционных паев. Сделки по погашению облигаций, не предусматривающие волеизъявление владельца облигаций (в связи с истечением срока действия облигации или досрочным погашением облигации по решению эмитента о выпуске облигаций, предусматривающим право эмитента погасить или частично погасить облигации выпуска до наступления срока их погашения), не подлежат отражению по показателям отчетности по форме 0420417.

2. По показателям отчетности по форме 0420417 отражается информация о сделках с ценными бумагами, производными финансовыми инструментами и иностранными финансовыми инструментами (вне зависимости от того, являются ли иностранные финансовые инструменты квалифицированными в качестве ценных бумаг в соответствии со статьей 51^1 Федерального закона № 39-ФЗ), в том числе о сделках репо.

3. В случае если на отчетную дату одно из условий сделки не определено, в отчетности по форме 0420417 указанное условие не отражается.

В случае если значение условия сделки в месяцах, следующих за отчетным месяцем, меняется, отчитывающейся организации необходимо направить информацию о данной сделке как о сделке с изменившимися условиями, указав по показателю «Вид информационного сообщения о сделке» значение «CHANGE», в составе отчетности по форме 0420417 за месяцы, следующие за отчетным месяцем.

В случае если отчитывающаяся организация не располагает информацией о контрагентах по сделке, показатели «Наименование контрагента по сделке», «Тип идентификатора контрагента по сделке», «Идентификатор контрагента по сделке», «Код страны регистрации контрагента по сделке», «Наименование депозитария контрагента по сделке», «Код страны регистрации депозитария контрагента по сделке», «Идентификатор депозитария контрагента», «Номер депозитарного счета контрагента по сделке» не заполняются.

4. Информация по показателям отчетности по форме 0420417 раскрывается по группе аналитических признаков «Уникальный номер информационного сообщения о сделке».

Каждому информационному сообщению о сделке по группе аналитических признаков «Уникальный номер информационного сообщения о сделке» отчитывающейся организацией присваивается уникальный номер, состоящий из пяти разрядов (без пробелов):

дд.мм.гггг–XXXXXXX–YYYYY–Z–WWW,

где:

первый разряд: «дд.мм.гггг» – дата заключения сделки;

второй разряд: «XXXXXXX» – уникальный код сделки, соответствующий порядковому номеру сделки в течение дня (в случае если уникальный код сделки содержит менее семи знаков, он дополняется лидирующими нулями);

третий разряд: «YYYYY» – порядковый номер строки сделки (в случае если порядковый номер сделки содержит менее пяти знаков, он дополняется лидирующими нулями);

четвертый разряд: «Z» – код направления сделки: B – покупка, S – продажа;

пятый разряд: «WWW» – код информационного сообщения, соответствующий порядковому номеру информационного сообщения о сделке

(в случае если информационное сообщение о сделке содержит менее трех знаков, оно дополняется лидирующими нулями).

В информационных сообщениях, направленных отчитывающейся организацией в отношении одной и той же сделки, в уникальном номере информационного сообщения о сделке должны совпадать даты заключения сделки (дд.мм.гггг) и уникальные коды сделок (XXXXXXX).

В случае изменения информации о ранее заключенной сделке по показателям отчетности по форме 0420417 информация отражается в отношении всей сделки или в отношении отдельной строки сделки, если информация по показателям отчетности по форме 0420417, содержащимся в остальных строках сделки, не изменилась.

5. По сделкам, заключенным в течение отчетного месяца, условия которых изменены в течение отчетного месяца, по показателю «Вид информационного сообщения о сделке» указывается значение «NEW» – заключение сделки.

Информация по сделкам, заключенным и прекращенным в рамках одного отчетного месяца, отражается двумя строками со значениями «NEW» и «CANCEL» по показателю «Вид информационного сообщения о сделке» соответственно.

В случае неисполнения обязательства по сделке, заключенной в отчетном месяце, в срок ее исполнения, который соответствует отчетному месяцу заключения сделки, по показателю «Вид информационного сообщения о сделке» указываются значения «NEW» и «FAILURE» соответственно.

В случае если заключение сделки и изменение условий или полное досрочное исполнение требований и обязательств по ней происходят в течение одного отчетного месяца, отчитывающейся организации необходимо отражать в отчетности по форме 0420417 сделку одной строкой со значением «NEW» по показателю «Вид информационного сообщения о сделке», при этом указывая данные на основании последних внесенных сторонами по сделке изменений в ее условия.

6. По показателям отчетности по форме 0420417 отражается информация о сделке, заключенной отчитывающейся организацией за счет двух клиентов отчитывающейся организации, одной строкой относительно стороны, являющейся покупателем по сделке.

7. В целях составления отчетности по форме 0420417 по показателю «Тип сделки» указывается код, соответствующий одному из следующих значений:

BR – брокерская / брокерская (за счет брокера с третьим лицом) / брокерская (за счет брокера с клиентом);

OWN – собственная;

AM – доверительное управление.

В случае если отчитывающейся организацией, имеющей лицензию на осуществление брокерской деятельности, заключены сделки за свой счет с третьим лицом с последующим совершением брокером за свой счет сделки с клиентом в соответствии с пунктом 2.3 статьи 3 Федерального закона № 39-ФЗ, по показателю «Тип сделки» указывается «BR – брокерская (за счет брокера с третьим лицом)» или «BR – брокерская (за счет брокера с клиентом)».

8. В случае заключения сделки отчитывающейся организацией, имеющей лицензию на осуществление брокерской деятельности, по показателю «Статус брокера» указывается информация о том, в каком качестве действовала отчитывающаяся организация, имеющая лицензию на осуществление брокерской деятельности, при совершении сделки, в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

9. По показателю «Порядок заключения сделки» указывается информация о заключении сделки в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

10. По показателю «Дата заключения сделки» указывается дата заключения сделки.

11. Значение показателя «Время заключения сделки» указывается в формате «чч:мм:сс», где «чч» – часы, «мм» – минуты, «сс» – секунды. В отношении сделок, момент совершения которых не фиксируется автоматически с помощью программно-технических средств, значение показателя «Время заключения сделки» указывается в формате «чч:мм:00», где «чч» – часы, «мм» – минуты.

12. В целях составления отчетности по форме 0420417 по показателю «Вид договора» указывается вид договора в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

13. В целях составления отчетности по форме 0420417 по показателю «Виды производных финансовых инструментов» указывается вид производного финансового инструмента в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

14. В целях составления отчетности по форме 0420417 по показателю «Код направления сделки» указывается один из следующих кодов направления сделки:

B – покупка;

S – продажа.

В целях составления отчетности по форме 0420417 для договоров репо направление договора определяется по первой части договора репо.

В целях составления отчетности по форме 0420417 по следующим сделкам к покупателям относятся:

для сделок «валютный форвард» – сторона, приобретающая номинальную (базовую) валюту;

для сделок «валютный своп» – сторона, приобретающая номинальную (базовую) валюту в первой части договора;

для сделок «опцион» («валютный опцион», «свопцион», «товарный опцион» и других) – сторона, уплачивающая премию по опциону;

для сделок «кредитно-дефолтный своп» – сторона, уплачивающая фиксированную ставку (премию);

для сделок фиксации минимума, максимума, минимума и максимума процентной ставки (цены на товар) – плательщик фиксированной ставки (продавцом является плательщик денежных средств в случае превышения минимума (максимума) процентной ставки (цены на товар);

для сделок «процентный своп» – плательщик фиксированной ставки;

для сделок «процентный форвард» – плательщик фиксированной ставки;

для сделок «товарный форвард» – сторона, приобретающая товар;

для сделок «товарный своп» – сторона, приобретающая товар по первой части договора.

В целях составления отчетности по форме 0420417 для сделок займа к покупателю относится заемщик, к продавцу – займодавец.

15. По показателю «Вид информационного сообщения о сделке» указывается вид информационного сообщения в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

16. В целях составления отчетности по форме 0420417 по показателю «Платежные условия сделки» указывается один из следующих кодов, соответствующий условиям платежа:

DVP – поставка против платежа;

FREE – поставка свободно от платежа.

Для производных финансовых инструментов указывается один из следующих кодов:

P – поставочный;

C – расчетный;

U – не определен в момент заключения сделки и неизвестен на последний календарный день отчетного месяца.

В целях составления отчетности по форме 0420417 поставочный договор и расчетный договор определяются в соответствии с пунктами 2–5 Указания Банка России от 16 февраля 2015 года № 3565-У «О видах производных финансовых инструментов»[1] (далее – Указание Банка России № 3565-У).

[1] Зарегистрировано Минюстом России 27 марта 2015 года, регистрационный № 36575.

17. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) центрального контрагента» указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) центрального контрагента, с участием которого заключена сделка.

18. По показателю «Информационная аналитическая система» указывается наименование информационной аналитической системы, посредством которой заключена сделка.

19. По показателю «Код стороны, не исполнившей обязательства по сделке» в случае неисполнения обязательств по сделке указывается один из кодов в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

20. В случае заключения сделки через вышестоящего брокера или через иностранного брокера по показателям «Наименование вышестоящего брокера по сделке», «Тип идентификатора вышестоящего брокера по сделке», «Идентификатор вышестоящего брокера по сделке» и «Код страны регистрации вышестоящего брокера по сделке» указывается информация в отношении вышестоящего брокера или иностранного брокера.

21. По показателям «Наименование клиента по сделке», «Наименование клиента контрагента по сделке», «Наименование контрагента по сделке» и «Наименование вышестоящего брокера по сделке» указывается полное наименование юридического лица, являющегося клиентом (контрагентом, клиентом контрагента, вышестоящим брокером) по сделке или значение «ФЛ» (в случае если клиентом (контрагентом, клиентом контрагента) является физическое лицо).

22. По показателям «Тип идентификатора клиента по сделке», «Тип идентификатора клиента контрагента по сделке», «Тип идентификатора контрагента по сделке» и «Тип идентификатора вышестоящего брокера по сделке» указывается тип идентификатора клиента по сделке, клиента контрагента по сделке, контрагента по сделке, вышестоящего брокера по

сделке в соответствии со значениями данных показателей, предусмотренными частью III настоящего приложения.

23. По показателям «Идентификатор клиента по сделке», «Идентификатор клиента контрагента по сделке» «Идентификатор контрагента по сделке» и «Идентификатор вышестоящего брокера по сделке» указывается один из следующих идентификаторов клиента, клиента контрагента, контрагента, вышестоящего брокера или иностранного брокера, код типа идентификатора которого указан по показателям «Тип идентификатора клиента по сделке», «Тип идентификатора контрагента по сделке», «Тип идентификатора клиента контрагента по сделке» и «Тип идентификатора вышестоящего брокера по сделке» соответственно:

964 (для государственной корпорации развития «ВЭБ.РФ»);

регистрационный номер кредитной организации – резидента в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ);

код СВИФТ[2] кредитной организации – нерезидента (при наличии);

регистрационный номер, полученный кредитной организацией – нерезидентом в стране места нахождения (при отсутствии кода СВИФТ);

ИНН организации-резидента, не являющейся кредитной организацией;

идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог организации-нерезидента, не являющейся кредитной организацией (при наличии);

регистрационный номер организации-нерезидента, не являющейся кредитной организацией (при отсутствии TIN или его аналога);

МИБ (для Международного инвестиционного банка);

[2] Международная межбанковская система передачи информации и совершения платежей.

уникальный код клиента, присвоенный отчитывающейся организацией во внутреннем учете;

уникальный код контрагента, присвоенный отчитывающейся организацией во внутреннем учете.

24. По показателям «Код страны регистрации клиента по сделке», «Код страны регистрации клиента контрагента по сделке», «Код страны регистрации контрагента по сделке» и «Код страны регистрации вышестоящего брокера по сделке» указывается цифровой код страны клиента, клиента контрагента, контрагента, вышестоящего брокера по сделке в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ).

В случае если клиент, клиент контрагента, контрагент, вышестоящий брокер является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – Федеральный закон № 290-ФЗ), указывается код 995.

В случае если клиент, клиент контрагента, контрагент, вышестоящий брокер является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 996.

25. По показателям «Наименование депозитария клиента по сделке», «Наименование депозитария клиента контрагента по сделке» и «Наименование депозитария контрагента по сделке» указывается полное наименование депозитария стороны по сделке (клиента, отчитывающейся организации (для собственных сделок), клиента контрагента, контрагента).

26. По показателям «Код страны регистрации депозитария клиента по сделке», «Код страны регистрации депозитария клиента контрагента

по сделке» и «Код страны регистрации депозитария контрагента по сделке» указывается в соответствии с ОКСМ цифровой код страны депозитария клиента, клиента контрагента, контрагента, отчитывающейся организации (для собственных сделок).

В случае если депозитарий клиента, клиента контрагента, контрагента является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 995.

В случае если депозитарий клиента, клиента контрагента, контрагента является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 996.

27. По показателям «Идентификатор депозитария» и «Идентификатор депозитария контрагента» указывается один из следующих идентификаторов депозитария, наименование которого указано по показателям «Наименование депозитария клиента по сделке» и «Наименование депозитария контрагента по сделке» соответственно:

ИНН депозитария-резидента;

регистрационный номер депозитария-нерезидента, полученный в стране места нахождения.

28. По показателям «Номер депозитарного счета» и «Номер депозитарного счета контрагента по сделке» указывается номер депозитарного счета клиента, контрагента, отчитывающейся организации (для собственных сделок).

29. В случае заключения отчитывающейся организацией, являющейся брокером, сделок, в которых отчитывающаяся организация, являющаяся брокером, совершает сделку, одновременно являясь представителем разных сторон в сделке или комиссионером по такой сделке (далее – сделка, осуществляемая за счет разных сторон), информация об указанных сделках

отражается по показателям одной строкой относительно стороны, являющейся покупателем по сделке.

Показатели отчетности по форме 0420417 в отношении сделок, осуществляемых за счет разных сторон, заполняются отчитывающейся организацией, являющейся брокером, следующим образом:

29.1. По показателю «Наименование контрагента по сделке» указывается полное наименование отчитывающейся организации, являющейся брокером.

29.2. По показателю «Наименование клиента контрагента по сделке» в отношении продавца по сделке, осуществляемой за счет разных сторон, указывается полное наименование юридического лица – клиента по сделке, осуществляемой за счет разных сторон, или значение «ФЛ» для физического лица – клиента по указанной сделке.

29.3. По показателю «Тип идентификатора контрагента по сделке» указывается тип идентификатора отчитывающейся организации, являющейся брокером, с использованием значений, предусмотренных частью III настоящего приложения.

29.4. По показателю «Тип идентификатора клиента контрагента по сделке» в отношении продавца по сделке, осуществляемой за счет разных сторон, указывается тип идентификатора клиента по указанной сделке с использованием значений данного показателя, предусмотренных частью III настоящего приложения.

29.5. По показателю «Идентификатор контрагента по сделке» указывается ИНН отчитывающейся организации, являющейся брокером.

29.6. По показателю «Идентификатор клиента контрагента по сделке» в отношении продавца по сделке, осуществляемой за счет разных сторон, указывается один из идентификаторов клиента по указанной сделке, предусмотренных абзацами вторым – одиннадцатым пункта 23 настоящих Порядка и сроков.

29.7. По показателю «Код страны регистрации клиента контрагента по

сделке» в отношении продавца по сделке, осуществляемой за счет разных сторон, указывается цифровой код страны клиента по указанной сделке в соответствии с ОКСМ. В случае если клиент контрагента является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 995. В случае если клиент контрагента является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 996.

29.8. По показателю «Код страны регистрации контрагента по сделке» указывается цифровой код страны отчитывающейся организации, являющейся брокером, в соответствии с ОКСМ.

29.9. По показателю «Наименование депозитария клиента контрагента по сделке» указывается полное наименование депозитария клиента по сделке, осуществляемой за счет разных сторон, в котором у продавца по указанной сделке открыт счет депо.

29.10. Показатель «Наименование депозитария контрагента по сделке» не заполняется.

29.11. По показателю «Код страны регистрации депозитария клиента контрагента по сделке» в отношении продавца по сделке, осуществляемой за счет разных сторон, в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны депозитария клиента по указанной сделке, в котором у него открыт счет депо. В случае если депозитарий клиента является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 995. В случае если депозитарий клиента является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным

юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 996.

29.12. Показатели «Код страны регистрации депозитария контрагента по сделке», «Идентификатор депозитария контрагента» и «Номер депозитарного счета контрагента по сделке» не заполняются.

30. По показателю «Место хранения» указывается полное наименование вышестоящего депозитария для внешних ценных бумаг, определенных в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – Федеральный закон № 173-ФЗ). Показатель «Место хранения» в отношении ценных бумаг, не являющихся внешними ценными бумагами в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 1 Федерального закона № 173-ФЗ, не заполняется.

31. По показателям «Количество финансовых инструментов по первой части сделки», «Тип базисного актива по первой части сделки», «Базисный актив по первой части сделки», «Тип финансового инструмента по первой части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)», «Тип финансового инструмента по первой части сделки: для квалифицированного/ неквалифицированного инвестора», «Код валюты цены по первой части сделки», «Цена финансового инструмента по первой части сделки», «Сумма сделки по первой части сделки в единицах валюты цены сделки», «Сумма накопленного купонного дохода по первой части сделки в единицах валюты цены сделки», «Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по первой части сделки», «Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по первой части сделки», «Процентная ставка по первой части сделки» указываются сведения об условиях сделки, в том числе по первой части договора репо.

32. По показателям «Идентификатор ценной бумаги по первой части сделки» и «Идентификатор ценной бумаги по второй части сделки» указывается:

идентификатор ценной бумаги, который должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав» (далее – отчетность (отчет) по форме 0420459);

идентификатор ценной бумаги, являющейся цифровым свидетельством, должен соответствовать идентификатору цифрового свидетельства, используемому в подразделе 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459.

33. По показателям «Количество финансовых инструментов по первой части сделки» и «Количество финансовых инструментов по второй части сделки» указывается количество финансовых инструментов в штуках.

34. По показателям «Тип базисного актива по первой части сделки» и «Тип базисного актива по второй части сделки» указывается тип базисного актива производного финансового инструмента в соответствии со значениями данных показателей, предусмотренными частью III настоящего приложения.

35. По показателям «Базисный актив по первой части сделки» и «Базисный актив по второй части сделки» указывается наименование базисного актива производного финансового инструмента.

В случае если базисным активом производного финансового инструмента является валюта, указывается код валюты (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–» (тире) согласно Общероссийскому классификатору валют (далее – ОКВ). В случае если базисным активом производного финансового инструмента является пара валют, указываются коды обеих валют (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–» (тире) согласно ОКВ, при этом первой указывается код валюты, которой отчитывающаяся организация оплачивает первую часть договора.

В случае если базисным активом производного финансового инструмента является кредитное событие, указывается значение «Кредитное событие».

В случае если базисным активом производного финансового инструмента является ценная бумага, указывается международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN) (при наличии).

В случае если базисным активом производного финансового инструмента является производный финансовый инструмент, указывается вид производного финансового инструмента в соответствии с пунктами 2–7 Указания Банка России № 3565-У.

В случае если базисным активом производного финансового инструмента является индекс, указывается наименование индекса.

В случае если базисным активом производного финансового инструмента является процентная ставка, указывается значение процентной ставки.

В случае если базисным активом производного финансового инструмента являются несколько видов базисных активов, такому базисному активу присваивается код В.

36. В целях составления отчетности по форме 0420417 по показателям «Тип финансового инструмента по первой части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)» и «Тип финансового инструмента по второй части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)» указывается информация о внутренней ценной бумаге или внешней ценной бумаге, определенных в соответствии с пунктами 3 и 4 части 1 статьи 1 Федерального закона № 173-ФЗ соответственно, согласно значениям данных показателей, предусмотренным частью III настоящего приложения:

ВНТ – для внутренней ценной бумаги;

ВНШ – для внешней ценной бумаги.

37. По показателям «Тип финансового инструмента по первой части сделки: для квалифицированного/неквалифицированного инвестора» и «Тип финансового инструмента по второй части сделки: для квалифицированного/

неквалифицированного инвестора» указывается один из следующих кодов инвесторов, для которых предназначен финансовый инструмент:

КИ – для квалифицированных инвесторов;

НИ – для неквалифицированных инвесторов.

38. По показателям «Код валюты цены по первой части сделки» и «Код валюты цены по второй части сделки» указывается код валюты цены сделки (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–» (тире) в соответствии с ОКВ.

39. По показателям «Цена финансового инструмента по первой части сделки» и «Цена финансового инструмента по второй части сделки» указывается цена финансового инструмента в единицах валюты цены сделки. В случае если цена финансового инструмента имеет больше двух знаков после запятой, цена финансового инструмента указывается с точностью до двадцати знаков после запятой.

40. По показателям «Сумма сделки по первой части сделки в единицах валюты цены сделки» и «Сумма сделки по второй части сделки в единицах валюты цены сделки» указывается сумма фактических обязательств по сделке в единицах валюты цены сделки. В случае если сумма сделки имеет больше двух знаков после запятой, допускается указывать сумму сделки с точностью до двадцати знаков после запятой.

По показателям «Сумма сделки по первой части сделки в единицах валюты цены сделки» и «Сумма сделки по второй части сделки в единицах валюты цены сделки» для производного финансового инструмента указывается номинальная стоимость базисного актива в валюте цены сделки. В случае если базисным активом является производный финансовый инструмент, по показателям указывается номинал обязательства производного финансового инструмента.

По показателям «Сумма сделки по первой части сделки в рублевом эквиваленте» и «Сумма сделки по второй части сделки в рублевом эквиваленте» указывается сумма сделки, выраженная в иностранной валюте,

указывается в рублевом эквиваленте по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее – рублевый эквивалент), по состоянию на дату заключения сделки. В случае если базисным активом является производный финансовый инструмент, выраженный в иностранной валюте, указывается номинал обязательства производного финансового инструмента в рублевом эквиваленте по состоянию на дату заключения сделки.

41. По показателям «Сумма накопленного купонного дохода по первой части сделки в единицах валюты цены сделки» и «Сумма накопленного купонного дохода по второй части сделки в единицах валюты цены сделки» указывается сумма процентного (накопленного) купонного дохода в единицах валюты цены сделки.

42. По показателям «Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по первой части сделки» и «Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по второй части сделки» указывается наиболее поздняя из дат перехода права собственности на ценные бумаги (иностранный финансовый инструмент) в случае завершения перерегистрации на конец отчетного месяца. В ином случае указывается плановая дата завершения перехода права собственности на ценные бумаги (иностранный финансовый инструмент).

43. По показателям «Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по первой части сделки» и «Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по второй части сделки» указывается наиболее поздняя из дат фактических оплат в случае завершения оплаты на конец отчетного месяца. В ином случае указывается плановая дата завершения оплаты по сделке.

44. По показателю «Процентная ставка по первой части сделки» указывается годовая процентная ставка по сделке (при наличии). В случае если

по условиям сделки процентная ставка определена не в годовом исчислении, в целях заполнения показателей отчетности по форме 0420417 процентная ставка пересчитывается в годовое исчисление.

45. При выявлении случаев составления отчетности по форме 0420417, содержащей неверные значения показателей по сделкам, отчитывающаяся организация отражает в отчетности по форме 0420417 за следующий отчетный месяц скорректированное информационное сообщение о сделке, по показателям которой обнаружены ошибки в ранее направленном информационном сообщении о сделке. В скорректированном информационном сообщении о сделке его номер должен совпадать со значением, указанным по показателю «Уникальный номер информационного сообщения о сделке» в информационном сообщении о сделке, в котором была обнаружена ошибка.

В случае включения в состав отчетности по форме 0420417 скорректированного информационного сообщения о сделке по показателю «Информация о повторном представлении сведений о сделке» должно указываться значение:

UPDATE (в случае если сведения в информационном сообщении о сделке изменены отчитывающейся организацией в системе внутреннего учета);

DELETE (в случае если ранее составленное отчитывающейся организацией в Банк России информационное сообщение о сделке является некорректным, сделка исключена отчитывающейся организацией из системы внутреннего учета. При этом все показатели по указанной сделке в отчетности по форме 0420417, кроме показателей «Уникальный номер информационного сообщения о сделке», «Информация о повторном представлении сведений о сделке» не должны содержать значений).

В ином случае информация по показателю «Информация о повторном представлении сведений о сделке» в отчетности по форме 0420417 не отражается.

46. По показателю «Подтверждение сделки» указываются:

значение «Да», если сделка подтверждена по состоянию на отчетную дату;

значение «Нет», если сделка не подтверждена по состоянию на отчетную дату.

47. Информация по показателям, указанным в пунктах 5–46 настоящих Порядка и сроков, отражается по каждой сделке.

48. Информация об исполнении обязательств по сделкам займа отражается по показателям:

«Количество финансовых инструментов по второй части сделки»;

«Тип базисного актива по второй части сделки»;

«Базисный актив по второй части сделки»;

«Тип финансового инструмента по второй части сделки: внутренняя/ внешняя (для ценных бумаг)»;

«Тип финансового инструмента по второй части сделки: для квалифицированного/неквалифицированного инвестора»;

«Код валюты цены по второй части сделки»;

«Цена финансового инструмента по второй части сделки»;

«Сумма сделки по второй части сделки в единицах валюты цены сделки»;

«Сумма накопленного купонного дохода по второй части сделки в единицах валюты цены сделки»;

«Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по второй части сделки»;

«Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по второй части сделки».

Сумма обязательств по сделкам займа отражается по показателю «Сумма сделки по второй части сделки в единицах валюты цены сделки» с учетом начисленных процентов.

Форма

Отчетность по форме 0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг депозитарной деятельности, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг и деятельности по инвестиционному консультированию»

Код формы по ОКУД[1] 0420418
Месячная

Раздел 1. Сведения о депозитарной деятельности и количестве счетов, открытых по депозитарным договорам

Подраздел 1.1. Сведения о депозитарной деятельности

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество клиентов		purcb-dic:KolichestvoKlientov
1.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.2		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
1.3		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
1.4		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
2	Количество клиентов по договорам, заключенным в отчетном периоде		purcb-dic:KolichestvoKlientovZaOtchetnyjPeriod
2.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
2.2		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
2.3		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
2.4		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

Подраздел 1.2. Количество счетов, открытых по депозитарным договорам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Вид счета депо		purcb-dic:VidSchetaDepo_LiczScheta_otkrytDepozitRegistrEnumerator
1.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Количество счетов		purcb-dic:Kolschetov
2.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Количество счетов с положительным значением остатков на отчетную дату		purcb-dic:Kolschetovpolozhznachostatnaotchetdatu
3.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 2. Сведения о деятельности по инвестиционному консультированию

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество клиентов		purcb-dic:KolichestvoKlientov
1.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.2		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
1.3		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
1.4		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
1.5		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
2	Количество индивидуальных инвестиционных рекомендаций		purcb-dic:Kol_rekomend
2.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
2.2		Тип программы	dim-int:TipProgrammyAxis
2.3		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
2.4		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
2.5		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis

1	2	3	4
2.6		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
3	Количество клиентов по договорам, заключенным в отчетном периоде		purcb-dic:KolichestvoKlientovZaOtchetnyjPeriod
3.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
3.2		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
3.3		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
3.4		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
3.5		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
4	Объем сделок, заключенных на основании предоставленных индивидуальных инвестиционных рекомендаций		purcb-dic:ObemSdZaklNaOsnPredIndInvestRek
4.1		Тип программы	dim-int:TipProgrammyAxis

Раздел 3. Информация об обслуживаемых регистраторами реестрах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество обслуживаемых реестров		purcb-dic:Reestr_kol
1.1		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obsluzhivaemogo_reestraAxis
2	Количество зарегистрированных лиц		purcb-dic:RegistrLiczo_kol
3	Количество договоров о регистрации выпуска (выпусков) акций, подлежащих размещению при учреждении акционерного общества		purcb-dic:Koldogoregistrivypuskaakczijpodlezhrazmpriuchrezhdenii
4	Количество ПАО на обслуживании		purcb-dic:KolPAOnaobsluzhivanii

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг депозитарной деятельности, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг и деятельности по инвестиционному консультированию»

1. Отчетность по форме 0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг депозитарной деятельности, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг и деятельности по инвестиционному консультированию» (далее – отчетность по форме 0420418) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление депозитарной деятельности (далее – депозитарии), профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (далее – регистраторы), профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию, ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно (далее – отчетная дата) на основании данных внутреннего и (или) депозитарного учета, а также на основании данных учета, осуществляемого регистратором, посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

В целях составления отчетности по форме 0420418 понятия «резидент» и «нерезидент» применяются в значениях, определенных пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

Отделения, дочерние общества и организации резидентов, находящиеся на территории других государств и имеющие статус юридического лица, а также органы Союзного государства, созданного Российской Федерацией и

Республикой Беларусь, отражаются по показателям отчетности по форме 0420418 в качестве нерезидентов.

2. По показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420418 депозитариями отражаются сведения о количестве клиентов, с которыми заключены депозитарные договоры в соответствии с пунктом 3 статьи 7 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее соответственно – Федеральный закон № 39-ФЗ, депозитарные договоры), а также договоры, в соответствии с которыми депозитарий оказывает услуги по учету иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг (далее при совместном упоминании – договор, заключенный депозитарием), на отчетную дату.

2.1. По показателю «Количество клиентов» указывается количество клиентов по договорам, заключенным депозитарием, действующим на конец отчетного периода.

2.2. По показателю «Количество клиентов по договорам, заключенным в отчетном периоде» указываются сведения об общем количестве клиентов по всем договорам, заключенным депозитарием в отчетном периоде (вне зависимости от их расторжения или продолжния действия по состоянию на отчетную дату). При наличии нескольких договоров, заключенных депозитарием с одним и тем же клиентом, действующих на отчетную дату, по показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420418 информация о таком клиенте отражается однократно.

2.3. При заполнении показателей подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420418 по аналитическому признаку «Активный» группы аналитических признаков «Статус клиента» указываются сведения в отношении клиентов по договорам, заключенным депозитарием, по счетам депо которых совершена как минимум одна депозитарная операция по поручению клиента (депонента или его представителя), изменяющая остатки ценных бумаг на счетах депо в депозитарии за отчетный период без учета

перевода ценных бумаг между счетами депо одного вида, открытыми депозитарием одному депоненту (далее – активные клиенты). При составлении показателей подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420418 по аналитическому признаку «Неактивный» группы аналитических признаков «Статус клиента» указываются сведения в отношении клиентов, не отнесенных к активным клиентам по аналитическому признаку «Активный» группы аналитических признаков «Статус клиента».

2.4. По группе аналитических признаков «Код по ОКАТО или код по ОКСМ» для юридических лиц – резидентов указываются в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (далее – ОКАТО) первые два разряда кода субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано юридическое лицо (первые пять разрядов кода субъекта Российской Федерации для субъектов Российской Федерации, код которых состоит из пяти разрядов), для физических лиц – резидентов указываются в соответствии с ОКАТО первые два разряда кода субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано физическое лицо (первые пять разрядов кода субъекта Российской Федерации для субъектов Российской Федерации, код которых состоит из пяти разрядов).

Для Ненецкого автономного округа, Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, Ямало-Ненецкого автономного округа проставляются пять знаков кодового обозначения объекта административно-территориального деления, соответствующие объектам второго уровня классификации по ОКАТО: 11 – Архангельская область (без Ненецкого автономного округа); 11100 – Ненецкий автономный округ; 71 – Тюменская область (без Ханты-Мансийского автономного округа – Югры и Ямало-Ненецкого автономного округа); 71100 – Ханты-Мансийский автономный округ – Югра; 71140 – Ямало-Ненецкий автономный округ.

Для юридических лиц – нерезидентов и физических лиц – нерезидентов указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира

(далее – ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является лицо. Для хозяйственных обществ со статусом международной компании, зарегистрированных в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – Федеральный закон № 290-ФЗ), и фондов, имеющих статус международного фонда, зарегистрированных в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 995.

Для хозяйственных обществ со статусом международной компании, зарегистрированных в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года№ 290-ФЗ, и фондов, имеющих статус международного фонда, зарегистрированных в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 996. В случае если юридическое лицо является международной организацией, указывается код 998, а не код страны, где расположена данная организация. В случае невозможности определить субъект Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано лицо, указывается значение «00» (два нуля). В случае если лицо зарегистрировано вне территории Российской Федерации, а также на территории города Байконура, указывается код 55. Для юридических лиц – нерезидентов и физических лиц – нерезидентов указывается в соответствии с ОКСМ цифровой код страны, резидентом которой является лицо. Во всех остальных случаях, когда данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код 999.

3. По показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420418 указываются сведения о количестве счетов депо, открытых по депозитарным договорам, и иных счетов по состоянию на отчетную дату.

3.1. По показателю «Вид счета депо» указываются следующие обозначения, соответствующие видам счета депо (иного счета), открытого депозитарием:

NOMINEE – счет депо номинальных держателей;

FAUTNOMINEE –счет депо иностранных номинальных держателей;

OWNER – счет депо владельцев;

TRANSITOWNER – специальный транзитный счет депо владельцев;

DEPOPROG – счет депо депозитарных программ;

TRUSTEE – счет депо доверительного управляющего;

ISSUER – казначейский счет депо эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам);

EMISSION –эмиссионный счет;

DEPOSIT – депозитный счет депо;

TRANSIT – транзитный счет депо;

HOLDER – счета клиентов номинальных держателей;

FAUTHOLDER – счет депо иностранных уполномоченных держателей;

NONOWNER – счет неустановленных лиц;

SUBOWNER – субсчет депо к клиринговому счету депо, открытый владельцам;

SUBTRUSTEE – субсчет депо к клиринговому счету депо, открытый доверительным управляющим;

ESCROW – счет депо эскроу-агента;

DEPODFA – счет депо цифровых финансовых активов;

WITHDRAWAL – счет хранения ценных бумаг, не предназначенный для учета прав на ценные бумаги (для погашенных ценных бумаг; для ценных бумаг иностранного эмитента, по которым осуществлена автоматическая конвертация);

OTHER – иные счета (счета депо) (в том числе счета, предназначенные для учета иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных

в качестве ценных бумаг), не указанные в абзацах втором – девятнадцатом настоящего подпункта.

3.2. По показателю «Количество счетов» указывается количество счетов депо, открытых по депозитарным договорам, и иных счетов, открытие которых предусмотрено при осуществлении депозитарной деятельности, в том числе иных счетов, открытых по договорам на оказание услуг по учету иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг по состоянию на отчетную дату.

3.3. По показателю «Количество счетов с положительным значением остатков на отчетную дату» указывается количество счетов депо и иных счетов, на которых остатки ценных бумаг (иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг) и цифровых прав на отчетную дату больше нуля (ненулевые).

4. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420418 профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию, отражаются сведения о количестве клиентов, заключивших договоры об инвестиционном консультировании в соответствии с пунктом 1 статьи 6^1 Федерального закона № 39-ФЗ (далее – договор об инвестиционном консультировании).

4.1. По показателю «Количество клиентов» указывается количество клиентов, с которыми заключены договоры об инвестиционном консультировании на отчетную дату.

4.2. По показателю «Количество индивидуальных инвестиционных рекомендаций» указывается количество индивидуальных инвестиционных рекомендаций, предоставленных профессиональным участником рынка ценных бумаг, осуществляющим деятельность по инвестиционному консультированию, клиентам в отчетном периоде, в штуках.

Показатель «Количество индивидуальных инвестиционных рекомендаций» раскрывается в разрезе аналитических признаков группы

аналитических признаков «Тип программы», приведенных в части II настоящего приложения.

4.3. По показателю «Количество клиентов по договорам, заключенным в отчетном периоде» указывается общее количество клиентов, с которыми в отчетном периоде заключены договоры об инвестиционном консультировании (включая расторгнутые договоры об инвестиционном консультировании с клиентом по состоянию на конец отчетного периода). При наличии нескольких договоров об инвестиционном консультировании, заключенных с одним клиентом, действующих на конец отчетного периода, по показателям раздела 2 отчетности по форме 0420418 информация о таком клиенте отражается однократно.

4.4. Значения по группе аналитических признаков «Код по ОКАТО или код по ОКСМ» указываются в соответствии с подпунктом 2.4 пункта 2 настоящих Порядка и сроков.

4.5. В целях заполнения показателей раздела 2 отчетности по форме 0420418 по аналитическому признаку «Активный» группы аналитических признаков «Статус клиента» указываются сведения в отношении клиентов, заключивших договоры об инвестиционном консультировании, которым за отчетный период предоставлена хотя бы одна индивидуальная инвестиционная рекомендация, в том числе не совершавших сделок с финансовыми инструментами на основании представленных им индивидуальных инвестиционных рекомендаций в отчетном периоде.

По показателю «Объем сделок, заключенных на основании предоставленных индивидуальных инвестиционных рекомендаций» указывается объем сделок, заключенных на основании предоставленных индивидуальных инвестиционных рекомендаций, за отчетный период в рублях.

По показателю «Объем сделок, заключенных на основании предоставленных индивидуальных инвестиционных рекомендаций» отражается информация по аналитическим признакам «Программа

автоследования» и «Программа сочетает в себе автоконсультирование и автоследование» группы аналитических признаков «Тип программы».

5. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420418 регистратором отражаются сведения о количестве обслуживаемых регистратором реестров владельцев ценных бумаг в соответствии с абзацем третьим пункта 1 статьи 8 Федерального закона № 39-ФЗ на отчетную дату.

5.1. По показателю «Количество обслуживаемых реестров» указывается общее количество реестров владельцев ценных бумаг, в отношении которых регистратор осуществляет деятельность по их ведению, в разрезе аналитических признаков «Реестр владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов», «Реестр владельцев ипотечных сертификатов участия», «Реестр владельцев эмиссионных ценных бумаг» группы аналитических признаков «Тип обслуживаемого реестра».

5.2. По показателю «Количество зарегистрированных лиц» указывается общее количество лиц, которым открыты лицевые счета, запись о которых содержится в реестре владельцев ценных бумаг, ведение которого осуществляет регистратор в соответствии с абзацем третьим пункта 1 статьи 8 Федерального закона № 39-ФЗ, суммарно по всем счетам реестров владельцев ценных бумаг, имеющих ненулевой остаток по лицевому счету.

5.3. По показателю «Количество договоров о регистрации выпуска (выпусков) акций, подлежащих размещению при учреждении акционерного общества» указывается количество договоров о регистрации выпуска (выпусков) акций, подлежащих размещению при учреждении акционерного общества, заключенных с регистратором за отчетный период.

5.4. По показателю «Количество ПАО на обслуживании» указывается количество реестров владельцев ценных бумаг публичных акционерных обществ, ведение которых осуществляет регистратор в соответствии с абзацем третьим пункта 1 статьи 8 Федерального закона № 39-ФЗ.

Форма

Отчетность по форме 0420419 «Информация о лицах, которым профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах»

Код формы по ОКУД[1] 0420419
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
1.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
2	Код страны		nfo-dic:Kod_stranEnumerator
2.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
2.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
3	Регистрационный номер кредитной организации (порядковый номер ее филиала)		nfo-dic:RegNomKO_PoryadkNomFiliala

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
3.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
3.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
4	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN
4.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
4.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
5	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
5.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
5.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
6	Код причины постановки на учет (КПП)		nfo-dic:KPP_YUL_IP_reziden
6.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
6.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
7	Код СВИФТ[2]		nfo-dic:KodKOSpravSWIFT

[2] Международная межбанковская система передачи информации и совершения платежей.

1	2	3	4
7.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
7.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
8	Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации (или его аналог) в стране регистрации (TIN)		nfo-dic:TIN
8.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
8.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
9	Код поручения		nfo-dic:TipDogNaIdentifUproshhIdentifObnovlInformEnumerator
9.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
9.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
10	Номер договора		nfo-dic:NomDog
10.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
10.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis

1	2	3	4
11	Дата заключения договора		nfo-dic:DataZaklDog
11.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
11.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
12	Дата расторжения договора		nfo-dic:DataRastDog
12.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
12.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420419 «Информация о лицах, которым профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах»

1. Отчетность по форме 0420419 «Информация о лицах, которым профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах» (далее – отчетность по форме 0420419) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, за исключением профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих деятельность исключительно по инвестиционному консультированию (далее – профессиональные участники), посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

Отчетность по форме 0420419 составляется:

в случае заключения и (или) расторжения договоров на проведение идентификации или упрощенной идентификации, а также обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах (далее – обновление информации) с лицами, которым в соответствии с пунктами 1^{5-1} и 1^{5-8} статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – Федеральный закон № 115-ФЗ) поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, а также обновление информации (далее соответственно – привлеченное лицо, договор с привлеченным лицом);

в случае заключения и (или) расторжения договоров на проведение идентификации клиента – иностранного гражданина или иностранного

юридического лица (далее при совместном упоминании – иностранный клиент), представителя иностранного клиента, выгодоприобретателя, бенефициарного владельца, а также обновление информации об иностранных клиентах, о представителях иностранных клиентов, выгодоприобретателях, бенефициарных владельцах с лицами, которым в соответствии с пунктом 1^{5-11} статьи 7 Федерального закона № 115-ФЗ поручено проведение идентификации иностранного клиента, представителя иностранного клиента, выгодоприобретателя, бенефициарного владельца, а также обновление информации об иностранных клиентах, о представителях иностранных клиентов, выгодоприобретателях, бенефициарных владельцах (далее соответственно – иностранное привлеченное лицо, договор с иностранным привлеченным лицом).

В иных случаях отчетность по форме 0420419 профессиональными участниками не составляется.

2. Показатели отчетности по форме 0420419 формируются в отношении каждого привлеченного лица, иностранного привлеченного лица (по группе аналитических признаков «Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации»), с указанием информации о договоре с привлеченным лицом, о договоре с иностранным привлеченным лицом (по группе аналитических признаков «Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации»).

3. В отчетности по форме 0420419 указывается следующая информация о привлеченных лицах, об иностранных привлеченных лицах:

3.1. По показателю «Полное наименование» указывается:

для привлеченного лица, являющегося кредитной организацией (ее филиалом), – полное фирменное наименование в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, которая ведется Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального

закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (далее – КГРКО);

для привлеченного лица, не являющегося кредитной организацией (ее филиалом), – полное фирменное наименование в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ);

для иностранного привлеченного лица, являющегося иностранным банком – участником системы СВИФТ, – полное наименование в соответствии со справочником СВИФТ в случае заключения профессиональным участником договора с иностранным привлеченным лицом;

для иностранного привлеченного лица, являющегося иностранным банком (не являющимся участником системы СВИФТ) или иной иностранной финансовой организацией, – полное наименование в соответствии с наименованием, приведенным в договоре с иностранным привлеченным лицом.

3.2. По показателю «Код страны» указывается цифровой код страны места регистрации привлеченного лица, иностранного привлеченного лица в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ).

3.3. По показателю «Регистрационный номер кредитной организации (порядковый номер ее филиала)» указывается:

для привлеченного лица, являющегося кредитной организацией, – регистрационный номер кредитной организации в соответствии с КГРКО;

для привлеченного лица, являющегося филиалом кредитной организации, – регистрационный номер кредитной организации и порядковый номер филиала кредитной организации, проставляемый через косую черту после регистрационного номера кредитной организации, в соответствии с КГРКО.

3.4. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» указывается основной государственный регистрационный номер (ОГРН) привлеченного лица, не являющегося кредитной организацией

(ее филиалом), в соответствии с ЕГРЮЛ. Для иностранного привлеченного лица показатель «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» не заполняется.

3.5. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» указывается идентификационный номер налогоплательщика привлеченного лица, не являющегося кредитной организацией (ее филиалом), в соответствии с ЕГРЮЛ. Для иностранного привлеченного лица показатель «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» не заполняется.

3.6. По показателю «Код причины постановки на учет (КПП)» указывается код причины постановки на учет (далее – КПП) привлеченного лица, не являющегося кредитной организацией, в соответствии с ЕГРЮЛ (для филиала юридического лица указывается КПП, присвоенный филиалу юридического лица по месту его нахождения). Для иностранного привлеченного лица показатель «Код причины постановки на учет (КПП)» не заполняется.

3.7. По показателю «Код СВИФТ» указывается (в случае заключения профессиональным участником договора с иностранным привлеченным лицом):

для иностранного привлеченного лица, являющегося иностранным банком – участником системы СВИФТ, – код иностранного банка по справочнику СВИФТ;

для иностранного привлеченного лица, являющегося иностранным банком, не являющимся участником системы СВИФТ, – значение «000» (три нуля).

3.8. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации (или его аналог) в стране регистрации (TIN)» указывается идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог, либо международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier) (далее – LEI), либо регистрационный номер в стране

регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога и LEI) иностранного привлеченного лица, являющегося иностранным банком, не являющимся участником системы СВИФТ, или являющегося иной иностранной финансовой организацией (в случае заключения профессиональным участником договора с иностранным привлеченным лицом).

При отсутствии у иностранного привлеченного лица, являющегося иностранным банком, не являющимся участником системы СВИФТ, или являющегося иной иностранной финансовой организацией, TIN или его аналога, LEI и регистрационного номера в стране регистрации указывается значение «000» (три нуля).

4. По показателю «Код поручения» отчетности по форме 0420419 указывается код поручения согласно заключенному договору с привлеченным лицом либо согласно заключенному договору с иностранным привлеченным лицом:

«1 – поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации» – в случае если на основании договора привлеченному лицу поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, иностранному привлеченному лицу поручено проведение идентификации иностранного клиента, представителя иностранного клиента, выгодоприобретателя, бенефициарного владельца;

«2 – поручено обновление информации» – в случае если на основании договора привлеченному лицу поручено обновление информации, иностранному привлеченному лицу поручено обновление информации об иностранных клиентах, о представителях иностранных клиентов, выгодоприобретателях, бенефициарных владельцах;

«3 – поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации и обновление информации» – в случае если на основании договора привлеченному лицу поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации и обновление информации, иностранному привлеченному лицу поручено проведение идентификации иностранного

клиента, представителя иностранного клиента, выгодоприобретателя, бенефициарного владельца и обновление информации об иностранных клиентах, о представителях иностранных клиентов, выгодоприобретателях, бенефициарных владельцах.

5. По показателям «Номер договора», «Дата заключения договора» и «Дата расторжения договора» отчетности по форме 0420419 указываются соответственно номер, дата заключения и дата расторжения договора с привлеченным лицом, договора с иностранным привлеченным лицом.

При отсутствии номера договора с привлеченным лицом, номера договора с иностранным привлеченным лицом по показателю «Номер договора» указывается значение «б/н» (без номера).

При представлении информации о заключении договора с привлеченным лицом, договора с иностранным привлеченным лицом по показателю «Дата расторжения договора» информация не указывается. При представлении информации о расторжении договора с привлеченным лицом, договора с иностранным привлеченным лицом одновременно с показателем «Дата расторжения договора» должен быть заполнен показатель «Дата заключения договора».

6. По группе аналитических признаков «Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации» отчетности по форме 0420419 указывается идентификатор привлеченного лица, иностранного привлеченного лица. Значение указанного идентификатора, позволяющее выделить отдельное привлеченное лицо, иностранное привлеченное лицо из других привлеченных лиц, иностранных привлеченных лиц, отраженных в отчетности по форме 0420419, формируется профессиональным участником самостоятельно.

В качестве первых трех символов идентификатора привлеченного лица, иностранного привлеченного лица должен быть указан цифровой код страны места регистрации привлеченного лица, иностранного привлеченного лица в соответствии с ОКСМ. В качестве четвертого символа идентификатора

привлеченного лица, иностранного привлеченного лица должен быть указан символ «_» (нижнее подчеркивание). В качестве пятого символа и последующих символов (при их наличии) должен быть указан уникальный набор символов идентификатора привлеченного лица, иностранного привлеченного лица.

7. По группе аналитических признаков «Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации» отчетности по форме 0420419 указывается идентификатор заключенного профессиональным участником договора с привлеченным лицом, договора с иностранным привлеченным лицом. Значение указанного идентификатора, позволяющее выделить один договор с привлеченным лицом из других договоров с привлеченным лицом или, один договор с иностранным привлеченным лицом из других договоров с иностранным привлеченным лицом, отраженных в отчетности по форме 0420419, формируется профессиональным участником самостоятельно.

Форма

Отчетность по форме 0420420 «Отчет регистратора»

Код формы по ОКУД[1] 0420420
Квартальная

Раздел 1. Информация об обслуживаемых реестрах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код взаимосвязи		purcb-dic:Kod_vzaimosvyazi
1.1		Идентификатор организации/ филиала/трансфер-агента	dim-int:ID_Filiala_TransferagentaTaxis
1.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obsluzhivaemogo_reestraAxis
2	Наименование организации (филиала) и трансфер-агента		nfo-dic:PolnNaim
2.1		Идентификатор организации/ филиала/трансфер-агента	dim-int:ID_Filiala_TransferagentaTaxis
2.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obsluzhivaemogo_reestraAxis
3	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN организации (филиала) и трансфер-агента		nfo-dic:INN_TIN
3.1		Идентификатор организации/ филиала/трансфер-агента	dim-int:ID_Filiala_TransferagentaTaxis
3.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obsluzhivaemogo_reestraAxis
4	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) организации (филиала) и трансфер-агента		nfo-dic:OGRN

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
4.1		Идентификатор организации/ филиала/трансфер-агента	dim-int:ID_Filiala_TransferagentaTaxis
4.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obsluzhivaemogo_reestraAxis
5	Указание на выполняемые филиалом функции		purcb-dic:Osushhestv_filial_funkczii_registrEnumerator
5.1		Идентификатор организации/ филиала/трансфер-агента	dim-int:ID_Filiala_TransferagentaTaxis
5.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obsluzhivaemogo_reestraAxis
6	Наименование территориального места нахождения филиала, трансфер-агента регистратора по ОКАТО		nfo-dic:NaimTerOKATOEnumerator
6.1		Идентификатор организации/ филиала/трансфер-агента	dim-int:ID_Filiala_TransferagentaTaxis
6.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obsluzhivaemogo_reestraAxis
7	Код субъекта Российской Федерации, на территории которого осуществляется прием документов		nfo-dic:OKATOEnumerator
7.1		Идентификатор организации/ филиала/трансфер-агента	dim-int:ID_Filiala_TransferagentaTaxis
7.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obsluzhivaemogo_reestraAxis
8	Количество зарегистрированных лиц		purcb-dic:RegistrLiczo_kol
8.1		Идентификатор организации/ филиала/трансфер-агента	dim-int:ID_Filiala_TransferagentaTaxis
8.2		Категории зарегистрированных в реестрах лиц	dim-int:KategoriiaZaregistrirovannyxVreestraxLiczAxis
8.3		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obsluzhivaemogo_reestraAxis
9	Количество обслуживаемых реестров		purcb-dic:Reestr_kol
9.1		Идентификатор организации/ филиала/трансфер-агента	dim-int:ID_Filiala_TransferagentaTaxis

1	2	3	4
9.2		Количество зарегистрированных лиц в реестре	dim-int:KolichestvoZaregistrirovannyxLiczVreestreAxis
9.3		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obsluzhivaemogo_reestraAxis
10	Общее количество зарегистрированных лиц в отчетном периоде		purcb-dic:ObshKolZaregLiczVOtchetPeriod
10.1		Идентификатор организации/ филиала/трансфер-агента	dim-int:ID_Filiala_TransferagentaTaxis
10.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obsluzhivaemogo_reestraAxis

Раздел 2. Количество и объемы проведенных регистратором операций

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество находящихся на ведении реестров		purcb-dic:Reestr_kol_2
1.1		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obsluzhivaemogo_reestraAxis
2	Количество проведенных регистратором операций		purcb-dic:RegistrOperaczii_kol
2.1		Операции регистратора	dim-int:OperacziiregistratoraAxis
2.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obsluzhivaemogo_reestraAxis

Раздел 3. Список находящихся на ведении реестров

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код взаимосвязи		purcb-dic:Kod_vzaimosvyazi
1.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
1.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

1	2	3	4
2	Дата акта приема-передачи реестра владельцев ценных бумаг		purcb-dic:Data_akta_priema_peredachi_Rekv_Emit
2.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
2.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3	Код финансового инструмента (для отчетности регистратора)		purcb-dic:Kod_Fin_Instrumenta_dlya_Otch_RegistratoraEnumerator
3.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
3.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4	Тип ценной бумаги		purcb-dic:Tip_czennoj_bumagiEnumerator
4.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
4.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5	Количество размещенных финансовых инструментов		purcb-dic:Kolvo_razmeshh_fin_instr_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
5.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
5.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6	Количество ценных бумаг, учитываемых на счете неустановленных лиц		purcb-dic:Kolvo_CZ_B_na_schete_neust_licz_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
6.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
6.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
7	Количество лицевых счетов в реестре		purcb-dic:Kolvo_liczev_schetov_v_reestre_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
7.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
7.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
8	Количество номинальных держателей в реестре		purcb-dic:Kolvo_derzhatelej_v_reestre_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
8.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
8.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

1	2	3	4
9	Сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария		purcb-dic:Svedeniya_ob_otkrytii_scheta_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
9.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
9.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
10	Доля лиц, зарегистрированных в реестре и присоединившихся к системе электронного документооборота		purcb-dic:Dolya_licz_prisoed_k_sisteme_elek_dok_Ekv_v_in_val
10.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
10.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
11	Доля ценных бумаг, находящихся на счетах лиц, присоединившихся к системе электронного документооборота		purcb-dic:Dolya_czen_bum_nax_na_schet_prisoed_k_elektr_dok_Ekv_v_in_val
11.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
11.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

Раздел 3а. Список паевых инвестиционных фондов и ипотечных сертификатов участия и информация по реестрам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код финансового инструмента (для отчетности регистратора) 2		purcb-dic:Kod_Fin_Instrumenta_dlya_Otch_Registratora2Enumerator
1.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
1.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
2	Дата заключения договора на ведение реестра		purcb-dic:Data_zakl_dogovora_na_vedenie_reestra_Xarakt_reestra_vl_PIF

1	2	3	4
2.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
2.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
3	Название паевого инвестиционного фонда / индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия с ипотечным покрытием		purcb-dic:InvestFondNaim
3.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
3.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
4	Наименование управляющей компании		purcb-dic:Naim_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
4.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
4.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
5	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN управляющей компании		purcb-dic:INN_Rekv_Invest_Fonda
5.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
5.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
6	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) управляющей компании		purcb-dic:OGRN_Rekv_Invest_Fonda

1	2	3	4
6.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
6.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
7	Наименование специализированного депозитария		purcb-dic:Naim_Rek_specz_depozit
7.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
7.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
8	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN специализированного депозитария		purcb-dic:INN_Rek_specz_depozit
8.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
8.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
9	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) специализированного депозитария		purcb-dic:OGRN_Rek_specz_depozit
9.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
9.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
10	Адрес специализированного депозитария в пределах места нахождения специализированного депозитария		purcb-dic:Mesto_naxozhdeniya_Rek_specz_depozit
10.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
10.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis

1	2	3	4
11	Количество выданных инвестиционных паев / ИСУ, учитываемых в реестре		purcb-dic:Kolvo_vydannyx_paev_ISU_v_reestre_Xarakt_reestra_vl_PIF
11.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
11.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
12	Количество выданных инвестиционных паев / ИСУ, учитываемых на счете неустановленных лиц		purcb-dic:Kolvo_vydannyx_paev_ISU_schet_neust_licz_Xarakt_reestra_vl_PIF
12.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
12.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
13	Количество лицевых счетов в реестре, на которых учитываются ценные бумаги		purcb-dic:Kolvo_liczevyx_schetov_v_reestre_Xarakt_reestra_vl_PIF
13.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
13.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
14	Количество номинальных держателей в реестре		purcb-dic:Kolvo_nominalnyx_derzhatelej_v_reestre_Xarakt_reestra_vl_PIF
14.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
14.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
15	Сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария		purcb-dic:Sved_ob_otkr_scheta_nominal_derzh_Xarakt_reestra_vl_PIF

1	2	3	4
15.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
15.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis

Раздел 3б. Список реестров акций непубличного акционерного общества в виде цифровых финансовых активов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование цифровых финансовых активов		nfo-dic:NaimDigFA
1.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
1.2		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
1.3		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента, вид цифрового права)	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
2	Идентификационный номер выпуска цифровых финансовых активов		nfo-dic:IDDigFA
2.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
2.2		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
2.3		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента, вид цифрового права)	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
3	Наименование информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов		nfo-dic:NaimISDigFA

1	2	3	4
3.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
3.2		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
3.3		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента, вид цифрового права)	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
4	Количество размещенных акций непубличного общества в виде цифровых финансовых активов		purcb-dic:Kolvo_razmeshh_fin_instr_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
4.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
4.2		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
4.3		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента, вид цифрового права)	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
5	Цена приобретения акций непубличного общества в виде цифровых финансовых активов при их выпуске (при наличии)		purcb-dic:CzenAkczNpubObDigFA
5.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
5.2		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
5.3		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента, вид цифрового права)	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
6	Количество лицевых счетов цифровых финансовых активов в реестре		purcb-dic:Kolvo_liczev_schetov_v_reestre_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
6.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis

1	2	3	4
6.2		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
6.3		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента, вид цифрового права)	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
7	Количество лицевых счетов цифровых финансовых активов в реестре, открытых номинальным держателям цифровых финансовых активов		purcb-dic:KolLicSchDigFANomDerzh
7.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
7.2		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
7.3		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента, вид цифрового права)	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
8	Количество субсчетов цифровых финансовых активов в реестре		purcb-dic:KolSubSchDigFA
8.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
8.2		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
8.3		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента, вид цифрового права)	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
9	Наименование оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов		nfo-dic:PolnNaim

1	2	3	4
9.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
9.2		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
9.3		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента, вид цифрового права)	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
10	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов		nfo-dic:INN
10.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
10.2		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
10.3		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента, вид цифрового права)	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis

Раздел 4. Список эмитентов, не обеспечивших передачу реестра владельцев ценных бумаг и документов, связанных с его ведением

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование эмитента ценной бумаги		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
1.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN эмитента		nfo-dic:INN_TIN

1	2	3	4
2.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
2.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN
3.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
3.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
4	Адрес эмитента в пределах места нахождения эмитента		purcb-dic:Mestonaxozhdenie_emitenta_Rekv_Emit
4.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
4.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
5	Дата расторжения договора регистратора с эмитентом на ведение реестра		purcb-dic:Data_rastorzheniya_dogovora_Rekv_Emit
5.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
5.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
6	Место хранения реестра		purcb-dic:Mesto_xraneniya_reestra_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
6.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
6.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
7	Код основания передачи реестра на хранение		purcb-dic:Kod_Osnovaniya_Priema_Reestra_Na_xranenieEnumerator
7.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
7.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420420
«Отчет регистратора»

1. Отчетность по форме 0420420 «Отчет регистратора» (далее – отчетность по форме 0420420) составляется ежеквартально за I, II, III и IV кварталы (далее – отчетный квартал) по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно (далее – отчетная дата) профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (далее – регистраторы), посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

2. Информация по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420420 отражается в отношении регистратора в целом, в том числе по каждому филиалу регистратора и каждому привлеченному регистратором для выполнения части своих функций иному регистратору, депозитарию и брокеру в соответствии с пунктом 1 статьи 8^1 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее соответственно – трансфер-агент, Федеральный закон № 39-ФЗ), а также по каждому следующему виду реестров по состоянию на отчетную дату по:

реестру владельцев эмиссионных ценных бумаг, который ведется в соответствии со статьями 8 и 8^1 Федерального закона № 39-ФЗ (далее – реестр владельцев эмиссионных ценных бумаг);

реестру владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, который ведется в соответствии со статьей 47 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» (далее – реестр владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов);

реестру владельцев ипотечных сертификатов участия, который ведется в соответствии со статей 31 Федерального закона от 11 ноября 2003 года № 152-ФЗ «Об ипотечных ценных бумагах» (далее – реестр владельцев

ипотечных сертификатов участия) (далее при совместном упоминании – реестры).

2.1. По показателю «Код взаимосвязи» указывается код, присваиваемый регистратором трансфер-агенту, состоящий из порядкового номера трансфер-агента, порядкового номера обслуживаемого реестра (далее – код взаимосвязи). Регистратору и его филиалам код взаимосвязи не присваивается. Код взаимосвязи не подлежит изменению. При прекращении исполнения функций трансфер-агентом его код взаимосвязи не присваивается иному трансфер-агенту регистратора. Значение кода взаимосвязи указывается в числовом формате.

2.2. По показателю «Наименование организации (филиала) и трансфер-агента» указывается полное наименование регистратора и его филиала (филиалов), трансфер-агента, находящихся на территории субъекта Российской Федерации, наименование которого указано по показателю «Наименование территориального места нахождения филиала, трансфер-агента регистратора по ОКАТО».

2.3. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN организации (филиала) и трансфер-агента» указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) для регистратора и его филиала (филиалов), трансфер-агента – резидента, идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) для регистратора и его филиала (филиалов), трансфер-агента нерезидента.

2.4. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) организации (филиала) и трансфер-агента» указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) регистратора и его филиала (филиалов), трансфер-агента, – являющегося резидентом.

2.5. По показателю «Указание на выполняемые филиалом функции» указываются выполняемые филиалом функции, указанные в положении об указанном филиале регистратора:

прием или передача документов; ведение реестра, в том числе открытие счетов и (или) проведение операций по лицевым и иным счетам;

ведение реестра, в том числе открытие счетов и (или) проведение операций по лицевым и иным счетам, и хранение документов реестра;

прием или передача документов и хранение документов реестра.

2.6. По показателю «Наименование территориального места нахождения филиала, трансфер-агента регистратора по ОКАТО» указывается наименование субъекта Российской Федерации, на территории которого находится регистратор, его филиал (при наличии), трансфер-агент регистратора, в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (далее – ОКАТО).

2.7. По показателю «Код субъекта Российской Федерации, на территории которого осуществляется прием документов» указываются в соответствии с ОКАТО первые два разряда кода субъекта Российской Федерации, на территории которого регистратором, филиалом или трансфер-агентом осуществляется прием документов (для субъектов Российской Федерации, код которых состоит из пяти разрядов, – первые пять разрядов кода субъекта Российской Федерации).

В случае если прием документов осуществляется регистратором, его филиалом или трансфер-агентом на территории Ненецкого автономного округа, Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, Ямало-Ненецкого автономного округа, по показателю «Код субъекта Российской Федерации, на территории которого осуществляется прием документов» указываются пять знаков кодового обозначения объекта административно-территориального деления, соответствующих объектам второго уровня классификации по ОКАТО: 11100 – Ненецкий автономный округ; 71100 – Ханты-Мансийский автономный округ – Югра; 71140 – Ямало-Ненецкий автономный округ.

В случае если прием документов осуществляется регистратором, филиалом или трансфер-агентом на территории Архангельской области, указывается код 11, Тюменской области – код 71. В случае если прием документов осуществляется регистратором, филиалом или трансфер-агентом вне территории Российской Федерации, на территории города Байконура, указывается код 55.

2.8. По показателю «Количество зарегистрированных лиц» указывается общее количество зарегистрированных лиц суммарно по всем счетам реестров по следующим категориям зарегистрированных лиц в реестре:

на счетах которых учитываются ценные бумаги;

на счетах которых не учитываются ценные бумаги (остаток ценных бумаг равен нулю).

2.9. По показателю «Количество обслуживаемых реестров» указывается общее количество реестров, в отношении которых регистратор осуществляет деятельность по их ведению.

Информация по показателю «Количество обслуживаемых реестров» отражается в разрезе количества зарегистрированных лиц, на счетах которых учтены ценные бумаги, по состоянию на отчетную дату в соответствии с аналитическими признаками группы аналитических признаков «Количество зарегистрированных лиц в реестре», приведенными в части II настоящего приложения.

2.10. По показателю «Общее количество зарегистрированных лиц в отчетном периоде» указывается общее количество зарегистрированных лиц, в отношении которых регистратор осуществляет деятельность по ведению реестра, которым открыты лицевые счета в реестрах в отчетном квартале.

В случае если зарегистрированному лицу открыто несколько лицевых счетов на отчетную дату, по показателю «Общее количество зарегистрированных лиц в отчетном периоде» отчетности по форме 0420420 такое зарегистрированное лицо отражается однократно.

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420420 отражается информация об операциях по счетам в реестрах, обслуживаемых регистратором, включая филиалы.

3.1. По показателю «Количество находящихся на ведении реестров» указывается общее количество находящихся на ведении реестров на отчетную дату, а именно: реестров владельцев эмиссионных ценных бумаг, реестров владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, реестров владельцев ипотечных сертификатов участия.

3.2. По показателю «Количество проведенных регистратором операций» указывается общее количество операций по всем реестрам за отчетный квартал в соответствии с обслуживаемыми реестрами, указанными по показателю «Количество находящихся на ведении реестров», в разрезе следующих операций регистратора:

открытие лицевого счета, изменение информации лицевого счета;

предоставление информации из реестра;

операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц в результате совершения сделки с ценными бумагами;

операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц в порядке наследования;

операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц по решению суда;

операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при погашении инвестиционных паев;

операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при обмене инвестиционных паев;

операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при погашении ипотечных сертификатов участия;

иные операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц;

иные операции, не связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц.

4. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420420 отражается информация в отношении всех реестров владельцев ценных бумаг, ведение которых осуществляет регистратор на отчетную дату.

Информация по показателям раздела 3 отчетности по форме 0420420 раскрывается по каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в подразделе 1.1 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав».

4.1. По показателю «Код взаимосвязи» указывается код взаимосвязи (порядковый номер), присвоенный трансфер-агенту, осуществляющему функции трансфер-агента в отношении ценных бумаг эмитента, информация о котором отражена по показателю «Код взаимосвязи» раздела 1 отчетности по форме 0420420. В случае если в отношении ценных бумаг одного эмитента функции трансфер-агента осуществляют несколько трансфер-агентов, по показателю «Код взаимосвязи» указываются коды взаимосвязи в отношении всех указанных трансфер-агентов.

4.2. По показателю «Дата акта приема-передачи реестра владельцев ценных бумаг» указывается дата акта приема-передачи реестра владельцев ценных бумаг.

4.3. В целях составления отчетности по форме 0420420 по показателю «Код финансового инструмента (для отчетности регистратора)» указывается один из следующих кодов:

АО – акции обыкновенные;

АП – акции привилегированные;

ОБЛ – облигации, за исключением облигаций с ипотечным покрытием;

ОИП – облигации с ипотечным покрытием;

ИНОЕ – иные финансовые инструменты, ведение реестров которых осуществляет регистратор, за исключением, указанных в абзацах втором –

пятом настоящего подпункта, а также инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов и ипотечных сертификатов участия.

4.4. В целях составления отчетности по форме 0420420 по показателю «Тип ценной бумаги» указывается одно из следующих значений данного показателя, предусмотренных частью III настоящего приложения:

1 – обращается на организованных торгах;

2 – не обращается на организованных торгах.

4.5. По показателю «Количество размещенных финансовых инструментов» указывается общее количество размещенных эмитентом финансовых инструментов.

4.6. По показателю «Количество ценных бумаг, учитываемых на счете неустановленных лиц» указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счете неустановленных лиц.

4.7. По показателю «Количество лицевых счетов в реестре» указывается количество лицевых счетов в реестре владельцев ценных бумаг с ненулевыми остатками по лицевым счетам.

4.8. По показателю «Количество номинальных держателей в реестре» указывается количество номинальных держателей в реестре владельцев ценных бумаг.

4.9. По показателю «Сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария» указывается номер лицевого счета номинального держателя центрального депозитария (при наличии в реестре владельцев ценных бумаг).

4.10. По показателю «Доля лиц, зарегистрированных в реестре и присоединившихся к системе электронного документооборота» указывается доля лиц, зарегистрированных в реестре владельцев ценных бумаг публичного акционерного общества и присоединившихся к системе электронного документооборота, в процентах от общего количества лиц, зарегистрированных в реестре владельцев ценных бумаг публичного акционерного общества.

4.11. По показателю «Доля ценных бумаг, находящихся на счетах лиц, присоединившихся к системе электронного документооборота» указывается доля ценных бумаг (от всех размещенных ценных бумаг), находящихся на счетах лиц, зарегистрированных в реестре владельцев ценных бумаг публичного акционерного общества и присоединившихся к системе электронного документооборота, в процентах.

5. Информация по показателям раздела 3а отчетности по форме 0420420 заполняется регистраторами, осуществляющими ведение реестров владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, и реестров владельцев ипотечных сертификатов участия.

5.1. В целях составления раздела 3а отчетности по форме 0420420 по показателю «Код финансового инструмента (для отчетности регистратора) 2» указывается одно из следующих значений данного показателей, предусмотренных частью III настоящего приложения:

1 – инвестиционный пай;

2 – ипотечный сертификат участия.

5.2. По показателю «Дата заключения договора на ведение реестра» указывается дата заключения регистратором с управляющей компанией, управляющим ипотечным покрытием договора на ведение реестров владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов и реестров владельцев ипотечных сертификатов участия.

5.3. По показателю «Название паевого инвестиционного фонда / индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия с ипотечным покрытием» указывается название (индивидуальное обозначение) паевого инвестиционного фонда или индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечный сертификат участия.

5.4. По показателю «Наименование управляющей компании» указывается полное фирменное наименование управляющей компании (управляющего ипотечным покрытием).

5.5. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN управляющей компании» указывается ИНН управляющей компании, являющейся резидентом, TIN или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) управляющей компании, являющейся нерезидентом.

По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN специализированного депозитария» указывается ИНН специализированного депозитария, являющегося резидентом, TIN или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) специализированного депозитария, являющегося нерезидентом.

5.6. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) управляющей компании» указывается ОГРН управляющей компании (управляющего ипотечным покрытием).

5.7. По показателю «Наименование специализированного депозитария» указывается полное наименование специализированного депозитария.

5.8. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) специализированного депозитария» указывается ОГРН специализированного депозитария.

5.9. По показателю «Адрес специализированного депозитария в пределах места нахождения специализированного депозитария» указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) адрес специализированного депозитария в пределах места нахождения специализированного депозитария.

5.10. По показателям «Количество выданных инвестиционных паев / ИСУ, учитываемых в реестре» и «Количество выданных инвестиционных паев / ИСУ, учитываемых на счете неустановленных лиц» указывается количество выданных инвестиционных паев (ипотечных сертификатов участия).

5.11. По показателю «Количество лицевых счетов в реестре, на которых учитываются ценные бумаги» указывается количество лицевых счетов в реестре владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов и реестре владельцев ипотечных сертификатов участия, на которых учитываются ценные бумаги.

5.12. По показателю «Количество номинальных держателей в реестре» указывается количество номинальных держателей в реестре владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов и реестре владельцев ипотечных сертификатов участия.

5.13. По показателю «Сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария» указывается номер лицевого счета номинального держателя центрального депозитария (при наличии счета, открытого в реестре владельцев ценных бумаг).

5.14. Информация по показателям раздела 3а отчетности по форме 0420420 отражается по каждому паевому инвестиционному фонду (управляющему ипотечным покрытием) и по каждому реестру владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов (ипотечных сертификатов участия).

6. Информация по показателям раздела 3б отчетности по форме 0420420 заполняется регистраторами, осуществляющими ведение реестров акций непубличного акционерного общества, осуществляющего выпуск цифровых финансовых активов, удостоверяющих права участия в капитале этого непубличного акционерного общества (далее – акции непубличного акционерного общества, выпущенные в виде цифровых финансовых активов).

Информация по показателям раздела 3б отчетности по форме 0420420 раскрывается по каждому выпуску акций непубличного акционерного общества, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, идентификатор которого должен соответствовать идентификатору выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных

цифровых прав, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав».

6.1. По показателю «Наименование цифровых финансовых активов» указывается при наличии наименование цифровых финансовых активов, удостоверяющих права участия в капитале непубличного акционерного общества.

6.2. По показателю «Идентификационный номер выпуска цифровых финансовых активов» указывается регистрационный номер акций непубличного акционерного общества, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, присвоенный регистратором.

6.3. По показателю «Наименование информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов» указывается наименование информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов, удостоверяющих права участия в капитале непубличного акционерного общества. В случае отсутствия наименования информационной системы по показателю «Наименование информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов» указывается наименование зарегистрированного доменного имени, обеспечивающего доступ к информационной системе, размещенной в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

6.4. По показателю «Количество размещенных акций непубличного общества в виде цифровых финансовых активов» указывается количество размещенных акций непубличного акционерного общества, выпущенных в виде цифровых финансовых активов.

6.5. По показателю «Цена приобретения акций непубличного общества в виде цифровых финансовых активов при их выпуске (при наличии)» указывается цена приобретения акций непубличного общества, выпущенных в виде цифровых финансовых активов при их выпуске (при наличии).

6.6. По показателю «Количество лицевых счетов цифровых финансовых активов в реестре» указывается количество лицевых счетов цифровых

финансовых активов в реестре, открытых обладателям цифровых финансовых активов, удостоверяющих права участия в капитале непубличного акционерного общества.

6.7. По показателю «Количество лицевых счетов цифровых финансовых активов в реестре, открытых номинальным держателям цифровых финансовых активов» указывается количество лицевых счетов цифровых финансовых активов в реестре владельцев ценных бумаг.

6.8. По показателю «Количество субсчетов цифровых финансовых активов в реестре» указывается количество субсчетов цифровых финансовых активов в реестре владельцев ценных бумаг.

6.9. По показателю «Наименование оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов» указывается полное наименование оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов, удостоверяющих права участия в капитале непубличного акционерного общества.

6.10. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов» указывается ИНН оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов, удостоверяющих права участия в капитале непубличного акционерного общества.

7. По показателям раздела 4 отчетности по форме 0420420 отражается список всех эмитентов, не обеспечивших после прекращения договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг передачу реестра владельцев ценных бумаг и документов, связанных с его ведением, хранение которых на отчетную дату осуществляет регистратор. Информация в отношении ликвидированных и реорганизованных эмитентов, а также в отношении эмитентов, не обеспечивших передачу реестра владельцев ценных бумаг другому регистратору, и реестр владельцев ценных бумаг эмитентов, в

отношении которых регистратор осуществляет хранение по иным основаниям, за исключением ликвидации и реорганизации эмитентов, отражается за пять лет, предшествующих дню прекращения договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг.

7.1. По показателю «Наименование эмитента ценной бумаги» указываются организационно-правовая форма и полное наименование эмитента в соответствии с уставом эмитента.

7.2. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN эмитента» указывается ИНН эмитента-резидента, TIN или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) эмитента-нерезидента.

7.3. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» указывается ОГРН эмитента в соответствии с ЕГРЮЛ.

7.4. По показателю «Адрес эмитента в пределах места нахождения эмитента» указывается в соответствии с ЕГРЮЛ адрес эмитента в пределах места нахождения эмитента.

7.5. По показателю «Дата расторжения договора регистратора с эмитентом на ведение реестра» указывается дата расторжения договора регистратора с эмитентом на ведение реестра владельцев ценных бумаг.

7.6. По показателю «Место хранения реестра» указывается место хранения реестра владельцев ценных бумаг.

7.7. В целях составления отчетности по форме 0420420 по показателю «Код основания передачи реестра на хранение» указывается код, соответствующий основанию передачи реестра на хранение, в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

Форма

Отчетность по форме 0420421 «Отчет о движении иностранных активов и пассивов профессионального участника рынка ценных бумаг по отношению к нерезидентам при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций»

Код формы по ОКУД[1] 0420421
Квартальная

Регистрационные сведения об отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		purcb-dic:INN_Prof_uch
2	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		purcb-dic:OGRN_Prof_uch
3	Период		purcb-dic:Period

Раздел А. Движение иностранных активов отчитывающейся организации при наличии между ней и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование нерезидента		purcb-dic:Naim_nerez
1.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
2	Идентификационный номер нерезидента		purcb-dic:Ident_nomer_nerez

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
2.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
3	Тип нерезидента по отношению к отчитывающейся организации		purcb-dic:Tip_nerez_po_otn_k_resp_Sved_o_prov_stres_testEnumerator
3.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
4	Код страны места нахождения нерезидента		purcb-dic:Kod_strany_mestonax_nerezid_stress-test_Enumerator
4.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
5	Вид экономической деятельности нерезидента		purcb-dic:Vid_ekon_deyat_nerez_Sved_o_prov_stres_testEnumerator
5.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
6	Сведения о нерезиденте – предприятии специального назначения		purcb-dic:Svedeniya_o_nerezidente_Sved_o_prov_stres_testEnumerator
6.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
7	Иностранный актив – остаток		purcb-dic:In_aktiv_ostatok
7.1		Иностранные активы отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNal_mu_NimI_Nerez OtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
7.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
7.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis

1	2	3	4
8	Иностранный актив – изменение в результате операций		purcb-dic:In_aktiv_izm_operaczii
8.1		Иностранные активы отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNal_mu_NimI_Nerez OtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
8.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
8.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
9	Иностранный актив – изменение в результате переоценки		purcb-dic:In_aktiv_izm_pereoczenka
9.1		Иностранные активы отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNal_mu_NimI_Nerez OtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
9.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
9.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
10	Иностранный актив – прочие изменения		purcb-dic:In_aktiv_izm_prochie
10.1		Иностранные активы отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNal_mu_NimI_Nerez OtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
10.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
10.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
11	Иностранный актив – проценты и доходы		purcb-dic:In_aktiv_Proc

1	2	3	4
11.1		Иностранные активы отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNal_mu_NimI_Nerez OtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
11.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
12		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis

Раздел П. Движение иностранных обязательств отчитывающейся организации при наличии между ней и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование нерезидента		purcb-dic:Naim_nerez
1.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
2	Идентификационный номер нерезидента		purcb-dic:Ident_nomer_nerez
2.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
3	Тип нерезидента по отношению к отчитывающейся организации		purcb-dic:Tip_nerez_po_otn_k_resp_Sved_o_prov_stres_testEnumerator
3.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
4	Код страны места нахождения нерезидента		purcb-dic:Kod_strany_mestonax_nerezid_stress-test_Enumerator
4.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis

1	2	3	4
5	Вид экономической деятельности нерезидента		purcb-dic:Vid_ekon_deyat_nerez_Sved_o_prov_stres_testEnumerator
5.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
6	Сведения о нерезиденте – предприятии специального назначения		purcb-dic:Svedeniya_o_nerezidente_Sved_o_prov_stres_testEnumerator
6.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
7	Иностранное обязательство – остаток		purcb-dic:In_obyaz-vo_ostatok
7.1		Иностранные обязательства отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNal_mu_NimI_NerOtnV_ramkaxPryamInvAxis
7.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
7.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
8	Иностранное обязательство – изменение в результате операций		purcb-dic:In_obyaz-vo_izm_operaczii
8.1		Иностранные обязательства отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNal_mu_NimI_NerOtnV_ramkaxPryamInvAxis
8.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
8.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
9	Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки		purcb-dic:In_obyaz-vo_izm_pereoczenka

1	2	3	4
9.1		Иностранные обязательства отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNal_mu_NimI_NerOtnV_ramkaxPryamInvAxis
9.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
9.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
10	Иностранное обязательство – прочие изменения		purcb-dic:In_obyaz-vo_izm_prochie
10.1		Иностранные обязательства отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNal_mu_NimI_NerOtnV_ramkaxPryamInvAxis
10.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
10.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
11	Иностранное обязательство – проценты и доходы		purcb-dic:In_obyaz-vo_Proc
11.1		Иностранные обязательства отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNal_mu_NimI_NerOtnV_ramkaxPryamInvAxis
11.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
11.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis

Раздел К. Сведения о первичном контролирующем инвесторе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код страны места нахождения первичного контролирующего инвестора		purcb-dic:PervKontrolInvestor
1.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis

Сведения об исполнителе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия, имя, отчество (при наличии) исполнителя		purcb-dic:FIO_isp
2	Номер телефона (при наличии)		purcb-dic:Nomer_kontaktnogo_telefona
3	Адрес электронной почты		purcb-dic:Adres_elektronnoj_pochty

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420421 «Отчет о движении иностранных активов и пассивов профессионального участника рынка ценных бумаг по отношению к нерезидентам при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций»

1. Отчетность по форме 0420421 «Отчет о движении иностранных активов и пассивов профессионального участника рынка ценных бумаг по отношению к нерезидентам при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций» (далее – отчетность по форме 0420421) составляется ежеквартально за I, II, III и IV кварталы (далее – отчетный период) профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация), согласно ежегодно определяемому Банком России Перечню профессиональных участников рынка ценных бумаг, представляющих отчетность по форме 0420421, размещаемому на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» в соответствии с абзацем третьим пункта 1.3 Указания Банка России от 3 сентября 2024 года № 6836-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями, лицами, оказывающими профессиональные услуги на финансовом рынке, и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета, а также о порядке и сроках направления уведомления об использовании личного кабинета и уведомления об отказе от использования личного кабинета»[1], посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

[1] Зарегистрировано Минюстом России 3 октября 2024 года, регистрационный № 79699, с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 26 мая 2025 года № 7064-У (зарегистрировано Минюстом России 3 июля 2025 года, регистрационный № 82807).

Отчетность по форме 0420421 включает данные по филиалам отчитывающейся организации, расположенным на территории Российской Федерации.

1.1. В целях составления отчетности по форме 0420421 отчитывающаяся организация применяет пункт 1.2 Порядка составления и предоставления первичных статистических данных по форме федерального статистического наблюдения № 1-ПИ «Сведения об остатках и потоках прямых инвестиций в Российскую Федерацию из-за рубежа и прямых инвестиций из Российской Федерации за рубеж», установленного приложением к Указанию Банка России от 16 февраля 2023 года № 6363-У «О формировании и утверждении статистической методологии, перечня респондентов, форм федерального статистического наблюдения и порядка составления и предоставления респондентами первичных статистических данных по этим формам в Центральный банк Российской Федерации для составления платежного баланса Российской Федерации, международной инвестиционной позиции Российской Федерации, статистики внешней торговли Российской Федерации услугами, внешнего долга Российской Федерации, прямых инвестиций в Российскую Федерацию и прямых инвестиций из Российской Федерации за рубеж»[2].

Понятия «контроль», «группа», «материнская организация» и «дочерняя организация», используемые для заполнения показателей отчетности по форме 0420421, применяются в значениях, определенных Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность»[3].

---

[2] Зарегистрировано Минюстом России 29 июня 2023 года, регистрационный № 74041.

[3] Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 28 декабря 2015 года № 217н «О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 2 февраля 2016 года, регистрационный № 40940) с изменениями, внесенными приказом Минфина России от 11 июля 2016 года № 111н (зарегистрирован Минюстом России 1 августа 2016 года, регистрационный № 43044), приказом Минфина России от 17 сентября 2024 года № 127н (зарегистрирован Минюстом России 2 декабря 2024 года, регистрационный № 80431), с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 27 июня 2016 года № 98н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 15 июля 2016 года, регистрационный № 42869).

1.2. В целях составления отчетности по форме 0420421 к отношениям в рамках прямых инвестиций (далее – ОРПИ) относятся отношения между отчитывающейся организацией и прямым инвестором, отчитывающейся организацией и предприятием прямого инвестирования, а также между отчитывающейся организацией и юридическим лицом – нерезидентом, являющимися связанными сторонами в рамках ОРПИ.

В целях составления отчетности по форме 0420421 в состав прямых инвесторов включаются юридические или физические лица, международные организации или государственные органы, участие которых в капитале отчитывающейся организации обеспечивает не менее 10 процентов от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации.

В целях составления отчетности по форме 0420421 в состав предприятий прямого инвестирования включается юридическое лицо – нерезидент, участие в капитале которого обеспечивает отчитывающейся организации не менее 10 процентов от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал предприятия прямого инвестирования.

В целях составления отчетности по форме 0420421 обратные инвестиции включают в себя инвестиции отчитывающейся организации в прямого инвестора, к которым относится приобретение отчитывающейся организацией долговых инструментов прямого инвестора и (или) долевых инструментов прямого инвестора, обеспечивающих отчитывающейся организации менее 10 процентов от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал прямого инвестора, или инвестиции предприятия прямого инвестирования в отчитывающуюся организацию, к которым относится приобретение предприятием прямого инвестирования долговых инструментов отчитывающейся организации, и (или) долевых инструментов отчитывающейся организации, обеспечивающих предприятию прямого инвестирования менее 10 процентов от общего количества голосов,

приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации.

В целях составления отчетности по форме 0420421 отчитывающаяся организация и юридическое лицо – нерезидент включаются как связанные стороны при одновременном выполнении следующих условий:

находятся под непосредственным или косвенным (через третьих лиц) контролем или влиянием одной и той же организации-резидента или организации-нерезидента либо одного и того же физического лица – резидента или физического лица – нерезидента;

не участвуют в капитале друг друга либо участие обеспечивает им менее 10 процентов голосов в капитале каждой из связанных сторон.

В целях составления отчетности по форме 0420421 отражается информация об отношениях отчитывающейся организации с юридическими лицом – нерезидентом, соответствующим следующим критериям:

является дочерним предприятием, находящимся под контролем отчитывающейся организации, или прямым инвестором отчитывающейся организации;

активы и пассивы являются инвестициями в страны (или из стран), отличные (отличных) от страны резидентства юридического лица;

создано для выполнения определенной цели (в том числе осуществление финансирования компаний группы за счет привлеченных средств, выполнение функций холдинговой компании, выступающей в качестве держателя акций, без исполнения им функций управления компаниями – эмитентами акций).

1.3. По показателям отчетности по форме 0420421 отражаются иностранные активы и пассивы отчитывающейся организации (при наличии между отчитывающейся организацией и юридическими лицами – нерезидентами ОРПИ по состоянию на начало и (или) конец отчетного периода) и их движение в течение отчетного периода.

В целях составления отчетности по форме 0420421 к иностранным активам отчитывающейся организации относятся:

инвестиции отчитывающейся организации в капитал предприятий прямого инвестирования;

инвестиции отчитывающейся организации в долговые и финансовые инструменты предприятий прямого инвестирования;

инвестиции отчитывающейся организации в капитал прямых инвесторов (обратные инвестиции);

инвестиции отчитывающейся организации в долговые и финансовые инструменты прямых инвесторов (обратные инвестиции);

инвестиции отчитывающейся организации в капитал связанной стороны;

вложения отчитывающейся организации в долговые инструменты связанной стороны.

В целях составления отчетности по форме 0420421 к иностранным пассивам отчитывающейся организации, связанной ОРПИ, относятся:

инвестиции прямых инвесторов в капитал отчитывающейся организации;

инвестиции прямых инвесторов в долговые инструменты отчитывающейся организации;

инвестиции предприятий прямого инвестирования в капитал отчитывающейся организации (обратные инвестиции);

инвестиции предприятий прямого инвестирования в долговые инструменты отчитывающейся организации (обратные инвестиции);

инвестиции связанных сторон в капитал отчитывающейся организации;

инвестиции связанных сторон в долговые инструменты отчитывающейся организации.

1.4. В целях составления отчетности по форме 0420421 под просроченной задолженностью понимаются суммы, подлежащие перечислению по обязательствам в соответствии с договором сторон, срок исполнения по которым истек. В случае образования просроченной задолженности она продолжает отражаться по соответствующему аналитическому признаку, по которому была отражена.

1.5. Информация о производных финансовых инструментах не отражается по показателям отчетности по форме 0420421.

2. По показателям отчетности по форме 0420421 все числовые данные должны быть указаны в долларовом эквиваленте.

2.1. Пересчет значений показателей в доллары США осуществляется с использованием курса одной иностранной валюты по отношению к курсу доллара США, рассчитанного на основании официальных курсов соответствующих иностранных валют по отношению к рублю, установленных Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее соответственно – кросс-курс, официальный курс Банка России):

остатки (позиции), отражаемые по показателям «Иностранный актив – остаток», «Иностранное обязательство – остаток», «Иностранный актив – остаток», «Иностранное обязательство – остаток», выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в доллары США по официальному курсу Банка России по состоянию на начало и конец отчетного периода;

изменения в активах или пассивах в результате операции, отражаемых по показателям «Иностранный актив – изменение в результате операций», «Иностранное обязательство – изменение в результате операций», выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в доллары США по официальному курсу Банка России на дату осуществления этой операции или по фактическому, установленному соглашением сторон курсу, который имел место при ее осуществлении;

начисленные проценты и объявленные дивиденды, отражаемые по показателям «Иностранный актив – проценты и доходы», «Иностранное обязательство – проценты и доходы», выраженные в иностранной валюте, пересчитываются в доллары США по официальному курсу Банка России на дату начисления (сумма выплаченных (полученных) процентов и доходов от участия в капитале, выраженная в иностранной валюте, пересчитывается

в доллары США по официальному курсу Банка России на дату выплаты (получения).

2.2. По аналитическому признаку «Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия отчитывающейся организации в капитале нерезидентов» и «Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия нерезидентов в капитале отчитывающейся организации» пересчет в доллары США осуществляется по средней величине кросс-курсов.

3. Составление показателей отчетности по форме 0420421 осуществляется с соблюдением следующих положений:

3.1. По показателям раздела А отчетности по форме 0420421 указываются активы отчитывающейся организации по отношению к:

прямым инвесторам;

предприятиям прямого инвестирования;

связанным сторонам.

По показателям раздела П отчетности по форме 0420421 указываются пассивы отчитывающейся организации по отношению к:

прямым инвесторам;

предприятиям прямого инвестирования;

связанным сторонам.

По показателю «Код страны места нахождения первичного контролирующего инвестора» (раздел К отчетности по форме 0420421) указывается цифровой код страны места нахождения первичного инвестора (или регистрации его устава), под контролем которого находится отчитывающаяся организация, в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ).

В целях составления отчетности по форме 0420421 в качестве первичного контролирующего инвестора отражается прямой инвестор, для которого на каждом звене цепочки участия в капитале сохраняется наличие контроля (свыше 50 процентов от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал).

Первичный контролирующий инвестор может быть резидентом Российской Федерации.

3.2. Информация по показателям раздела А отчетности по форме 0420421 отражается по каждому юридическому лицу – нерезиденту по прямым инвестициям по активам. Информация по показателям раздела П отчетности по форме 0420421 отражается по каждому юридическому лицу – нерезиденту по прямым инвестициям по обязательствам. Информация по показателям раздела К отчетности по форме 0420421 отражает сведения о первичном контролирующем инвесторе, осуществляющем контроль над отчитывающейся организацией посредством прямого инвестора, по которому заполняется раздел П.

3.3. По показателю «Наименование нерезидента» (раздел А и раздел П отчетности по форме 0420421) для иностранных юридических лиц указывается наименование на английском языке (в случае отсутствия информации о наименовании иностранного юридического лица на английском языке – наименование на русском языке или наименование в латинской транслитерации), для нерезидентов – физических лиц указывается значение «ФЛ».

3.4. По показателю «Идентификационный номер нерезидента» (разделы А и П отчетности по форме 0420421) для иностранных юридических лиц указывается один из следующих идентификационных номеров (при наличии):

идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN);

идентификационный номер плательщика налога на добавленную стоимость (Value Added Tax Identification Number (далее – VATIN);

регистрационный номер.

В случае отсутствия TIN, VATIN, регистрационного номера или в случае если нерезидент является физическим лицом, указывается значение «00000» (пять нулей).

3.5. По показателю «Тип нерезидента по отношению к отчитывающейся организации» (разделы А и П отчетности по форме 0420421), состоящему из двух разрядов, отражается тип нерезидента по отношению к отчитывающейся организации в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

3.6. По показателю «Код страны места нахождения нерезидента» (разделы А и П отчетности по форме 0420421) указывается трехзначный цифровой код страны места нахождения нерезидента в соответствии с ОКСМ. Для представительств иностранных компаний, расположенных на территории Российской Федерации, указывается код страны места нахождения материнской организации. Для хозяйственного общества со статусом международной компании, зарегистрированного в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – Федеральный закон № 290-ФЗ), указывается код 995. Для хозяйственного общества со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 996.

3.7. По показателю «Вид экономической деятельности нерезидента» (разделы А и П отчетности по форме 0420421) указывается трехзначный код видов экономической деятельности, соответствующий основному виду экономической деятельности, осуществляемому юридическим лицом – нерезидентом, в соответствии со следующими значениями:

Номер строки	Коды видов экономической деятельности	Основной вид экономической деятельности
1	2	3
1	A01 – Растениеводство и животноводство, охота и связанные с этим услуги; A02 – Лесоводство и лесозаготовки; A03 – Рыболовство и аквакультура; AXX – Детализация не представляется возможной	Сельское хозяйство, лесное хозяйство, охота и рыболовство

1	2	3
2	B05 – Добыча угля и лигнита; B06 – Добыча сырой нефти и природного газа; B07 – Добыча металлических руд; B08 – Прочие отрасли горнодобывающей промышленности и разработка карьеров; B09 – Вспомогательные виды деятельности для горнодобывающей промышленности; BXX – Детализация не представляется возможной	Добыча полезных ископаемых
3	C10 – Производство пищевых продуктов; C11 – Производство напитков; C12 – Производство табачных изделий; C13 – Производство текстильных изделий; C14 – Производство одежды; C15 – Производство изделий из кожи и смежных изделий; C16 – Производство древесины и деревянных и пробковых изделий, кроме мебели; производство изделий из соломки и плетенки; C17 – Производство бумаги и изделий из бумаги; C18 – Полиграфическая деятельность и тиражирование носителей записи; C19 – Производство кокса и продуктов нефтеперегонки; C20 – Производство химических веществ и химических продуктов; C21 – Производство фармацевтических препаратов, медицинских химических веществ и лекарственных растительных продуктов; C22 – Производство резиновых и пластмассовых изделий; C23 – Производство прочих неметаллических минеральных продуктов; C24 – Металлургическая промышленность; C25 – Металлообрабатывающая промышленность, кроме производства машин и оборудования; C26 – Производство вычислительной, электронной и оптической техники; C27 – Производство электрооборудования; C28 – Производство машин и оборудования, не включенных в другие категории; C29 – Производство автомобилей, прицепов и полуприцепов; C30 – Производство прочих транспортных средств и оборудования; C31 – Производство мебели; C32 – Производство прочих готовых изделий; C33 – Ремонт и монтаж машин и оборудования; CXX– Детализация не представляется возможной	Обрабатывающие производства
4	D35 – Снабжение электричеством, газом и паром, кондиционирование воздуха	Обеспечение электрической энергией, газом и паром, кондиционирование воздуха

1	2	3
5	E36 – Сбор, очистка и распределение воды; E37 – Системы канализации; E38 – Сбор, обработка и удаление отходов; вторичное использование материалов; E39 – Деятельность по восстановлению окружающей среды и прочие услуги по сбору и утилизации отходов; EXX – Детализация не представляется возможной	Водоснабжение, водоотведение, организация сбора и утилизации отходов, деятельность по ликвидации загрязнений
6	F41 – Строительство зданий; F42 – Гражданское строительство; F43 – Специальные строительные работы; FXX – Детализация не представляется возможной	Строительство
7	G45 – Оптовая и розничная торговля; ремонт автомобилей и мотоциклов; G46 – Оптовая торговля, кроме торговли автомобилями и мотоциклами; G47 – Розничная торговля, кроме торговли автомобилями и мотоциклами; GXX – Детализация не представляется возможной	Торговля оптовая и розничная; ремонт автотранспортных средств и мотоциклов
8	H49 – Сухопутный транспорт; транспортировка по трубопроводам; H50 – Водный транспорт; H51 – Воздушный транспорт; H52 – Складирование и вспомогательные виды деятельности в области перевозок; H53 – Почтовая и курьерская деятельность; HXX – Детализация не представляется возможной	Транспортировка и хранение
9	I55 – Размещение; I56 – Деятельность предприятий общественного питания; IXX – Детализация не представляется возможной	Деятельность гостиниц и предприятий общественного питания
10	J58 – Издательское дело; J59 – Производство кинофильмов, видеопродукции и телевизионных программ, деятельность в сфере звукозаписи и издания музыкальных произведений; J60 – Создание программ и радио- и телевещание; J61 – Связь; J62 – Разработка программного обеспечения, консультационная деятельность, связанная с компьютерами, и смежные виды деятельности; J63 – Деятельность в сфере информационных услуг; JXX – Детализация не представляется возможной	Деятельность в области информации и связи
11	K64 – Деятельность в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения (для целей отчетности по форме 0420421 – деятельность финансовых посредников). Указанная группа включает холдинговые компании, занятые в сфере финансовых услуг, основной деятельностью которых является владение активами (контрольными пакетами акций (долей) в уставном (складочном)	Деятельность финансовая и страховая

1	2	3
	капитале) группы дочерних предприятий. Указанные холдинговые компании не оказывают никаких иных услуг предприятиям, акциями (долями) которых владеют; K65 – Страхование, перестрахование и пенсионное обеспечение, кроме обязательного социального страхования; K66 – Деятельность, являющаяся вспомогательной по отношению к финансовым услугам и страхованию; KXX – Детализация не представляется возможной	
12	L68 – Операции с недвижимым имуществом	Деятельность по операциям с недвижимым имуществом
13	M69 – Деятельность в области права и бухгалтерского учета; M70 – Деятельность головных офисов; консультации по вопросам управления; деятельность холдинговых компаний; M71 – Деятельность в области архитектуры и гражданского строительства; технические испытания и анализ; M72 – Научные исследования и разработки; M73 – Рекламная деятельность и исследование конъюнктуры рынка; M74 – Прочая профессиональная, научная и техническая деятельность; M75 – Ветеринарная деятельность; MXX – Детализация не представляется возможной	Деятельность профессиональная, научная и техническая
14	N77 – Деятельность в сфере аренды и лизинга; N78 – Деятельность в области трудоустройства; N79 – Деятельность бюро путешествий и туристических агентств; услуги по бронированию и связанные с этим виды деятельности; N80 – Деятельность по обеспечению безопасности и расследованиям; N81 – Обслуживание зданий и ландшафтные работы; N82 – Деятельность по предоставлению офисных административных и вспомогательных услуг и прочие виды коммерческой вспомогательной деятельности; NXX – Детализация не представляется возможной	Деятельность административная и сопутствующие дополнительные услуги
15	O84 – Государственное управление и оборона; обязательное социальное страхование	Государственное управление и обеспечение военной безопасности; социальное страхование
16	P85 – Образование	Образование

1	2	3
17	Q86 – Деятельность по охране здоровья человека; Q87 – Деятельность по уходу в специализированных учреждениях; Q88 – Социальные услуги без обеспечения проживания; QXX – Детализация не представляется возможной	Деятельность в области здравоохранения и социальных услуг
18	R90 – Творческая деятельность, деятельность в области искусства, развлечений и отдыха; R91 – Деятельность библиотек, архивов, музеев; R92 – Деятельность по организации и проведению азартных игр и пари; R93 – Спортивная деятельность и деятельность по организации досуга и развлечений; RXX – Детализация не представляется возможной	Деятельность в области культуры, спорта, организации досуга и развлечений
19	S94 – Деятельность членских организаций; S95 – Ремонт компьютеров, бытовых товаров и предметов личного пользования; S96 – Предоставление прочих персональных услуг (услуги химчисток, парикмахерских, салонов красоты, ритуальные услуги и прочие персональные услуги); SXX – Детализация не представляется возможной	Предоставление прочих видов услуг
20	T97 – Деятельность домашних хозяйств в качестве работодателей для домашней прислуги; T98 – Недифференцированная деятельность частных домашних хозяйств по производству товаров и услуг для собственного использования; TXX – Детализация не представляется возможной	Деятельность домашних хозяйств как работодателей; недифференцированная деятельность частных домашних хозяйств по производству товаров и оказанию услуг для собственного потребления
21	U99 – Деятельность экстерриториальных организаций и органов	Деятельность экстерриториальных организаций и органов
22	XXX – Основной вид деятельности не определен; NRP – Для физических лиц – прямых инвесторов	Прочие коды

3.8. По показателю «Сведения о нерезиденте – предприятии специального назначения» (разделы А и П отчетности по форме 0420421) для юридических лиц – нерезидентов, соответствующих критериям, предусмотренным абзацами девятым – одиннадцатым подпункта 1.2 пункта 1 настоящих Порядка и сроков, указывается трехзначный код юридических лиц – нерезидентов, соответствующих критериям, предусмотренным абзацами девятым – одиннадцатым подпункта 1.2 пункта 1 настоящих Порядков и сроков.

В случае если юридическое лицо – нерезидент не соответствует критериям, предусмотренным абзацами девятым – одиннадцатым подпункта 1.2 пункта 1 настоящих Порядков и сроков, по показателю указывается значение «000» (три нуля).

3.9. По показателям «Иностранный актив – остаток», «Иностранный актив – изменение в результате операций», «Иностранный актив – изменение в результате переоценки», «Иностранный актив – прочие изменения», «Иностранный актив – проценты и доходы» раздела А отчетности по форме 0420421 и по показателям «Иностранное обязательство – остаток», «Иностранное обязательство – изменение в результате операций», «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки», «Иностранное обязательство – прочие изменения», «Иностранное обязательство – проценты и доходы» раздела П отчетности по форме 0420421 информация указывается в соответствии с Общероссийским классификатором валют в разрезе кодов валют, в которых выражены показатели до пересчета в доллары США:

643 – российский рубль;

840 – доллар США;

978 – евро;

999 – прочие иностранные валюты, за исключением долларов США и евро.

3.10. По показателям «Иностранный актив – остаток» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – остаток» (раздел П отчетности по форме 0420421) указываются соответственно накопленные иностранные активы и пассивы отчитывающейся организации по отношению к юридическим лицам – нерезидентам, связанным ОРПИ, по состоянию на начало и конец отчетного периода.

Информация, указанная по показателям «Иностранный актив – остаток» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – остаток» (раздел П отчетности по форме 0420421), по состоянию на начало

отчетного периода должна полностью совпадать с информацией, указанной по этим же показателям, по состоянию на конец предшествующего отчетного периода по каждому аналитическому признаку («Участие в капитале нерезидентов в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)», «Участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций», «Участие в капитале нерезидентов в форме вложений в недвижимость на территории иностранных государств», «Займы, предоставленные нерезидентам», «Долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные отчитывающейся организацией», «Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам», «Прочие активы (требования к нерезидентам)») группы аналитических признаков «Иностранные активы отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)» и по каждому аналитическому признаку («Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)», «Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме привилегированных акций», «Займы, привлеченные от нерезидентов», «Долговые ценные бумаги, выпущенные отчитывающейся организацией и находящиеся в собственности нерезидентов», «Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами», «Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)») группы аналитических признаков «Иностранные обязательства отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)».

3.11. По аналитическим признакам «Участие в капитале нерезидентов в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)», «Участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций», «Участие в капитале нерезидентов в форме вложений в недвижимость на территории иностранных государств», «Займы,

предоставленные нерезидентам», «Долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные отчитывающейся организацией», «Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам», «Прочие активы (требования к нерезидентам)» показателей «Иностранный актив – остаток», «Иностранный актив – изменение в результате операций», «Иностранный актив – изменение в результате переоценки» и «Иностранный актив – прочие изменения» (раздел А отчетности по форме 0420421) должно выполняться следующее соотношение:

значение, указанное по показателю «Иностранный актив – остаток» на конец отчетного периода, равно сумме значений, указанных по показателю «Иностранный актив – остаток» на начало отчетного периода и по показателям «Иностранный актив – изменение в результате операций», «Иностранный актив – изменение в результате переоценки», «Иностранный актив – прочие изменения».

3.12. По аналитическим признакам «Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)», «Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме привилегированных акций», «Займы, привлеченные от нерезидентов», «Долговые ценные бумаги, выпущенные отчитывающейся организацией и находящиеся в собственности нерезидентов», «Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами», «Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)» показателей «Иностранное обязательство – остаток», «Иностранное обязательство – изменение в результате операций», «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» и «Иностранное обязательство – прочие изменения» (раздел П отчетности по форме 0420421) должно выполняться следующее соотношение:

значение, указанное по показателю «Иностранное обязательство – остаток» на конец отчетного периода, равно сумме значений, указанных по показателю «Иностранное обязательство – остаток» на начало отчетного

периода и по показателям «Иностранное обязательство – изменение в результате операций», «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки», «Иностранное обязательство – прочие изменения».

3.13. По показателям «Иностранный актив – изменение в результате операций», «Иностранный актив – изменение в результате переоценки», «Иностранный актив – прочие изменения» (раздел А отчетности по форме 0420421), «Иностранное обязательство – изменение в результате операций», «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки», «Иностранное обязательство – прочие изменения» (раздел П отчетности по форме 0420421) указываются изменения в активах и пассивах, которые произошли в течение отчетного периода. Рост как активов, так и пассивов отражается со знаком «+» (плюс). Снижение как активов, так и пассивов отражается со знаком «–» (минус).

3.14. По показателям «Иностранный актив – изменение в результате операций» (раздел А отчетности по форме 0420421) отражаются изменения в активах (требованиях) отчитывающейся организации по отношению к предприятию прямого инвестирования, которые произошли в результате операций с юридическим лицом – нерезидентом в течение отчетного периода. По данному показателю отражается увеличение (уменьшение) капитала и требований по отношению к предприятию прямого инвестирования в результате следующих операций отчитывающейся организации:

приобретение на первичном и вторичном рынках ценных бумаг, долей (паев), обеспечивающих участие в капитале предприятия прямого инвестирования;

приобретение акций предприятия прямого инвестирования, выпущенных в результате дополнительной эмиссии;

взносы в капитал предприятия прямого инвестирования (включая переводы безвозмездной финансовой помощи);

продажа отчитывающейся организацией ценных бумаг, долей (паев), обеспечивающих участие в капитале предприятия прямого инвестирования;

уменьшение уставного капитала, выплат при ликвидации;

возврат взносов в капитал;

предоставление краткосрочных и долгосрочных ссуд (займов) предприятию прямого инвестирования, в том числе предоставление денежных средств в рамках договоров репо;

погашение краткосрочных и долгосрочных ссуд (займов), в том числе в рамках операций репо;

приобретение краткосрочных и долгосрочных долговых ценных бумаг, выпущенных предприятием прямого инвестирования;

погашение краткосрочных и долгосрочных долговых ценных бумаг, в том числе погашение просроченной задолженности по основному долгу;

предоставление торгового кредита предприятию прямого инвестирования;

погашение торгового кредита.

3.15. По показателям «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (раздел П отчетности по форме 0420421) отражаются изменения в пассивах (обязательствах) отчитывающейся организации по отношению к прямому инвестору, которые произошли в результате операций с прямым инвестором в течение отчетного периода. По данному показателю отражается увеличение (уменьшение) капитала и обязательств отчитывающейся организации в результате следующих операций прямого инвестора:

первичное приобретение ценных бумаг, долей (паев), обеспечивающих участие в капитале;

приобретение акций дополнительной эмиссии;

взносы в капитал в денежной, материальной и нематериальной форме (включая переводы безвозмездной финансовой помощи);

обратный выкуп собственных ценных бумаг, долей (паев), обеспечивающих участие в капитале;

уменьшение уставного капитала, выплат при ликвидации;

возврат взносов в капитал;

предоставление краткосрочных и долгосрочных ссуд (займов), в том числе предоставление денежных средств в рамках договоров репо;

погашение краткосрочных и долгосрочных ссуд (займов), в том числе в рамках операций репо;

приобретение краткосрочных и долгосрочных долговых ценных бумаг;

погашение краткосрочных и долгосрочных долговых ценных бумаг, в том числе погашение просроченной задолженности по основному долгу;

предоставление торгового кредита;

погашение торгового кредита.

3.16. По показателям «Иностранный актив – изменение в результате переоценки» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (раздел П отчетности по форме 0420421) указываются следующие изменения активов и пассивов:

курсовые разницы от переоценки в доллары США активов и обязательств, выраженных в иных валютах, включая курсовые разницы от переоценки в доллары США активов и пассивов, выраженных в российских рублях;

реализованные и нереализованные изменения курсовой стоимости ценных бумаг в исходной валюте операции, не являющиеся процентным доходом;

разница между начисленным и выплаченным процентным доходом при досрочном погашении финансового инструмента.

По показателю «Иностранный актив – изменение в результате переоценки» (раздел А отчетности по форме 0420421) указывается значение, полученное расчетным способом по каждому из следующих аналитических признаков: «Участие в капитале нерезидентов в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)», «Участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций», «Участие в капитале нерезидентов в форме вложений в недвижимость на территории

иностранных государств», «Займы, предоставленные нерезидентам», «Долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные отчитывающейся организацией», «Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам», «Прочие активы (требования к нерезидентам)», а именно:

значение, указанное по показателю «Иностранный актив – изменение в результате переоценки» (раздел А отчетности по форме 0420421), равно разнице значений, получаемой при вычитании из значения, указанного по показателю «Иностранный актив – остаток» (раздел А отчетности по форме 0420421) на конец отчетного периода, значений, указанных по показателю «Иностранный актив – остаток» на начало отчетного периода и по показателям «Иностранный актив – изменение в результате операций», «Иностранный актив – прочие изменения» (раздел А отчетности по форме 0420421).

По показателю «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (раздел П отчетности по форме 0420421) указывается значение, полученное расчетным способом по каждому из следующих аналитических признаков: «Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)», «Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме привилегированных акций», «Займы, привлеченные от нерезидентов», «Долговые ценные бумаги, выпущенные отчитывающейся организацией и находящиеся в собственности нерезидентов», «Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами», «Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)», а именно:

значение, указанное по показателю «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (раздел П отчетности по форме 0420421), равно разнице значений, получаемой при вычитании из значения, указанного по показателю «Иностранное обязательство – остаток» (раздел П отчетности по форме 0420421) на конец отчетного периода, значений, указанных по показателю «Иностранное обязательство – остаток» на начало отчетного периода и по показателям «Иностранное обязательство – изменение в

результате операций», «Иностранное обязательство – прочие изменения» (раздел П отчетности по форме 0420421).

3.17. По показателям «Иностранный актив – прочие изменения» (раздел А отчетности по форме 0420421), «Иностранное обязательство – прочие изменения» (раздел П отчетности по форме 0420421) указываются следующие изменения активов и пассивов.

3.17.1. По показателям раздела А отчетности по форме 0420421 – изменения в результате операций купли-продажи долевых и долговых инструментов, совершенных отчитывающейся организацией с резидентами, эмитированных юридическими лицами – нерезидентами, связанными с отчитывающейся организацией ОРПИ.

3.17.2. По показателям раздела П отчетности по форме 0420421 – изменения в результате операций купли-продажи долевых и долговых инструментов, эмитированных отчитывающейся организацией, осуществленных нерезидентами, связанными с отчитывающейся организацией ОРПИ, как с резидентами, так и с нерезидентами.

3.17.3. Суммы, позволяющие восстановить тождества следующих значений, нарушающиеся вследствие изменений методологии расчета показателей при внесении изменений в настоящие Порядок и сроки:

значение, указанное по показателю «Иностранный актив – остаток» (раздел А отчетности по форме 0420421) на конец отчетного периода, равно сумме значений, указанных по показателю «Иностранный актив – остаток» на начало отчетного периода и по показателям «Иностранный актив – изменение в результате операций», «Иностранный актив – изменение в результате переоценки», «Иностранный актив – прочие изменения» (раздел А отчетности по форме 0420421);

значение, указанное по показателю «Иностранное обязательство – остаток» (раздел П отчетности по форме 0420421) на конец отчетного периода, равно сумме значений, указанных по показателю «Иностранное обязательство – остаток» на начало отчетного периода и по показателям

«Иностранное обязательство – изменение в результате операций», «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки», «Иностранное обязательство – прочие изменения» (раздел П отчетности по форме 0420421.

3.17.4. Изменения иностранных активов и обязательств, не указанные в подпунктах 3.17.1–3.17.3 настоящего пункта, не являющиеся следствием операций и переоценки.

3.17.5. При возникновении ОРПИ или изменении характера ОРПИ между отчитывающейся организацией и нерезидентом активы (пассивы) отчитывающейся организации по отношению к данному нерезиденту, существовавшие до этого момента, должны быть указаны по показателям «Иностранный актив – прочие изменения» (раздел А отчетности по форме 0420421), «Иностранное обязательство – прочие изменения» (раздел П отчетности по форме 0420421). В случае если юридическое лицо – нерезидент, являющееся предприятием прямого инвестирования, имеет на начало отчетного периода в капитале отчитывающейся организации долю менее 10 процентов и в течение этого периода приобретает такую долю, что в результате на конец периода доля участия предприятия прямого инвестирования в отчитывающейся организации становится 10 и более процентов, данные по указанному юридическому лицу – нерезиденту отражаются дважды:

когда юридическое лицо – нерезидент выступает в качестве предприятия прямого инвестирования, по показателю «Иностранное обязательство – прочие изменения» (раздел П отчетности по форме 0420421) следует отразить снижение пассивов отчитывающейся организации по отношению к предприятию прямого инвестирования;

когда юридическое лицо – нерезидент выступает в качестве прямого инвестора, по показателю «Иностранное обязательство – прочие изменения» (раздел П отчетности по форме 0420421) отражается рост пассивов отчитывающейся организации по отношению к данному прямому инвестору.

3.18. По показателю «Иностранный актив – проценты и доходы» (раздел А отчетности по форме 0420421) указываются:

по аналитическим признакам «Участие в капитале нерезидентов в форме вложений в недвижимость на территории иностранных государств», «Займы, предоставленные нерезидентам», «Долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные отчитывающейся организацией», «Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам», «Прочие активы (требования к нерезидентам)» группы аналитических признаков «Иностранные активы отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)» – проценты по активам, начисленные к получению в отчетном периоде, выраженные в долларовом эквиваленте;

по аналитическим признакам «Участие в капитале нерезидентов в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)», «Участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций» группы аналитических признаков «Иностранные активы отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)» – объявленные в отчетном периоде дивиденды, причитающиеся отчитывающейся организации, вне зависимости от того, за какой период были объявлены дивиденды.

3.19. По показателю «Иностранное обязательство – проценты и доходы» (раздел П отчетности по форме 0420421) указываются:

по аналитическим признакам «Займы, привлеченные от нерезидентов», «Долговые ценные бумаги, выпущенные отчитывающейся организацией и находящиеся в собственности нерезидентов», «Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами», «Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)» группы аналитических признаков «Иностранные обязательства отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом

отношений в рамках прямых инвестиций)» – проценты по обязательствам, начисленные к платежу в отчетном периоде;

по аналитическим признакам «Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)», «Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме привилегированных акций» группы аналитических признаков «Иностранные обязательства отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)» – объявленные в отчетном периоде дивиденды по акциям, принадлежащим юридическим лицам – нерезидентам, вне зависимости от того, за какой период были объявлены дивиденды.

Проценты, доходы от участия отчитывающейся организации в капитале предприятия прямого инвестирования и проценты, доходы от участия нерезидентов в капитале отчитывающейся организации указываются по показателям «Иностранный актив – проценты и доходы» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – проценты и доходы» (раздел П отчетности по форме 0420421) независимо от того, в какой валюте они должны выплачиваться.

Начисленные к получению или платежу проценты должны быть отражены независимо от их фактической выплаты (фактического получения).

В случае если финансовый инструмент продается, начисленный по нему до даты продажи доход отражается независимо от того, продан он резиденту или нерезиденту.

Начисленные проценты и объявленные дивиденды на иностранные активы или пассивы отчитывающейся организации, увеличивающие их величину, указываются одновременно по показателям разделов А и П отчетности по форме 0420421 «Иностранный актив – проценты и доходы» и «Иностранное обязательство – проценты и доходы», «Иностранный актив – изменение в результате операций» и «Иностранное обязательство – изменение

в результате операций». При этом по показателям «Иностранный актив – изменение в результате операций» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (раздел П отчетности по форме 0420421) информация отражается по аналитическим признакам «Прочие активы (требования к нерезидентам)», «Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)».

Выплаты и поступления в счет погашения ранее начисленных доходов и расходов также указываются по аналитическому признаку «Прочие активы (требования к нерезидентам)» показателя «Иностранный актив – изменение в результате операций» (раздел А отчетности по форме 0420421) и аналитическому признаку «Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)» показателя «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (раздел П отчетности по форме 0420421), при этом показатели «Иностранный актив – проценты и доходы» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – проценты и доходы» (раздел П отчетности по форме 0420421) не заполняются.

Начисленные проценты и объявленные дивиденды за вычетом выплат и поступлений денежных средств по ним включаются в показатели «Иностранный актив – остаток» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – остаток» (раздел П отчетности по форме 0420421).

При изменении доходности финансового инструмента, вызванной его досрочным погашением, корректировки по показателям «Иностранный актив – проценты и доходы» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – проценты и доходы» (раздел П отчетности по форме 0420421) за предыдущие периоды не указываются. До момента досрочного погашения финансового инструмента по показателям «Иностранный актив – проценты и доходы» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – проценты и доходы» (раздел П отчетности по форме 0420421) и по показателям «Иностранный актив –

изменение в результате операций» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (раздел П отчетности по форме 0420421) указывается информация о процентах, начисленных по исходной (начальной) ставке. Разница между начисленными и фактически выплаченными процентами указывается по показателям «Иностранный актив – изменение в результате переоценки» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (раздел П отчетности по форме 0420421).

При перепродаже ценных бумаг по цене ниже цены приобретения полученный убыток отражается как изменение в результате переоценки.

3.20. В разделе А отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам «Участие в капитале нерезидентов в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)», «Участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций» указываются:

эмитированные нерезидентами, связанными с отчитывающейся организацией ОРПИ, обыкновенные и привилегированные акции, приобретенные отчитывающейся организацией;

депозитарные расписки, выпущенные на акции нерезидентов (в том числе американские депозитарные расписки и глобальные депозитарные расписки);

паи, доли в имуществе нерезидентов;

акции, эмитированные юридическими лицами – нерезидентами и переданные по операциям, совершаемым на возвратной основе без прекращения их признания отчитывающейся организацией;

произведенные отчитывающейся организацией переводы безвозмездной финансовой помощи в имущество (капитал) нерезидентов;

участие в капитале находящихся на территориях иностранных государств дочерних предприятий, филиалов и представительств отчитывающейся организации, являющихся юридическими лицами.

В разделе А отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам «Участие в капитале нерезидентов в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)», «Участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций» не указываются акции, выпущенные нерезидентами, полученные отчитывающейся организацией по операциям, совершаемым на возвратной основе без признания указанных акций.

Участие отчитывающейся организации в капитале нерезидентов оценивается по справедливой стоимости, определяемой в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости»[4], а в случае невозможности ее определения – по текущей стоимости.

Рыночная стоимость не котирующихся на организованных торгах ценных бумаг, обеспечивающих участие в капитале юридического лица – нерезидента, для показателей раздела А отчетности по форме 0420421 определяется:

по балансовой стоимости собственных средств предприятия прямого инвестирования, которая определяется путем расчета суммы оплаченного капитала (исключая любые выпущенные акции, принадлежащие самому предприятию прямого инвестирования, и включая счета эмиссионного дохода), всех видов резервов (фондов), относимых в бухгалтерском балансе предприятия прямого инвестирования на собственный капитал, и прочих компонентов капитала и накопленной нераспределенной прибыли (убытка). В случае если стоимость имеет отрицательное значение, по показателю

[4] Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 28 декабря 2015 года № 217н «О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 2 февраля 2016 года, регистрационный № 40940) с изменениями, внесенными приказом Минфина России от 11 июля 2016 года № 111н (зарегистрирован Минюстом России 1 августа 2016 года, регистрационный № 43044) (далее – приказ Минфина России № 111н), приказом Минфина России от 17 сентября 2024 года № 127н (зарегистрирован Минюстом России 2 декабря 2024 года, регистрационный № 80431) (далее – приказ Минфина России № 217н), с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 27 июня 2016 года № 98н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 15 июля 2016 года, регистрационный № 42869), приказом Минфина России № 111н.

«Иностранный актив – остаток» (раздел А отчетности по форме 0420421) указывается отрицательная величина;

по оценке цены последней сделки, если с даты проведения такой сделки и до отчетной даты не произошло изменений экономических условий и сделка была осуществлена в течение последнего года.

Расчетная стоимость долей (паев) отчитывающейся организации в предприятии прямого инвестирования определяется как доля участия отчитывающейся организации в капитале предприятия прямого инвестирования от объема собственных средств предприятия прямого инвестирования. В целях составления отчетности по форме 0420421 к собственным средствам относится сумма оплаченного капитала, всех видов резервов (фондов), прочих компонентов капитала, а также накопленной нераспределенной прибыли (убытка).

В случае если стоимость имеет отрицательное значение, по показателю «Иностранный актив – остаток» (раздел А отчетности по форме 0420421) указывается отрицательная величина.

3.21. В разделе П отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам «Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)» и «Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме привилегированных акций» указываются:

приобретенные нерезидентами, связанными с отчитывающейся организацией ОРПИ, обыкновенные и привилегированные акции, эмитированные отчитывающейся организацией;

депозитарные расписки, выпущенные на акции отчитывающейся организации;

паи, доли в капитале отчитывающейся организации.

В составе иностранных пассивов отчитывающейся организации в форме участия в капитале не отражаются акции, выпущенные отчитывающейся

организацией и переданные нерезидентам по операциям, совершаемым на возвратной основе без прекращения их признания.

Акции, полученные от нерезидентов по операциям, совершаемым на возвратной основе без прекращения их признания, подлежат отражению по показателям раздела П отчетности по форме 0420421.

К операциям по участию нерезидентов, связанных с отчитывающейся организацией ОРПИ, в капитале отчитывающейся организации также относятся переводы безвозмездной финансовой помощи нерезидентами в имущество (капитал) отчитывающейся организации.

Участие нерезидентов, связанных с отчитывающейся организацией ОРПИ, в капитале отчитывающейся организации оценивается по состоянию на начало и конец отчетного периода по рыночной стоимости путем умножения количества ценных бумаг, принадлежащих нерезидентам, на рыночную цену одной акции. Для определения рыночной стоимости ценных бумаг применяется порядок определения рыночной цены ценных бумаг, установленный на основании абзаца девятого пункта 4 статьи 212 Налогового кодекса Российской Федерации.

Для акций отчитывающейся организации, не обращающихся на организованных торгах, долей в уставном капитале, паев участие нерезидентов, связанных с отчитывающейся организацией ОРПИ, в ее капитале по состоянию на начало и конец отчетного периода оценивается путем умножения доли нерезидентов в оплаченном уставном капитале на величину собственных средств отчитывающейся организации по состоянию на начало и конец отчетного периода соответственно.

В целях составления отчетности по форме 0420421 к собственным средствам относится сумма оплаченного капитала (исключая любые выпущенные акции, принадлежащие самому эмитенту, и включая счета эмиссионного дохода), всех видов резервов (фондов), относимых в бухгалтерском балансе эмитента на собственный капитал, и прочих компонентов капитала и накопленной нераспределенной прибыли (убытка).

Отдельно производится расчет по обыкновенным акциям, долям, паям и по привилегированным акциям.

При формировании показателей отчетности по форме 0420421 в качестве источника информации об операциях нерезидентов с долевыми инструментами отчитывающейся организации и о сложившейся доле нерезидентов в ее капитале на определенную дату должны использоваться реестр акционеров для акционерных обществ, который ведется в соответствии с пунктом 1 статьи 44 Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее – реестр), список участников общества, который ведется в соответствии с пунктом 1 статьи 31^1 Федерального закона от 8 февраля 1998 года № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», для обществ с ограниченной ответственностью (далее при совместном упоминании – реестр и список).

Аналитические признаки «Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)», «Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме привилегированных акций» показателей раздела II отчетности по форме 0420421 заполняются с соблюдением следующих положений:

3.21.1. При формировании показателей отчетности по форме 0420421 необходимо пропорционально учитывать долю нерезидентов в капитале отчитывающейся организации, сведения о которой содержатся в реестре. Зафиксированная в реестре и списке на определенную дату доля нерезидентов в капитале отчитывающейся организации применяется для расчета показателей «Иностранный актив – остаток» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – остаток» (раздел II отчетности по форме 0420421) за указанный период. Для получения стоимостной оценки ценных бумаг, выпущенных отчитывающейся организацией, применяется рыночная цена на конец отчетного периода, а при отсутствии таковой – величина собственного капитала отчитывающейся организации.

3.21.2. Рассчитанные в соответствии с настоящими Порядком и сроками показатели отчетности по форме 0420421 в случае отсутствия актуальных данных из реестра и списка в последующие отчетные периоды должны корректироваться отчитывающейся организацией при наличии у нее информации об операциях следующим образом:

по показателям «Иностранный актив – изменение в результате операций» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (раздел П отчетности по форме 0420421) указываются операции отчитывающейся организации с долевыми инструментами по цене конкретной сделки, по показателям «Иностранный актив – остаток» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – остаток» (раздел П отчетности по форме 0420421) – имеющиеся данные реестра и списка по доле нерезидентов с учетом изменений доли их участия в результате проведенных операций;

стоимостная оценка значений показателей «Иностранный актив – изменение в результате операций» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (раздел П отчетности по форме 0420421) осуществляется в соответствии с подпунктом 3.21.1 настоящего пункта, разница по переоценке отражается по показателям «Иностранный актив – изменение в результате переоценки» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (раздел П отчетности по форме 0420421).

3.21.3. При отсутствии у отчитывающейся организации какой-либо информации об операциях с ее ценными бумагами в отчетном периоде для формирования показателей «Иностранный актив – остаток» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – остаток» (раздел П отчетности по форме 0420421) необходимо использовать доли нерезидентов в капитале, рассчитанные согласно подпункту 3.21.1 либо подпункту 3.21.2 настоящего пункта, проводя их переоценку с отражением по показателям «Иностранный актив – изменение в результате переоценки»

(раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (раздел П отчетности по форме 0420421).

3.21.4. При изменении данных в реестре и списке произошедшие изменения в доле нерезидентов по сравнению с долей нерезидентов, указанной по показателям «Иностранный актив – остаток» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – остаток» (раздел П отчетности по форме 0420421), по состоянию на предыдущую отчетную дату, определенные в соответствии с подпунктами 3.21.1–3.21.3 настоящего пункта, указываются по показателям «Иностранный актив – изменение в результате операций» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (раздел П отчетности по форме 0420421) либо по показателям «Иностранный актив – прочие изменения» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – прочие изменения» (раздел П отчетности по форме 0420421) с учетом следующего:

по показателям «Иностранный актив – изменение в результате операций» и «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» – если операции осуществлялись в текущем отчетном периоде отчитывающейся организацией;

по показателям «Иностранный актив – прочие изменения» и «Иностранное обязательство – прочие изменения» – во всех остальных случаях. При этом если изменилась доля нерезидентов в отчитывающейся организации, акции которой обращаются на организованных торгах, такое изменение определяется путем умножения количества акций, проданных или приобретенных нерезидентами, на среднюю рыночную цену одной акции за отчетный период. В случае если акции отчитывающейся организации обращаются на организованных торгах, изменение определяется путем умножения доли, которая была приобретена или продана нерезидентами, на средний размер собственного капитала отчитывающейся организации за отчетный период.

Стоимостную оценку значений показателей «Иностранный актив – остаток» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – остаток» (раздел П отчетности по форме 0420421) определяют в соответствии с подпунктом 3.21.1 настоящего пункта, разницу следует отразить по показателям «Иностранный актив – изменение в результате операций» (раздел А отчетности по форме 0420421) и «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (раздел П отчетности по форме 0420421).

В целях составления отчетности по форме 0420421 номинальные держатели не рассматриваются в качестве владельцев акций отчитывающейся организации.

В случае если изменения оценки участия отчитывающейся организации в капитале нерезидентов и изменения оценки участия нерезидентов в капитале отчитывающейся организации произошли и не являются результатом операций с акциями, долями, которые совершаются при публичном размещении ценных бумаг, обращении при размещении ценных бумаг и обращении ценных бумаг (сделок с долями), и не являются результатом капитализации нераспределенной прибыли путем дополнительного выпуска акций, такие изменения отражаются по показателю «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (раздел П отчетности по форме 0420421) как изменения участия в капитале в результате переоценки.

3.22. По показателям разделов А и П отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам «Займы, предоставленные нерезидентам» и «Займы, привлеченные от нерезидентов» указываются:

займы, кредиты (кроме займов, предоставленных нерезидентам (привлеченных от нерезидентов), являющимся финансовыми посредниками);

финансовая аренда (лизинг);

привлеченные средства нерезидентов, связанных с отчитывающейся организацией ОРПИ (кроме финансовых посредников), и средства, предоставленные нерезидентам, связанным с отчитывающейся организацией

ОРПИ, от операций по приобретению (передаче) прав собственности на ценные бумаги, совершаемых на условиях срочности, возвратности и платности, в том числе операций займа ценных бумаг или сделки репо, при которых не происходит прекращения признания ценных бумаг стороной, привлекающей эти средства в обмен на ценные бумаги (сделка не влечет за собой перехода всех рисков и выгод (либо их значительной части), связанных с владением указанной ценной бумагой, от передающей стороны к приобретающей).

3.23. По показателям разделов А и П отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам «Долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные отчитывающейся организацией» и «Долговые ценные бумаги, выпущенные отчитывающейся организацией и находящиеся в собственности нерезидентов» указываются долговые ценные бумаги, включая облигации, долговые расписки, коммерческие векселя, простые векселя и другие ценные бумаги, не связанные с участием отчитывающей организации в капитале нерезидента и участием нерезидента в капитале отчитывающейся организации.

По показателю «Иностранный актив – остаток» (раздел А отчетности по форме 0420421) ценные бумаги указываются:

по текущей (справедливой) стоимости (ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток);

по текущей (справедливой) стоимости в случае возможности надежного определения их справедливой стоимости (долговые обязательства, удерживаемые отчитывающейся организацией до погашения);

по расчетной текущей стоимости в случае невозможности надежного определения их справедливой стоимости (долговые обязательства, удерживаемые до погашения);

по текущей (справедливой) стоимости в случае возможности надежного определения их справедливой стоимости и отсутствия признаков их обесценения (ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи);

по расчетной текущей стоимости в случае невозможности надежного определения их справедливой стоимости и (или) наличия признаков их обесценения (ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи).

По показателю «Иностранное обязательство – остаток» (раздел П отчетности по форме 0420421) ценные бумаги указываются:

по текущей (справедливой) стоимости в случае возможности надежного определения их справедливой стоимости;

по расчетной текущей стоимости в случае невозможности надежного определения их справедливой стоимости.

Изменения, возникающие в результате переоценки ценных бумаг, учитываемых по текущей (справедливой) стоимости, отражаются по показателю «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (раздел П отчетности по форме 0420421).

Выплата купонного дохода эмитентом отражается по показателю «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (раздел П отчетности по форме 0420421) (как снижение стоимости ценной бумаги), а не по показателю «Иностранное обязательство – проценты и доходы» (раздел П отчетности по форме 0420421) (как доход или расход отчитывающейся организации).

3.24. По показателям разделов А и П отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам «Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам» и «Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами» указываются торговые кредиты (полученные, предоставленные) между отчитывающейся организацией и нерезидентами, связанными с отчитывающейся организацией ОРПИ.

3.25. По показателям разделов А и П отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам «Прочие активы (требования к нерезидентам)» и «Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)» указываются прочие активы (требования) или пассивы (обязательства) по отношению к нерезидентам, связанным с отчитывающейся организацией ОРПИ.

3.26. Просроченная задолженность, включающая обязательства, которые не были погашены в срок, предусмотренный соглашением сторон, в результате которого возникла просроченная задолженность, и которые не были переоформлены в новую задолженность посредством заключения нового соглашения (задолженность с новыми условиями погашения), указывается о показателям отчетности по форме 0420421 по первоначальному инструменту до прекращения обязательства. В случае если соглашение, в результате которого возникла просроченная задолженность, заключается заново или если вид финансового инструмента меняется (в том числе из облигаций в акции), указанные изменения регистрируются как новые операции.

3.27. По показателям раздела А отчетности по форме 0420421 по аналитическому признаку «Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия отчитывающейся организации в капитале нерезидентов» указывается часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия отчитывающейся организации в капитале предприятия прямого инвестирования, обеспечивавшей отчитывающейся организации по состоянию на конец отчетного периода не менее 10 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал предприятия прямого инвестирования.

В целях составления отчетности по форме 0420421 к нераспределенной прибыли (непокрытому убытку) предприятия прямого инвестирования относится разница между доходами и расходами предприятия прямого инвестирования, которые были начислены в отчетном периоде. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) рассчитывается следующим образом: чистая операционная прибыль (операционная прибыль минус операционные расходы) плюс дивиденды к получению, проценты к получению, рента к получению, доля предприятия в реинвестированных доходах любых предприятий прямого инвестирования, текущие трансферты

к получению минус дивиденды к оплате, проценты к оплате, рента к оплате, налоги и прочие текущие трансферты к оплате.

Из чистой операционной прибыли (убытка) предприятия прямого инвестирования за отчетный период, приходящейся на долю мажоритарных акционеров, исключаются любые реализованные и нереализованные прибыли или убытки, которые могут возникать вследствие изменений валютного курса, переоценки основных фондов и изменений в рыночных ценах финансовых активов и обязательств, а также прибыль или убытки вследствие прочих изменений в объемах активов, таких как списание непроизведенных активов, списание безнадежных долгов и некомпенсированные конфискации активов.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) предприятия прямого инвестирования определяется после вычета корпоративных налогов и умножается на долю участия отчитывающейся организации в капитале предприятия прямого инвестирования.

В случае отсутствия данных о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке) предприятия прямого инвестирования за отчетный период они включаются в расчет показателей раздела А отчетности по форме 0420421 по аналитическому признаку «Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия отчитывающейся организации в капитале нерезидентов» за тот период, в который эти данные были получены отчитывающейся организацией от предприятия прямого инвестирования.

3.28. По показателям раздела П отчетности по форме 0420421 по аналитическому признаку «Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия нерезидентов в капитале отчитывающейся организации» указывается часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия прямых инвесторов в капитале отчитывающейся организации, обеспечивавшей им по состоянию на конец отчетного периода не менее 10 процентов общего

количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации.

Нераспределенная прибыль (убыток) отчитывающейся организации для формирования показателей отчетности по форме 0420421 определяется с использованием показателей отчета о финансовых результатах и баланса отчитывающейся организации. Из неиспользованной прибыли (убытка) отчитывающейся организации за отчетный период исключаются доходы и расходы от переоценки активов и пассивов, доходы и расходы, характер и условия получения (уплаты) которых не являются результатом основной деятельности отчитывающейся организации. Неиспользованная прибыль (убыток) отображается за вычетом налоговых выплат и распределенной прибыли (объявленных дивидендов). Нераспределенная прибыль (убыток) отчитывающейся организации в отчетном периоде определяется следующим образом:

3.28.1. Из неиспользованной прибыли (убытка) отчитывающейся организации за отчетный период исключаются:

доходы от купли-продажи иностранной валюты;

доходы от погашения и реализации приобретенных прав требования;

положительная переоценка ценных бумаг, средств в иностранной валюте, драгоценных металлов;

доходы от применения встроенных производных инструментов, не отделяемых от основного договора;

доходы от производных финансовых инструментов;

операционные доходы от выбытия (реализации) имущества;

операционные доходы от дооценки основных средств после их уценки;

операционные доходы от восстановления сумм резервов на возможные потери, кроме резервов – оценочных обязательств некредитного характера;

доходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде;

доходы от оприходования излишков материальных ценностей, от оприходования излишков денежной наличности;

доходы от списания обязательств и невостребованной кредиторской задолженности;

доходы от восстановления сумм резервов – оценочных обязательств некредитного характера.

К неиспользованной прибыли (убытку) отчитывающейся организации за отчетный период прибавляются:

расходы по купле-продаже иностранной валюты в наличной и безналичной формах;

расходы по погашению и реализации приобретенных прав требования;

отрицательная переоценка ценных бумаг, средств в иностранной валюте, драгоценных металлов;

расходы от применения встроенных производных инструментов, не отделяемых от основного договора;

расходы по производным финансовым инструментам;

отчисления в резервы на возможные потери, кроме резервов – оценочных обязательств некредитного характера;

расходы по уценке основных средств;

расходы по выбытию (реализации) имущества;

расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году;

расходы от списания недостач материальных ценностей;

расходы от списания активов (требований);

отчисления в резервы – оценочные обязательства;

отчисления на формирование и пополнение резервного фонда.

При определении доходов (расходов) от выбытия (реализации) имущества в расчет показателя нераспределенной прибыли:

включаются доходы (расходы) от выбытия (реализации) имущества вследствие его физического и морального износа или случайного повреждения

(списания имущества из-за непригодности), хищения, а также комиссионные оценщика, финансового посредника и прочие затраты подобного характера;

не включаются доходы (расходы) от выбытия (реализации) имущества (вследствие перехода прав собственности на имущество или от его принудительной реализации), а также доходы (расходы), представляющие собой финансовый результат от переуступки прав требований.

В случае списания невостребованной кредиторской и невзысканной дебиторской задолженности прощение долга на основании договора исключается при расчете нераспределенной прибыли (убытка) отчитывающейся организации, списание безнадежной задолженности по ссудам исключается из неиспользованной прибыли (убытка) отчитывающейся организации.

При определении доходов (расходов) прошлых лет, выявленных в отчетном году, не учитываются доходы (расходы), которые являются результатом курсовой и ценовой переоценки или прочих изменений, не связанных с основной деятельностью отчитывающейся организации. Все остальные доходы (расходы) прошлых лет, выявленные в отчетном году, учитываются при расчете нераспределенной прибыли (убытка) отчитывающейся организации.

Корректировки по статьям доходов вычитаются из неиспользованной прибыли (убытка), а по статьям расходов – прибавляются.

Поскольку учет доходов и расходов в отчете о финансовых результатах ведется нарастающим итогом с начала года, при расчете финансового результата за любой отчетный период, кроме первого, из финансового результата вычитаются накопленные суммы за все предыдущие периоды.

3.28.2. К результату, полученному в соответствии с подпунктом 3.21.1 настоящего пункта, необходимо добавить начисленные процентные доходы по финансовым активам, получение дохода по которым признается проблемным или не определенным отчитывающейся организацией.

Процентные доходы, признанные проблемными, начисляются в отчетном периоде.

Списанные в отчетном периоде процентные доходы:

вычитаются из результата, полученного в соответствии с подпунктом 3.28.1 настоящего пункта, в случае их отнесения на соответствующие статьи отчета о финансовых результатах;

не учитываются в расчете, если процентные доходы не были получены в срок и были списаны без отражения в отчете о финансовых результатах.

3.28.3. Дивиденды, объявленные в отчетном периоде на основании решения общего собрания акционеров (участников) отчитывающейся организации, вычитаются из результата, рассчитанного в соответствии с подпунктами 3.28.1 и 3.28.2 настоящего пункта. В результате указанной операции в ряде случаев будет возникать убыток.

3.28.4. При расчете нераспределенной прибыли (убытка) за отчетный период учитываются события после окончания отчетного года в соответствии с Указанием Банка России от 2 октября 2024 года № 6890-У «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета событий после отчетного года некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами»[5].

3.28.5. В случае если нераспределенная прибыль отрицательная, по аналитическому признаку «Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия отчитывающейся организации в капитале нерезидентов» указывается чистый убыток со знаком «–» (минус).

При отражении информации по активам по показателям «Тип нерезидента по отношению к отчитывающейся организации», «Код страны места нахождения нерезидента», «Вид экономической деятельности нерезидента», «Сведения о нерезиденте – предприятии специального

[5] Зарегистрировано Минюстом России 7 ноября 2024 года, регистрационный № 80056.

назначения» (разделы А и П отчетности по форме 0420421) она раскрывается в разрезе нерезидентов по прямым инвестициям по активам и по пассивам.

По показателям «Иностранный актив – остаток», «Иностранный актив – изменение в результате операций», «Иностранный актив – изменение в результате переоценки», «Иностранный актив – прочие изменения», «Иностранный актив – проценты и доходы» (раздел А отчетности по форме 0420421) информация раскрывается в разрезе нерезидентов по прямым инвестициям по активам и в разрезе следующих аналитических признаков группы аналитических признаков «Иностранные активы отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)»:

«Участие в капитале нерезидентов в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)»;

«Участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций»;

«Участие в капитале нерезидентов в форме вложений в недвижимость на территории иностранных государств»;

«Займы, предоставленные нерезидентам»;

«Долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные отчитывающейся организацией»;

«Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам»;

«Прочие активы (требования к нерезидентам)».

Информация по показателю «Иностранный актив – проценты и доходы» (раздел А отчетности по форме 0420421) раскрывается как значение части нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующей доле участия отчитывающейся организации в капитале нерезидентов.

Информация по показателю «Код страны места нахождения первичного контролирующего инвестора» (раздел К отчетности по форме 0420421) указывается для каждого нерезидента по прямым инвестициям по пассивам.

Информация по показателям «Иностранное обязательство – остаток», «Иностранное обязательство – изменение в результате операций», «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки», «Иностранное обязательство – прочие изменения», «Иностранное обязательство – проценты и доходы» (раздел П отчетности по форме 0420421) раскрывается в разрезе нерезидентов по прямым инвестициям по пассивам и в разрезе следующих аналитических признаков группы аналитических признаков «Иностранные обязательства отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)»:

«Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)»;

«Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме привилегированных акций»;

«Займы, привлеченные от нерезидентов»;

«Долговые ценные бумаги, выпущенные отчитывающейся организацией и находящиеся в собственности нерезидентов»;

«Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами»;

«Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)».

Показатель «Иностранное обязательство – проценты и доходы» (раздел П отчетности по форме 0420421) также раскрывается как значение части нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующей доле участия нерезидентов в капитале отчитывающейся организации.

3.29. По показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) исполнителя» (раздел К отчетности по форме 0420421) указываются фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, ответственного за составление отчетности по форме 0420421.

По показателю «Номер телефона (при наличии)» (раздел К отчетности по форме 0420421) указывается номер телефон (при наличии) лица, ответственного за составление отчетности по форме 0420421.

По показателю «Адрес электронной почты» (раздел К отчетности по форме 0420421) указывается адрес электронной почты (при наличии) лица, ответственного за составление отчетности по форме 0420421.

Форма

Отчетность по форме 0420422 «Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера»

Код формы по ОКУД[1] 0420422
Месячная

Раздел 1. Информация о количестве контрагентов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество контрагентов форекс-дилера		purcb-dic:FD_Kontr_kol
1.1		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
1.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.3		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
1.4		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
1.5		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
2	Количество контрагентов форекс-дилера, заключивших договоры в отчетном периоде		purcb-dic:KolKontragentForeksDileraZaklyuchDogovoryVOtchetPeriod
2.1		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
2.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
2.3		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
2.4		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
2.5		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел 2. Информация об объемах заключенных отдельных договоров, размерах обязательств и финансовых результатах форекс-дилера

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код договора форекс-дилера		purcb-dic:Kod_dogovora_foreksDileraEnumerator
1.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Код валюты / валютной пары / базисного актива		purcb-dic:Kod_valyuty_valyutnoj_pary
2.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Количество счетов контрагентов форекс-дилера		purcb-dic:Kolschetov
3.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.2		Финансовый результат	dim-int:FinansovyjRezultatAxis
4	Объем заключенных форекс-дилером отдельных договоров с контрагентом		purcb-dic:FD_ObemOtdDog_NominStBazAkt
4.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.2		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
5	Размер обязательств форекс-дилера по неисполненным отдельным договорам		purcb-dic:FD_RazmObyaz
5.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Процентное соотношение размера обеспечения и обязательств – минимальное значение		purcb-dic:FD_ProcObesp_k_Obyaz_min
6.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Процентное соотношение размера обеспечения и обязательств – максимальное значение		purcb-dic:FD_ProcObesp_k_Obyaz_maks
7.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Положительный финансовый результат контрагентов		purcb-dic:PolozhitObobshFinRezKontr
8.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Отрицательный финансовый результат контрагентов		purcb-dic:OtriczatObobshhFinRezKontr

1	2	3	4
9.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	Совокупный финансовый результат форекс-дилера		purcb-dic:FD_FinRez_realizovannyj
10.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.2		Детализация совокупного финансового результата	dim-int:Detalizacziya_sovokupnogo_finansovogo_rezultataAxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420422
«Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера»

1. Отчетность по форме 0420422 «Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера» (далее – отчетность по форме 0420422) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление деятельности форекс-дилера (далее – форекс-дилеры), на основании имеющихся у форекс-дилера данных внутреннего учета ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный месяц) по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно (далее – отчетная дата) посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

В целях составления отчетности по форме 0420422 к контрагентам форекс-дилеров относятся физические лица – резиденты, не являющиеся индивидуальными предпринимателями, и физические лица – нерезиденты, не являющиеся индивидуальными предпринимателями, а также профессиональные участники рынка ценных бумаг, имеющие лицензию на осуществление брокерской деятельности или профессиональные участники рынка ценных бумаг, имеющие лицензию на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами, действующие за счет физических лиц, не являющихся индивидуальными предпринимателями, заключившие с форекс-дилером договор, определяющий общие условия обязательственных взаимоотношений сторон в соответствии с пунктом 6 статьи 4^1 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее соответственно – Федеральный закон № 39-ФЗ, рамочный договор).

Используемые для заполнения показателей отчетности по форме 0420422 понятия «резидент» и «нерезидент» применяются в значениях, определенных пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона

от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420422 указывается информация о количестве контрагентов форекс-дилера.

2.1. По показателю «Количество контрагентов форекс-дилера» указываются сведения об общем количестве контрагентов форекс-дилера на отчетную дату.

По показателю «Количество контрагентов форекс-дилера» по аналитическому признаку «Активный» группы аналитических признаков «Статус клиента» указываются сведения в отношении контрагентов форекс-дилера, которые заключили более одного отдельного договора, заключаемого путем выставления форекс-дилером котировок и подачи контрагентами заявок на основании и во исполнение рамочного договора в соответствии с пунктом 6 статьи 4^1 Федерального закона № 39-ФЗ (далее – отдельный договор), за отчетный месяц.

2.2. По показателю «Количество контрагентов форекс-дилера, заключивших договоры в отчетном периоде» указываются сведения об общем количестве контрагентов форекс-дилера на отчетную дату, с которыми форекс-дилер заключил рамочные договоры за отчетный месяц.

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420422 сведения для каждого вида отдельного договора и для каждой валютной пары и (или) валюты отражаются по отдельным строкам.

Сведения по всем отдельным договорам с одинаковым видом отдельного договора и валютной парой и (или) иностранной валютой, в отношении которых форекс-дилером на основании и во исполнение рамочного договора заключаются отдельные договоры, отражаются совокупно по одной строке.

3.1. По показателю «Код договора форекс-дилера» отражается один из кодов видов отдельных договоров в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

3.2. По показателю «Код валюты / валютной пары / базисного актива» указывается:

в случае если базисным активом производного финансового инструмента является валюта – код данной валюты (с использованием разделителя «–» (тире) в соответствии с Общероссийским классификатором валют (далее – ОКВ);

в случае если базисным активом производного финансового инструмента является валютная пара – цифровые коды в соответствии с ОКВ обеих валют через символ «/» (косая черта), при этом первой указывается валюта, которую форекс-дилер платит по первой части сделки;

в случае если базисным активом производного финансового инструмента является ценная бумага – международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number (далее – код ISIN). В случае отсутствия кода ISIN указывается значение «000» (три нуля);

в случае если базисным активом производного финансового инструмента является драгоценный металл – код драгоценного металла в соответствии с Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации (Классификатором клиринговых валют);

в случае если базисным активом производного финансового инструмента является индекс фондового рынка – код индекса, присвоенный организатором торговли, в том числе иностранным организатором торговли, если индекс допущен к организованным торгам, или уникальный код индекса, присвоенный отчитывающейся организацией и идентифицирующий индекс, если индекс не допущен к организованным торгам;

в случае если базисным активом производного финансового инструмента является товар, за исключением драгоценных металлов, – код товара, присвоенный организатором торговли, в том числе иностранным организатором торговли, если товар допущен к организованным торгам, или

уникальный код товара, присвоенный форекс-дилером и идентифицирующий товар, если товар не допущен к организованным торгам.

3.3. По показателю «Объем заключенных форекс-дилером отдельных договоров с контрагентом» указывается совокупный объем проведенных расчетов по заключенным форекс-дилером отдельным договорам в российских рублях.

3.4. По показателю «Размер обязательств форекс-дилера по неисполненным отдельным договорам» указывается размер обязательств по неисполненным отдельным договорам совокупно (открытые позиции) по покупке и по продаже, определяемый в соответствии с правилами внутреннего учета форекс-дилера.

3.5. По показателям «Процентное соотношение размера обеспечения и обязательства – минимальное значение» и «Процентное соотношение размера обеспечения и обязательства – максимальное значение» указываются соответственно минимальное и максимальное соотношения размера обеспечения, предоставленного форекс-дилеру физическим лицом, не являющимся индивидуальным предпринимателем, и размера обязательств данного физического лица по состоянию на отчетную дату по каждому виду отдельного договора и каждой валютной паре и (или) иностранной валюте, в отношении которых форекс-дилером на основании и во исполнение рамочного договора заключаются отдельные договоры. Значения показателей «Процентное соотношение размера обеспечения и обязательства – минимальное значение» и «Процентное соотношение размера обеспечения и обязательства – максимальное значение» указываются в процентах.

3.6. В целях заполнения показателей отчетности по форме 0420422 к реализованному финансовому результату относится совокупная прибыль или совокупный убыток, полученные в результате исполнения отдельных договоров (по закрытым позициям).

3.6.1. По показателю «Совокупный финансовый результат форекс-дилера» указывается реализованный финансовый результат форекс-дилера за отчетный месяц по данным бухгалтерского учета форекс-дилера.

3.6.2. По показателю «Отрицательный финансовый результат контрагентов» указывается отрицательный финансовый результат. В целях заполнения показателя «Отрицательный финансовый результат контрагентов» форекс-дилер суммирует отрицательный финансовыйрезультат, полученный при исполнении (прекращении, в том числе расторжении) каждого отдельного договора с каждым контрагентом форекс-дилера за отчетный месяц.

3.6.3. По показателю «Положительный финансовый результат контрагентов» указывается положительный финансовый результат. В целях заполнения показателя «Положительный финансовый результат контрагентов» форекс-дилер суммирует положительный финансовый результат, полученный при исполнении (прекращении, в том числе расторжении) каждого отдельного договора с каждым контрагентом форекс-дилера за отчетный месяц.

3.7. По показателю «Количество счетов контрагентов форекс-дилера» указывается количество специальных разделов номинального счета контрагента, отдельного номинального счета (счетов) контрагента, на которых учитываются предоставленные форекс-дилеру денежные средства контрагентов, по состоянию на отчетную дату.

Форма

Отчетность по форме 0420424 «Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг»

Код формы по ОКУД[1] 0420424
На нерегулярной основе

Раздел 1. Сведения об обязательствах профессионального участника рынка ценных бумаг перед клиентами (депонентами)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Тип клиента (депонента)		purcb-dic:Tip_klienta_deponentaEnumerator
1.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
1.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
1.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
1.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
1.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
1.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
1.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
1.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
2	Полное наименование юридического лица, фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального предпринимателя / фамилия,		purcb-dic:Naim_FIO_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
	имя, отчество (при наличии) физического лица		
2.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
2.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
2.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
2.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
2.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
2.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
2.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
3	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN юридического лица, индивидуального предпринимателя		purcb-dic:INN_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
3.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
3.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
3.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
3.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
3.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
3.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
3.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
4	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
4.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
4.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
4.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
4.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis

1	2	3	4
4.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
4.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
4.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
5	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица		purcb-dic:OGRN__Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
5.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
5.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
5.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
5.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
5.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
5.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
5.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
6	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:SeriyaNomerDocumenta
6.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
6.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
6.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
6.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
6.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
6.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
6.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
7	Сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований / объем вложений в ценные		purcb-dic:Summa_pokazatelya_v_ediniczax_valyuty_Ekv_v_in_val2

1	2	3	4
	бумаги, иные финансовые активы и иное имущество в валюте Российской Федерации		
7.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
7.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
7.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
7.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
7.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
7.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
7.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
7.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
8	Количество ценных бумаг, подлежащих возврату		purcb-dic:KolCZB_podl_vozvrat
8.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
8.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
8.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
8.4		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
8.5		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
8.6		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
9	Полное наименование юридического лица, осуществляющего хранение активов клиента		purcb-dic:Naim_yur_l_Mesto_xran_akt_kl
9.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
9.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
9.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
9.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
9.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
9.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis

1	2	3	4
9.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
9.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
10	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN юридического лица, осуществляющего хранение активов клиента		purcb-dic:INN_TINMesto_xraneniya_aktivov_klienta
10.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
10.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
10.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
10.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
10.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
10.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
10.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
10.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
11	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица, осуществляющего хранение активов клиента		purcb-dic:OGRN_Mesto_xran_akt_kl
11.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
11.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
11.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
11.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
11.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
11.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
11.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
11.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis

Раздел 2. Сведения о достаточности имущества для удовлетворения требований клиентов (депонентов)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Единица измерения имущества		purcb-dic:Edinicza_izmereniya_imushhestva_Pred_obyazEnumerator
1.1		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
1.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
1.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
1.4		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
1.5		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
2	Имущество для исполнения обязательств перед клиентами (депонентами)		purcb-dic:ImIspObyazKlient
2.1		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
2.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
2.4		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
2.5		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
2.6		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
3	Объем обязательств, установленных на дату получения уведомления об аннулировании лицензии		purcb-dic:Obyaz
3.1		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
3.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
3.4		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
3.5		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
3.6		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420424 «Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг»

1. Отчетность по форме 0420424 «Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг» (далее – отчетность по форме 0420424) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами (далее – профессиональные участники), в случае получения ими уведомления Банка России об аннулировании лицензий на осуществление брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами в соответствии с пунктом 10 статьи 39^1 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее – уведомление Банка России об аннулировании лицензии) посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420424 отражаются сведения об обязательствах профессионального участника перед клиентами (депонентами) профессионального участника в разрезе каждого клиента (депонента).

2.1. В целях составления раздела 1 отчетности по форме 0420424 по показателю «Тип клиента (депонента)» указывается код, соответствующий типу клиента (депонента):

ФЛ – физическое лицо;

ЮЛ – юридическое лицо;

ИП – индивидуальный предприниматель;

И – организация, которая не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством страны его регистрации.

2.2. По показателю «Полное наименование юридического лица, фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального предпринимателя / фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица» указывается полное фирменное наименование (для коммерческой организации), полное наименование (для некоммерческой организации) клиента (депонента) профессионального участника – резидента, указанное в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) или фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального предпринимателя, фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица – клиента профессионального участника.

2.3. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN юридического лица, индивидуального предпринимателя» указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) (при наличии) клиента (депонента) профессионального участника – резидента, идентификационный номер налогоплательщика – иностранной торганизации в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог (при наличии) либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) клиента профессионального участника – нерезидента.

По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN юридического лица, осуществляющего хранение активов клиента» указывается ИНН (при наличии) юридического лица – резидента, осуществляющего хранение ценных бумаг, иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг, и товаров, допущенных к организованным торгам (в том числе драгоценных металлов)

(далее – актив) клиента, TIN или его аналог (при наличии) либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) юридического лица – нерезидента, осуществляющего хранение активов клиента.

2.4. Показатель «Вид документа, удостоверяющего личность» заполняется в отношении клиентов (депонентов) в соответствии со следующими значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения, соответствующими документу, информацией о котором располагает отчитывающаяся организация:

21 – паспорт гражданина Российской Федерации;

27 – свидетельство о рождении (для граждан Российской Федерации в возрасте до 14 лет);

31 – документ, удостоверяющий личность иностранного гражданина или лица без гражданства в Российской Федерации;

99 – иной документ, удостоверяющий личность, предусмотренный пунктом 5 Положения о государственной системе миграционного и регистрационного учета, а также изготовления, оформления и контроля обращения документов, удостоверяющих личность, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 6 августа 2015 года № 813 (кроме документов, указанных в абзацах втором и четвертом настоящего подпункта).

2.5. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица» указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) клиента (депонента) профессионального участника в соответствии с ЕГРЮЛ.

По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица, осуществляющего хранение активов клиента» указывается ОГРН юридического лица, осуществляющего хранение активов клиента, в соответствии с ЕГРЮЛ. При отсутствии данных показатель не заполняется.

2.6. По показателю «Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность» указываются серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица – клиента профессионального участника.

2.7. По показателю «Сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований / объем вложений в ценные бумаги, иные финансовые активы и иное имущество в валюте Российской Федерации» указываются сведения об объеме обязательств, установленных на день получения профессиональным участником уведомления Банка России об аннулировании лицензии, в разрезе видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг:

для типа имущества с кодом «М – денежные средства» – сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований;

для кодов типов имущества, указанных в строках 1.1–1.5, 1.7–1.15 части II настоящего приложения – балансовая стоимость финансовых инструментов и иного имущества, подлежащих возврату клиенту (депоненту), в рублях.

2.8. По показателю «Количество ценных бумаг, подлежащих возврату» указывается количество ценных бумаг, подлежащих возврату, в штуках.

2.9. По показателю «Полное наименование юридического лица, осуществляющего хранение активов клиента» указывается полное фирменное наименование юридического лица, осуществляющего хранение активов клиента, в соответствии с ЕГРЮЛ.

2.10. Информация по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420424 раскрывается по группе аналитических признаков «Тип имущества» в разрезе аналитических признаков, указанных в строках 1.1–1.5, 1.7, 1.8, 1.10–1.14 части II настоящего приложения. По аналитическому признаку «О – иное» группы аналитических признаков «Тип имущества» указывается информация об имуществе, за исключением денежных средств, драгоценных металлов и финансовых инструментов.

Информация по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420424 раскрывается по следующим аналитическим признакам группы аналитических признаков «Вид договора»:

«DD – депозитарный договор»;

«DT – депозитарный договор, заключенный с доверительным управляющим»;

«IMD – депозитарный договор, заключенный с иностранным номинальным держателем»;

«MD – депозитарный договор, заключенный с номинальным держателем»;

«B – договор о брокерском обслуживании»;

«T – договор доверительного управления ценными бумагами».

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420424 отражаются сведения о достаточности имущества профессионального участника для удовлетворения требований клиентов (депонентов) по типам имущества.

3.1. По показателю «Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии» отражаются следующие сведения об объеме обязательств, имеющихся у профессионального участника на дату получения профессиональным участником уведомления Банка Россииоб аннулировании лицензии:

сумма обязательств по денежным средствам отражается в единицах валюты обязательств;

финансовые инструменты, подлежащие возврату клиенту (депоненту), отражаются в штуках;

иное имущество, не указанное в абзацах втором и третьем настоящего подпункта, подлежащее возврату клиенту (депоненту), отражается по балансовой стоимости в рублях.

3.2. По показателю «Имущество для исполнения обязательств перед клиентами (депонентами)» отражаются следующие сведения о наличии

имущества профессионального участника для исполнения обязательств перед клиентами (депонентами) профессионального участника:

сумма требований по денежным средствам (в единицах валюты требований);

финансовые инструменты, подлежащие возврату профессиональному участнику(в штуках);

иное имущество, не указанное в абзацах втором и третьем настоящего подпункта, подлежащее возврату профессиональному участнику (по балансовой стоимости в рублях).

3.3. По показателю «Единица измерения имущества» указывается код, соответствующий единице измерения имущества, отражаемого по показателю «Объем обязательств, установленных на дату получения уведомления об аннулировании лицензии»:

Д – денежные единицы измерения (для требований и обязательств по денежным средствам, а также по иному имуществу, за исключением финансовых инструментов (в единицах валюты);

К – количественные единицы измерения (для финансовых инструментов (в штуках).

3.4. Информация по показателям «Объем обязательств, установленных на дату получения уведомления об аннулировании лицензии», «Имущество для исполнения обязательств перед клиентами (депонентами)» и «Единица измерения имущества» раскрывается по каждому коду валюты, в которой выражены денежные средства, каждому коду драгоценного металла, каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав» (далее – отчетность (отчет) по форме 0420459), каждому виду иного имущества, в том числе по каждому выпуску цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав и иных цифровых прав, идентификатор которых должен соответствовать идентификатору выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных

цифровых прав / иных цифровых прав, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459, и каждому типу имущества в соответствии с аналитическими признаками, приведенными в части II настоящего приложения.

4. Информация по показателям раздела 1 и 2 указывается по каждому месту хранения активов клиента, каждому клиенту (депоненту), разместившему имущество у профессионального участника, каждому коду валюты, каждому коду драгоценного металла, каждому виду договора и каждому типу имущества, в том числе по каждому выпуску цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав и иных цифровых прав, идентификатор которых должен соответствовать идентификатору выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459, а также по каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459, и каждой ценной бумаге, являющейся цифровым свидетельством, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору цифрового свидетельства, используемому в подразделе 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459.

Форма

Отчетность по форме 0420425 «Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг»

Код формы по ОКУД[1] 0420425
Недельная, на нерегулярной основе

Раздел 1. Сведения об исполнении обязательств перед клиентами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Тип клиента (депонента)		purcb-dic:Tip_klienta_deponentaEnumerator
1.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
1.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
1.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
1.5		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
1.6		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
1.7		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
1.8		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
1.9		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
2	Полное наименование юридического лица, фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального		purcb-dic:Naim_FIO_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
	предпринимателя / фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица		
2.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
2.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
2.5		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
2.6		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
2.7		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
2.8		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
2.9		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
3	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN юридического лица, индивидуального предпринимателя		purcb-dic:INN_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
3.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
3.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
3.5		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
3.6		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
3.7		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
3.8		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
3.9		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
4	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator

1	2	3	4
4.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
4.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
4.5		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
4.6		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
4.7		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
4.8		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
4.9		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
5	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:SeriyaNomerDocumenta
5.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
5.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
5.5		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
5.6		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
5.7		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
5.8		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
5.9		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
6	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица		purcb-dic:OGRN__Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
6.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

1	2	3	4
6.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
6.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
6.5		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
6.6		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
6.7		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
6.8		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
6.9		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
7	Количество ценных бумаг, подлежащих возврату		purcb-dic:KolCZB_podl_vozvrat
7.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
7.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
7.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
7.5		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
7.6		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
7.7		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
8	Сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований / объем вложений в ценные бумаги, иные финансовые активы и иное имущество в валюте Российской Федерации		purcb-dic:Summa_pokazatelya_v_ediniczax_valyuty_Ekv_v_in_val2
8.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
8.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
8.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis

1	2	3	4
8.5		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
8.6		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
8.7		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
8.8		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
8.9		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
9	Дата предъявления клиентами требований по возврату имущества клиентам		purcb-dic:Data_pred_treb
9.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
9.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
9.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
9.5		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
9.6		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
9.7		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
9.8		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
9.9		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
10	Количество ценных бумаг, возвращенных		purcb-dic:KolCZennyxBumagVozv
10.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
10.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
10.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
10.5		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis

1	2	3	4
10.6		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
10.7		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
11	Размер исполненных обязательств по денежным средствам в единицах валюты требований / объем вложений в ценные бумаги, иные финансовые активы и иное имущество в валюте Российской Федерации		purcb-dic:RazmerIspObyaz
11.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
11.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
11.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
11.5		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
11.6		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
11.7		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
11.8		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
11.9		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
12	Дата исполнения обязательств по возврату имущества клиентам		purcb-dic:Data_isp_obyaz
12.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
12.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
12.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
12.5		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
12.6		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
12.7		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis

1	2	3	4
12.8		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
12.9		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
13	Способ исполнения обязательств		purcb-dic:SposobIspObEnumerator
13.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
13.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
13.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
13.5		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
13.6		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
13.7		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
13.8		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
13.9		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
14	Полное наименование юридического лица, осуществляющего хранение активов клиента		purcb-dic:Naim_yur_l_Mesto_xran_akt_kl
14.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
14.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
14.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
14.5		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
14.6		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
14.7		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
14.8		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
14.9		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis

1	2	3	4
15	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN юридического лица, осуществляющего хранение активов клиента		purcb-dic:INN_TINMesto_xraneniya_aktivov_klienta
15.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
15.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
15.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
15.5		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
15.6		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
15.7		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
15.8		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
15.9		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
16	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица, осуществляющего хранение активов клиента		purcb-dic:OGRN_Mesto_xran_akt_kl
16.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
16.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
16.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
16.5		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
16.6		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
16.7		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
16.8		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
16.9		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis

Раздел 2. Сведения о количестве клиентов, обязательства перед которыми исполнены полностью либо исполнены частично

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество клиентов, подавших поручения (заявления)		purcb-dic:Kol_klientov_podavshix_zayavl
1.1		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatelnostyAxis
1.2		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
2	Количество клиентов, обязательства перед которыми исполнены частично		purcb-dic:Kol_klientov_trebovaniya_isp_chastichno
2.1		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatelnostyAxis
2.2		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
3	Количество клиентов, обязательства перед которыми исполнены полностью		purcb-dic:Kol_klientov_trebovaniya_isp_polnostyu
3.1		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatelnostyAxis
3.2		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis

Раздел 3. Сведения об обязательствах профессионального участника рынка ценных бумаг перед клиентами (депонентами)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Тип клиента (депонента)		purcb-dic:Tip_klienta_deponentaEnumerator
1.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
1.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
1.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
1.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
1.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
1.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
1.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
1.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
2	Полное наименование юридического лица, фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального предпринимателя / фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица		purcb-dic:Naim_FIO_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
2.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
2.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
2.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
2.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
2.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
2.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis

1	2	3	4
2.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
3	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN юридического лица, индивидуального предпринимателя		purcb-dic:INN_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
3.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
3.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
3.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
3.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
3.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
3.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
3.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
4	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
4.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
4.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
4.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
4.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
4.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
4.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
4.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
5	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:SeriyaNomerDocumenta
5.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis

1	2	3	4
5.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
5.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
5.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
5.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
5.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
5.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
6	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица		purcb-dic:OGRN_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
6.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
6.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
6.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
6.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
6.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
6.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
6.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
7	Сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований / объем вложений в ценные бумаги, иные финансовые активы и иное имущество в валюте Российской Федерации		purcb-dic:Summa_pokazatelya_v_ediniczax_valyuty_Ekv_v_in_val2
7.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
7.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis

1	2	3	4
7.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
7.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
7.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
7.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
7.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
7.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
8	Количество ценных бумаг, подлежащих возврату		purcb-dic:KolCZB_podl_vozvrat
8.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
8.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
8.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
8.4		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
8.5		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
8.6		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
9	Дата возникновения обязательства		purcb-dic:DataVoznikObyaz
9.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
9.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
9.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
9.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
9.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
9.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
9.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
9.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
10	Причина возникновения обязательства		purcb-dic:PrichinaVozOb

1	2	3	4
10.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
10.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
10.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
10.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
10.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
10.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
10.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
10.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
11	Полное наименование юридического лица, осуществляющего хранение активов клиента		purcb-dic:Naim_yur_l_Mesto_xran_akt_kl
11.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
11.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
11.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
11.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
11.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
11.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
11.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
11.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
12	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN юридического лица, осуществляющего хранение активов клиента		purcb-dic:INN_TINMesto_xraneniya_aktivov_klienta
12.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
12.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis

1	2	3	4
12.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
12.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
12.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
12.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
12.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
12.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
13	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица, осуществляющего хранение активов клиента		purcb-dic:OGRN_Mesto_xran_akt_kl
13.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
13.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
13.3		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
13.4		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
13.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
13.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
13.7		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
13.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420425 «Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг»

1. Отчетность по форме 0420425 «Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг» (далее – отчетность по форме 0420425) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами (далее – профессиональные участники), еженедельно по состоянию на последний календарный день недели (далее соответственно – отчетная неделя, отчетная дата) начиная с недели, следующей за неделей, когда профессиональный участник получил уведомление Банка России об аннулировании лицензии в соответствии с пунктом 10 статьи 39^1 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее соответственно – Федерльный закон № 39-ФЗ, уведомление об аннулировании лицензии), по окончании срока для прекращения обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, установленного в решении Банка России об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, предусмотренном пунктом 1 статьи 39^2 Федерального закона № 39-ФЗ, посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

Информация по показателям отчетности по форме 0420425 отражается профессиональными участниками нарастающим итогом с даты получения ими

уведомления об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.

Информация указывается только по тем видам деятельности, в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании лицензии профессионального участника.

2. В отчетности по форме 0420425 указывается следующая информация:

2.1. По показателю «Полное наименование юридического лица, фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального предпринимателя / фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица» разделов 1 и 3 отчетности по форме 0420425 в отношении клиента профессионального участника указывается полное фирменное наименование клиента профессионального участника – резидента в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) или фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица (индивидуального предпринимателя) – клиента профессионального участника.

По показателю «Полное наименование юридического лица, осуществляющего хранение активов клиента» разделов 1 и 3 отчетности по форме 0420425 указывается полное фирменное наименование юридического лица, осуществляющего хранение активов клиента профессионального участника в соответствии с ЕГРЮЛ.

По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN юридического лица, индивидуального предпринимателя» разделов 1 и 3 отчетности по форме 0420425 указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) (при наличии) клиента профессионального участника – резидента, идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог (при наличии) клиента профессионального участника – нерезидента.

По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN юридического лица, осуществляющего хранение активов клиента»

разделов 1 и 3 отчетности по форме 0420425 указывается ИНН юридического лица – резидента, осуществляющего хранение активов клиента профессионального участника, либо TIN или его аналог (при наличии) юридического лица – нерезидента, осуществляющего хранение активов.

По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица» разделов 1 и 3 отчетности по форме 0420425 указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) юридического лица – резидента, являющегося клиентом профессионального участника в соответствии с ЕГРЮЛ. При отсутствии сведений показатель «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица» разделов 1 и 3 отчетности по форме 0420425 не заполняется.

По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица, осуществляющего хранение активов клиента» разделов 1 и 3 отчетности по форме 0420425 указывается ОГРН юридического лица – резидента, осуществляющего хранение активов клиента профессионального участника – резидента, в соответствии с ЕГРЮЛ. При отсутствии информации показатель «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица, осуществляющего хранение активов клиента» разделов 1 и 3 отчетности по форме 0420425 не заполняется.

2.2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420425 указываются сведения об исполнении обязательств профессионального участника перед клиентами нарастающим итогом по состоянию на отчетную дату по каждому типу имущества в соответствии с аналитическими признаками группы аналитических признаков «Тип имущества», приведенными в части II настоящего приложения, по каждому месту хранения активов клиента, каждому клиенту (депоненту), разместившему имущество у профессионального участника, каждому коду валюты, каждому коду драгоценного металла, каждому виду договора, заключенного с клиентом

профессионального участника, каждому типу имущества, в том числе по каждому выпуску цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав и иных цифровых прав, идентификатор которых должен соответствовать идентификатору выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав» (далее – отчетность (отчет) по форме 0420459), а также по каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459, и каждой ценной бумаге, являющейся цифровым свидетельством, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору цифрового свидетельства, используемому в подразделе 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459.

Показатели раздела 1 отчетности по форме 0420425 заполняются в разрезе группы аналитических признаков «Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника».

2.3. В целях составления раздела 1 отчетности по форме 0420425 по показателю «Тип клиента (депонента)» указывается тип клиента (депонента) в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

2.3.1. По показателю «Дата предъявления клиентами требований по возврату имущества клиентам» указывается дата предъявления клиентом профессиональному участнику требования по возврату имущества на основании поручения клиента профессионального участника. В случае исполнения обязательств профессионального участника перед клиентом не на основании поручения клиента профессионального участника показатель «Дата предъявления клиентами требований по возврату имущества клиентам» не заполняется. По показателю «Дата исполнения обязательств по возврату имущества клиентам» указывается дата исполнения профессиональным участником обязательства перед клиентом по возврату имущества.

2.3.2. По показателю «Способ исполнения обязательств» указывается один из следующих способов исполнения профессиональным участником обязательств перед клиентом:

возврат денежных средств по поручению клиента;

возврат ценных бумаг по поручению клиента;

дарение (исполнение обязательств перед клиентом по списанию имущества по поручению клиента по договору дарения);

зачет встречных требований;

передача списка имущества клиентов в вышестоящий депозитарий;

иное – иной способ исполнения обязательств профессиональным участником, не указанный в абзацах втором – шестом настоящего подпункта.

2.3.3. Показатель «Вид документа, удостоверяющего личность» заполняется в отношении клиентов (депонентов) в соответствии со следующими значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения, соответствующими документу, информацией о котором располагает профессиональный участник:

21 – паспорт гражданина Российской Федерации;

27 – свидетельство о рождении (для граждан Российской Федерации в возрасте до 14 лет);

31 – документ, удостоверяющий личность иностранного гражданина или лица без гражданства в Российской Федерации;

99 – иной документ, удостоверяющий личность, предусмотренный пунктом 5 Положения о государственной системе миграционного и регистрационного учета, а также изготовления, оформления и контроля обращения документов, удостоверяющих личность, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 6 августа 2015 года № 813 (кроме документов, указанных в абзацах втором и четвертом настоящего подпункта).

2.3.4. По показателю «Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность» указываются серия (при наличии) и номер

документа, удостоверяющего личность физического лица – клиента профессионального участника.

2.3.5. По показателю «Количество ценных бумаг, подлежащих возврату» указывается количество ценных бумаг, по которым клиентом предъявлено требование к профессиональному участнику на возврат ценных бумаг, в штуках.

2.3.6. По показателю «Сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований / объем вложений в ценные бумаги, иные финансовые активы и иное имущество в валюте Российской Федерации» указывается сумма предъявленных клиентом требований к профессиональному участнику:

по ценным бумагам и иным финансовым активам в разрезе идентификатора ценной бумаги, типа имущества, идентификатора места хранения, вида договора, заключенного с клиентом, и каждого клиента, предъявляющего требования (чьи требования исполнены);

по денежным средствам в разрезе кодов валют в соответствии с Общероссийским классификатором валют (далее – ОКВ), в которых выражены денежные средства, идентификатора места хранения, вида договора, заключенного с клиентом и каждого клиента, предъявляющего требования (чьи требования исполнены);

по драгоценным металлам в разрезе кода драгоценного металла, идентификатора места хранения, вида договора, заключенного с клиентом, и каждого клиента, предъявляющего требования (чьи требования исполнены);

по имуществу, за исключением денежных средств, драгоценных металлов и финансовых инструментов, подлежащему возврату профессиональным участником, в разрезе идентификатора иного имущества, идентификатора места хранения, вида договора, заключенного с клиентом, и каждого клиента, предъявляющего требования (чьи требования исполнены).

2.3.7. По показателю «Размер исполненных обязательств по денежным средствам в единицах валюты требований / объем вложений в ценные бумаги,

иные финансовые активы и иное имущество в валюте Российской Федерации» указывается размер исполненных профессиональным участником обязательств перед клиентом:

по ценным бумагам и иным финансовым активам в разрезе идентификатора ценной бумаги, типа имущества, идентификатора места хранения, вида договора, заключенного с клиентом, и каждого клиента, предъявляющего требования (чьи требования исполнены);

по денежным средствам в разрезе кодов валют в соответствии с ОКВ, в которых выражены денежные средства, идентификатора места хранения, вида договора, заключенного с клиентом, и каждого клиента, предъявляющего требования (чьи требования исполнены);

по драгоценным металлам в разрезе кода драгоценного металла идентификатора места хранения, вида договора, заключенного с клиентом, и каждого клиента, предъявляющего требования (чьи требования исполнены);

по иному имуществу, подлежащему возврату профессиональному участнику, не указанному в абзацах втором – четвертом настоящего подпункта, в разрезе идентификатора иного имущества, идентификатора места хранения, вида договора, заключенного с клиентом, и каждого клиента, предъявляющего требования (чьи требования исполнены).

2.3.8. Информация по показателям «Тип клиента (депонента)», «Полное наименование юридического лица, фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального предпринимателя / фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица», «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или (TIN) юридического лица, индивидуального предпринимателя», «Дата предъявления клиентами требований по возврату имущества клиентам», «Дата исполнения обязательств по возврату имущества клиентам», «Способ исполнения обязательств» указывается в разрезе:

каждого клиента, предъявляющего требования (чьи требования исполнены) к профессиональному участнику;

кодов валют в соответствии с ОКВ, в которых выражены денежные

средства, подлежащие возврату;

каждого вида имущества.

Информация об исполнении обязательств перед клиентами указывается:

по ценным бумагам и цифровым правам – по показателям в разрезе группы аналитических признаков «Идентификатор ценной бумаги», идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459;

по ценной бумаге, являющейся цифровым свидетельством, – по показателям в разрезе группы аналитических признаков «Идентификатор ценной бумаги», идентификатор которой должен соответствовать идентификатору цифрового свидетельства, используемому в подразделе 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459;

по цифровым правам – по показателям в разрезе группы аналитических признаков «Идентификатор ценной бумаги», идентификатор которой должен соответствовать идентификатору выпуска цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459.

2.4. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420425 указываются сведения о количестве клиентов, обязательства перед которыми исполнены профессиональным участником частично или в полном объеме, в разрезе физических и юридических лиц, если в отчетности по форме 0420425, составленной за предыдущую отчетную неделю, заполнен хотя бы один показатель.

По показателю «Количество клиентов, подавших поручения (заявления)» указывается количество клиентов, подавших профессиональному участнику поручения (заявления) на возврат имущества.

По показателю «Количество клиентов, обязательства перед которыми исполнены частично» указывается количество клиентов, требования которых исполнены профессиональным участником частично.

По показателю «Количество клиентов, обязательства перед которыми исполнены полностью» указывается количество клиентов, требования которых исполнены профессиональным участником в полном объеме. В случае если обязательства перед клиентом исполнены не по всем видам деятельности, в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании лицензии профессионального участника, такие обязательства считаются исполненными частично.

Информация по показателям раздела 2 отчетности по форме 0420425 указывается по аналитическим признакам группы аналитических признаков «По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены», а также по группе аналитических признаков «Виды деятельности» в разрезе аналитических признаков «Брокерская деятельность», «Депозитарная деятельность (за исключением оказания услуг по междепозитарным договорам)», «Депозитарная деятельность (оказание услуг по междепозитарным договорам)», «Деятельность по управлению ценными бумагами».

2.5. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420425 указываются сведения об оставшихся на отчетную дату обязательствах профессионального участника перед клиентами (депонентами) в разрезе каждого клиента (депонента).

Информация по показателям раздела 3 отчетности по форме 0420425 указывается по каждому типу имущества в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Тип имущества», приведенных в части II настоящего приложения.

2.5.1. Показатель «Тип клиента (депонента)» заполняется в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

2.5.2. Показатель «Вид документа, удостоверяющего личность» заполняется в отношении клиентов (депонентов) в соответствии со следующими значениями данного показателя, предусмотренными частью III

настоящего приложения, соответствующими документу, информацией о котором располагает профессиональный участник:

21 – паспорт гражданина Российской Федерации;

27 – свидетельство о рождении (для граждан Российской Федерации в возрасте до 14 лет);

31 – документ, удостоверяющий личность иностранного гражданина или лица без гражданства в Российской Федерации;

99 – иной документ, удостоверяющий личность, предусмотренный пунктом 5 Положения о государственной системе миграционного и регистрационного учета, а также изготовления, оформления и контроля обращения документов, удостоверяющих личность, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 6 августа 2015 года № 813 (кроме документов, указанных в абзацах втором и четвертом настоящего подпункта).

2.5.3. По показателю «Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность» указываются серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица клиента профессионального участника.

2.5.4. По показателю «Количество ценных бумаг, подлежащих возврату» указывается количество ценных бумаг в штуках и в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Тип имущества», указанных в строках 2.1–2.5, 2.8, 2.10–2.15 части II настоящего приложения.

2.5.5. По показателю «Дата возникновения обязательства» указывается дата возникновения обязательства профессионального участника перед клиентом по возврату имущества.

2.5.6. По показателю «Причина возникновения обязательства» указывается причина возникновения обязательства профессионального участника перед клиентом по возврату имущества.

2.5.7. По показателю «Сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований / объем вложений в ценные бумаги, иные

финансовые активы и иное имущество в валюте Российской Федерации» указывается сумма требований по денежным средствам, финансовым активам и иному имуществу, по оставшимся на отчетную дату обязательствам профессионального участника перед клиентами (депонентами). Информация раскрывается в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Тип имущества», приведенных в части II настоящего приложения.

2.5.8. Информация по показателям раздела 3 отчетности по форме 0420425 указывается по каждому месту хранения активов клиента, каждому клиенту (депоненту), разместившему имущество у профессионального участника, каждому коду валюты, каждому коду драгоценного металла, каждому типу имущества и каждому виду договора, заключенного с клиентом (депонентом) профессионального участника, по каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459, а также по ценной бумаге, являющейся цифровым свидетельством, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору цифрового свидетельства, используемому в подразделе 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459.

Форма

Отчетность по форме 0420426 «Информация о заключении (прекращении) с эмитентом, управляющей компанией, управляющим ипотечным покрытием договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг, договора на ведение реестра акций непубличного акционерного общества, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, договора о ведении реестра владельцев инвестиционных паев, договора о ведении реестра владельцев ипотечных сертификатов участия»

Код формы по ОКУД[1] 0420426
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код причины направления информации о ведении реестра владельцев ценных бумаг		purcb-dic:KodPrichinyNaprInfOVedenReestVladCZBEnumerator
1.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
1.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
2	Полное наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Emitent
2.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
2.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
3	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN эмитента / управляющей компании / управляющего ипотечным покрытием		purcb-dic:INN_TINEmitent_UprKomp_UprIpotPokr
3.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
3.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
4	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) эмитента / управляющей компании / управляющего ипотечным покрытием		purcb-dic:OGRNemitanta_UprIpotechPoks
4.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
4.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
5	Дата заключения (прекращения) договора		purcb-dic:Data_dogovora_Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bum
5.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
5.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
6	Дата акта приема-передачи реестра владельцев ценных бумаг		purcb-dic:Data_akt_pr_per_reest_Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bum
6.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
6.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
7	Полное наименование лица, принявшего реестр		purcb-dic:Polnoe_Naim_l_prinyavshego_reestr_Inf_o_licze_prinyav_reest
7.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
7.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
8	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN лица, принявшего реестр		purcb-dic:INN_Inf_o_licze_prinyav_reest
8.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
8.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420426 «Информация о заключении (прекращении) с эмитентом, управляющей компанией, управляющим ипотечным покрытием договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг, договора на ведение реестра акций непубличного акционерного общества, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, договора о ведении реестра владельцев инвестиционных паев, договора о ведении реестра владельцев ипотечных сертификатов участия»

1. Отчетность по форме 0420426 «Информация о заключении (прекращении) с эмитентом, управляющей компанией, управляющим ипотечным покрытием договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг, договора на ведение реестра акций непубличного акционерного общества, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, договора о ведении реестра владельцев инвестиционных паев, договора о ведении реестра владельцев ипотечных сертификатов участия» (далее – отчетность по форме 0420426) составляется посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (далее – отчитывающиеся организации), в случае заключения (прекращения) с эмитентом (лицом, обязанным по ценным бумагам), в том числе с эмитентом акций непубличного акционерного общества, осуществляющего выпуск цифровых финансовых активов, удостоверяющих права участия в капитале этого непубличного акционерного общества в соответствии с пунктом 9 части 3 статьи 5 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ «О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 259-ФЗ), управляющей компанией паевого

инвестиционного фонда (далее – управляющая компания), управляющим ипотечным покрытием (далее при совместном упоминании – эмитент):

договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг, который ведется в соответствии со статьей 8 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее – реестр владельцев эмиссионных ценных бумаг);

договора на ведение реестра акций непубличного акционерного общества, осуществляющего выпуск цифровых финансовых активов, удостоверяющих права участия в капитале этого непубличного акционерного общества, который ведется в соответствии со статьей 2 Федерального закона № 259-ФЗ;

договора о ведении реестра владельцев инвестиционных паев, который ведется в соответствии со статьей 47 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» (далее соответственно – Федеральный закон № 156-ФЗ, реестр владельцев инвестиционных паев);

договора о ведении реестра владельцев ипотечных сертификатов участия, который ведется в соответствии со статьей 31 Федерального закона от 11 ноября 2003 года № 152-ФЗ «Об ипотечных ценных бумагах» (далее – реестр владельцев ипотечных сертификатов участия) (далее при совместном упоминании – договор на ведение реестра).

2. В целях составления отчетности по форме 0420426 по показателю «Код причины направления информации о ведении реестра владельцев ценных бумаг» указывается один из следующих кодов, соответствующий основанию направления информации отчитывающейся организацией в Банк России:

З – заключение отчитывающейся организацией договора на ведение реестра;

Р – прекращение отчитывающейся организацией договора на ведение реестра (передача реестра владельцев ценных бумаг, реестра владельцев инвестиционных паев, реестра владельцев ипотечных сертификатов участия

(далее при совместном упоминании – реестр), связанная с изменением держателя реестра (далее – лицо, принявшее реестр);

Х – прекращение отчитывающейся организацией договора на ведение реестра без передачи реестра с приемом отчитывающейся организацией реестра на хранение.

3. По показателю «Полное наименование эмитента» указываются организационно-правовая форма и полное наименование эмитента в соответствии с уставом эмитента. Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда по показателю «Полное наименование эмитента» указывается полное фирменное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках – полное название (индивидуальное обозначение) паевого инвестиционного фонда в соответствии с реестром паевых инвестиционных фондов, порядок ведения которого предусмотрен пунктом 9 статьи 19 Федерального закона № 156-ФЗ.

4. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN эмитента / управляющей компании / управляющего ипотечным покрытием» указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) эмитента-резидента, идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) эмитента-нерезидента.

5. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) эмитента / управляющей компании / управляющего ипотечным покрытием» указывается основной государственный регистрационный номер эмитента в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

6. По показателю «Дата заключения (прекращения) договора» указывается дата заключения (прекращения) договора на ведение реестра, за исключением случая, предусмотренного абзацем вторым настоящего пункта.

В случае если отчитывающаяся организация приняла на хранение реестр эмитента, с которым еще не прекращен договор на ведение реестра, информация о дате прекращения договора на ведение реестра по показателю «Дата заключения (прекращения) договора» не указывается. После прекращения с указанным эмитентом договора на ведение реестра по показателю «Дата заключения (прекращения) договора» указывается дата прекращения договора на ведение реестра.

7. По показателю «Дата акта приема-передачи реестра владельцев ценных бумаг» указывается дата акта приема-передачи реестра владельцев ценных бумаг. Для инвестиционных паев и ипотечных сертификатов участия по показателю «Дата акта приема-передачи реестра владельцев ценных бумаг» указывается дата вступления в силу изменений и дополнений в правила доверительного управления паевым инвестиционным фондом (ипотечным покрытием), связанных со сменой лица, осуществляющего ведение реестра владельцев инвестиционных паев, реестра владельцев ипотечных сертификатов участия, дата прекращения проведения операций в реестре (при прекращении паевого инвестиционного фонда).

8. По показателю «Полное наименование лица, принявшего реестр» указывается полное наименование лица, принявшего реестр, в случае прекращения отчитывающейся организацией договора на ведение реестра с передачей реестра лицу, принявшему реестр.

9. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN лица, принявшего реестр» указывается ИНН лица, принявшего реестр, являющегося резидентом, TIN или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) лица, принявшего реестр, являющегося нерезидентом.

10. Информация по показателям, указанным в пунктах 2–9 настоящих Порядка и сроков, отражается по каждому эмитенту и каждому договору на ведение реестра.

1 000000 917734
03.12.2025
№ 688448

Форма

Отчетность по форме 0420428 «Сведения об утверждении уполномоченным органом профессионального участника рынка ценных бумаг, являющегося юридическим лицом, повестки дня, содержащей вопрос о назначении аудиторской организации»

Код формы по ОКУД[1] 0420428
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование органа, утвердившего повестку дня		nfo-dic:NaimOrganaUtverdivPovestkuDnya
1.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Дата утверждения повестки дня		nfo-dic:DataUtverzhdPovestkiDnya
2.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Дата проведения общего собрания, заседания, дата принятия решения		nfo-dic:DataProvSobrZased_DataPrinResh
3.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке		nfo-dic:Vidotchetnosti_audit_proverke_Enumerator
4.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Полное фирменное наименование аудиторской организации		nfo-dic:PolnNaim_Aud_Org
5.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации		nfo-dic:OGRN_AudOrg
6.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) аудиторской организации		nfo-dic:OsnRegNom_AudOrg
7.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Адрес аудиторской организации в пределах места нахождения аудиторской организации		nfo-dic:MestoNaxozhd_AudOrg
8.1		Идентификатор аудиторской организации	dim-int:IDAuditOrgTaxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420428 «Сведения об утверждении уполномоченным органом профессионального участника рынка ценных бумаг, являющегося юридическим лицом, повестки дня, содержащей вопрос о назначении аудиторской организации»

1. Отчетность по форме 0420428 «Сведения об утверждении уполномоченным органом профессионального участника рынка ценных бумаг, являющегося юридическим лицом, повестки дня, содержащей вопрос о назначении аудиторской организации» (далее – отчетность по форме 0420428) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами и не имеющими лицензии управляющей компании на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация), посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения в следующих случаях:

утверждения уполномоченным органом отчитывающейся организации повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос о назначении аудиторской организации;

принятия решения о заседании совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации, на котором должен быть рассмотрен вопрос о назначении аудиторской организации;

принятия решения единственным участником (акционером отчитывающейся организации) о назначении аудиторской организации.

2. По показателю «Наименование органа, утвердившего повестку дня» указывается полное наименование уполномоченного органа отчитывающейся организации, утвердившего повестку дня общего собрания акционеров (участников), заседания совета директоров (наблюдательного совета), содержащую вопрос о назначении аудиторской организации, либо полное наименование или фамилия, имя, отчество (при наличии) единственного участника (акционера) отчитывающейся организации о назначении аудиторской организации.

3. По показателю «Дата утверждения повестки дня» указывается дата принятия уполномоченным органом отчитывающейся организации решения об утверждении повестки дня общего собрания акционеров (участников) или заседания совета директоров (наблюдательного совета), содержащей вопрос о назначении аудиторской организации. В случае если решение о назначении аудиторской организации принято единственным участником (акционером) отчитывающейся организации, показатель «Дата утверждения повестки дня» не заполняется.

4. По показателю «Дата проведения общего собрания, заседания, дата принятия решения» указывается дата проведения общего собрания акционеров (участников) или заседания совета директоров (наблюдательного совета), на котором будет рассмотрен вопрос о назначении аудиторской организации, либо дата принятия единственным участником (акционером) отчитывающейся организации решения о назначении аудиторской организации.

5. По показателю «Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке» указывается вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке, в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

В случае если аудиторской проверке подлежит более одного вида отчетности, по показателю «Вид отчетности, подлежащей аудиторской

проверке» указывается информация по каждому виду отчетности, подлежащей аудиторской проверке, отдельно.

6. По показателю «Полное фирменное наименование аудиторской организации» указывается полное фирменное наименование аудиторской организации, указанное в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ).

7. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации» указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) аудиторской организации в соответствии с ЕГРЮЛ.

8. По показателю «Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) аудиторской организации» указывается основной регистрационный номер записи аудиторской организации в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов, который в соответствии с частью 2 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» ведет саморегулируемая организация аудиторов.

9. По показателю «Адрес аудиторской организации в пределах места нахождения аудиторской организации» указывается адрес аудиторской организации в пределах места нахождения аудиторской организации в соответствии с ЕГРЮЛ.

10. Сведения по показателям отчетности по форме 0420428 отражаются в отношении каждой аудиторской организации, информация о которой включена в повестку дня общего собрания акционеров (участников) или повестку дня заседания совета директоров (наблюдательного совета), содержащую вопрос о назначении аудиторской организации, или о назначении которой принято решение единственным участником (акционером) отчитывающейся организации.

11. По группе аналитических признаков «Идентификатор аудиторской организации» указывается идентификатор аудиторской организации,

позволяющий выделить одну аудиторскую организацию из других аудиторских организаций, отраженных в отчетности по форме 0420428.

При формировании значения идентификатора аудиторской организации отчитывающаяся организация должна указать следующие характеристики (с сохранением приведенной последовательности их указания):

код Российской Федерации в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира – 643;

идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации и ОГРН аудиторской организации.

В качестве разделителя характеристик идентификатора аудиторской организации используется знак «_» (нижнее подчеркивание).

При отражении в отчетности по форме 0420428 сведений, относящихся к одной и той же аудиторской организации, должен указываться один и тот же идентификатор аудиторской организации.

Форма

Отчетность (отчет) по форме 0420429 «Отдельные расшифровки показателей отчета о доходах и расходах профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций»

Код формы по ОКУД[1] 0420429
Квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Процентные доходы по займам, выданным юридическим лицам (31119)		cbr-coa-dic:OFR_71001.31119
1.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
2	Процентные доходы по вложениям в долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток (кроме векселей), прочих резидентов (31129)		cbr-coa-dic:OFR_71001.31129
2.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
2.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
3	Процентные доходы по вложениям в долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (кроме векселей), прочих резидентов (31136)		cbr-coa-dic:OFR_71001.31136
3.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
3.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
4	Процентные доходы по вложениям в долговые ценные бумаги (кроме векселей), оцениваемые по амортизированной стоимости, прочих резидентов (31150)		cbr-coa-dic:OFR_71001.31150
4.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
4.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
5	Процентные доходы по вложениям в учтенные векселя, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, прочих резидентов (31157)		cbr-coa-dic:OFR_71001.31157
5.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
5.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
6	Процентные доходы по вложениям в учтенные векселя, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, прочих резидентов (31164)		cbr-coa-dic:OFR_71001.31164
6.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
6.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
7	Процентные доходы по вложениям в учтенные векселя, оцениваемые по амортизированной стоимости, прочих резидентов (31178)		cbr-coa-dic:OFR_71001.31178
7.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
7.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
8	Дивиденды от вложений в акции и доходы от участия в хозяйственных обществах, кроме акционерных (34502 + 34602 + 34702 + 34802)		cbr-coa-dic:OFR_71505_34502_plus_34602_plus_34702_plus_34802
8.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
8.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
9	Прочие доходы арендатора по договорам аренды (52304)		cbr-coa-dic:OFR_71701.52304

1	2	3	4
9.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
9.2		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
10	Прочие расходы арендатора по договорам аренды (53805)		cbr-coa-dic:OFR_71702.53805
10.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
10.2		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
11	Доходы арендодателя от сдачи имущества, в том числе инвестиционного имущества, в аренду (52301 + 52502)		cbr-coa-dic:OFR_71701.52301_plus_71701.52502
11.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
11.2		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
12	Расходы на уплату налогов и сборов, относимых на расходы (55413)		cbr-coa-dic:OFR_71802.55413
12.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
12.2		Тип налогов	dim-int:TipNalogovAxis
13	Расходы на служебные командировки (55405)		cbr-coa-dic:OFR_71802.55405
13.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
13.2		Тип расходов на служебные командировки	dim-int:TipRasxodovNaSluzhKomandirAxis
14	Процентные доходы по прочим средствам (31101 + 31102 + 31103 + 31104 + 31105 + 31106 + 31107 + 31108 + 31109 + 31110 + 31111 + 31112 + 31113 + 31114 + 31115 + 31116 + 31117)		cbr-coa-dic:OFR_71001.sum_31101_31117
14.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
14.2		Тип процентных доходов	dim-int:TipProczentDoxodovAxis
14.3		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis

1	2	3	4
15	Процентные расходы по привлеченным средствам (44103 + 44104 + 44105 + 44106 + 44107 + 44108 + 44109 + 44110 + 44111 + 44112 + 44113 + 44114 + 44115 + 44116 + 44117 + 44118 + 44119)		cbr-coa-dic:OFR_71101.sum_44103_44119
15.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
15.2		Тип процентных расходов	dim-int:TipProczentRasxodovAxis
15.3		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
16	Процентные доходы по займам, выданным юридическим лицам (31119)		cbr-coa-dic:OFR_72001.31119
16.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
16.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
17	Процентные доходы по вложениям в долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток (кроме векселей), прочих резидентов (31129)		cbr-coa-dic:OFR_72001.31129
17.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
17.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
18	Процентные доходы по вложениям в долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (кроме векселей), прочих резидентов (31136)		cbr-coa-dic:OFR_72001.31136
18.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
18.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
19	Процентные доходы по вложениям в долговые ценные бумаги (кроме векселей), оцениваемые по амортизированной стоимости, прочих резидентов (31150)		cbr-coa-dic:OFR_72001.31150
19.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
19.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis

1	2	3	4
20	Процентные доходы по вложениям в учтенные векселя, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, прочих резидентов (31157)		cbr-coa-dic:OFR_72001.31157
20.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
20.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
21	Процентные доходы по вложениям в учтенные векселя, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, прочих резидентов (31164)		cbr-coa-dic:OFR_72001.31164
21.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
21.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
22	Процентные доходы по вложениям в учтенные векселя, оцениваемые по амортизированной стоимости, прочих резидентов (31178)		cbr-coa-dic:OFR_72001.31178
22.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
22.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
23	Дивиденды от вложений в акции и доходы от участия в хозяйственных обществах, кроме акционерных (34502 + 34602 + 34702 + 34802)		cbr-coa-dic:OFR_72505_34502_plus_34602_plus_34702_plus_34802
23.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
23.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
24	Прочие доходы арендатора по договорам аренды (52304)		cbr-coa-dic:OFR_72701.52304
24.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
24.2		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
25	Прочие расходы арендатора по договорам аренды (53805)		cbr-coa-dic:OFR_72702.53805
25.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
25.2		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis

1	2	3	4
26	Доходы арендодателя от сдачи имущества, в том числе инвестиционного имущества, в аренду (52301 + 52502)		cbr-coa-dic:OFR_72701.52301_plus_72701.52502
26.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
26.2		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
27	Расходы на уплату налогов и сборов, относимых на расходы (55413)		cbr-coa-dic:OFR_72802.55413
27.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
27.2		Тип налогов	dim-int:TipNalogovAxis
28	Расходы на служебные командировки (55405)		cbr-coa-dic:OFR_72802.55405
28.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
28.2		Тип расходов на служебные командировки	dim-int:TipRasxodovNaSluzhKomandirAxis
29	Процентные доходы по прочим средствам (31101 + 31102 + 31103 + 31104 + 31105 + 31106 + 31107 + 31108 + 31109 + 31110 + 31111 + 31112 + 31113 + 31114 + 31115 + 31116 + 31117)		cbr-coa-dic:OFR_72001.sum_31101_31117
29.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
29.2		Тип процентных доходов	dim-int:TipProczentDoxodovAxis
29.3		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
30	Процентные расходы по привлеченным средствам (44103 + 44104 + 44105 + 44106 + 44107 + 44108 + 44109 + 44110 + 44111 + 44112 + 44113 + 44114 + 44115 + 44116 + 44117 + 44118 + 44119)		cbr-coa-dic:OFR_72101.sum_44103_44119
30.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
30.2		Тип процентных расходов	dim-int:TipProczentRasxodovAxis
30.3		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis

Порядок и сроки составления отчетности (отчета) по форме 0420429 «Отдельные расшифровки показателей отчета о доходах и расходах профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций»

1. Отчетность (отчет) по форме 0420429 «Отдельные расшифровки показателей отчета о доходах и расходах профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций» (далее – отчетность (отчет) по форме 0420429) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация) посредством формирования предусмотренных в отчетности (отчете) по форме 0420429 показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения:

за I квартал, первое полугодие, 9 месяцев, год (далее при совместном упоминании – отчетный период) нарастающим итогом с начала года по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно;

ежегодно за календарный год (далее – отчетный год) – показатели отчетности (отчета) по форме 0420429, содержащие информацию о корректирующих событиях после окончания отчетного года.

2. По аналитическим признакам «В валюте Российской Федерации» и «В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте» группы аналитических признаков «Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент» значения показателей отчетности (отчета) по форме 0420429 должны соответствовать суммам по указанным в наименовании показателей символам доходов и расходов отчета о финансовых результатах для отчитывающихся организаций, предусмотренным частью VII

приложения 2 к Положению Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П «О Плане счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств и порядке его применения»[1], а также должны быть равными суммам, отраженным по показателям отчетности (отчета) по форме 0420411 «Отчет о доходах и расходах».

Значение каждого показателя отчетности по форме 0420429 должно быть равно сумме его значений по аналитическим признакам «В валюте Российской Федерации» и «В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте» группы аналитических признаков «Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент».

3. По группе аналитических признаков «Тип контрагента» данные указываются в разрезе резидентов и нерезидентов.

Для целей составления отчетности (отчета) по форме 0420429 понятия «резидент» и «нерезидент» применяются в значениях, определенных пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

4. Данные по резидентам указываются в разрезе секторов (подсекторов) экономики следующим образом:

4.1. В целях составления отчетности (отчета) по форме 0420429 сектор «государственное управление» включает:

федеральные органы государственной власти Российской Федерации (организации, выполняющие функции государственного управления на федеральном уровне);

органы государственной власти субъектов Российской Федерации (организации, выполняющие функции государственного управления на уровне субъектов Российской Федерации;

[1] Зарегистрировано Минюстом России 20 сентября 2022 года, регистрационный № 70158, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 10 января 2024 года № 6665-У (зарегистрировано Минюстом России 12 февраля 2024 года, регистрационный № 77223), от 21 мая 2024 года № 6729-У (зарегистрировано Минюстом России 20 июня 2024 года, регистрационный № 78625).

органы местного самоуправления Российской Федерации (организации, выполняющие функции государственного управления на уровне муниципальных образований;

казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые и контролируемые на федеральном уровне, на уровне субъектов Российской Федерации и на уровне органов местного самоуправления Российской Федерации (в том числе государственные бюджетные учреждения здравоохранения, государственные бюджетные образовательные учреждения);

государственные внебюджетные фонды, государственные территориальные внебюджетные фонды (Фонд пенсионного и социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, территориальные фонды обязательного медицинского страхования);

открытое акционерное общество «РОСНАНО», Государственную компанию «Российские автомобильные дороги» и некоммерческие организации, финансируемые и контролируемые органами государственной власти субъектов Российской Федерации и органами местного самоуправления Российской Федерации.

4.2. В целях составления отчетности (отчета) по форме 0420429 сектор «финансовые организации» включает организации, осуществляющие на основании лицензии финансовые услуги, а также организации, осуществляющие нелицензируемые виды финансовой деятельности (деятельность, связанную с привлечением и использованием денежных средств юридических и физических лиц).

К подсектору «кредитные организации» относятся банки и небанковские кредитные организации, имеющие лицензии Банка России на осуществление банковских операций.

К подсектору «паевые инвестиционные фонды» относятся обособленные имущественные комплексы, состоящие из имущества, переданного в доверительное управление управляющей компании

учредителем (учредителями) доверительного управления с условием объединения этого имущества с имуществом иных учредителей доверительного управления, и из имущества, полученного в процессе такого управления, доля в праве собственности на которое удостоверяется ценной бумагой, выдаваемой управляющей компанией.

К подсектору «акционерные инвестиционные фонды» относятся акционерные общества, исключительным предметом деятельности которых является инвестирование имущества в ценные бумаги и иные объекты, предусмотренные Федеральным законом от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах».

К подсектору «страховщики» относятся страховые организации и общества взаимного страхования.

К подсектору «негосударственные пенсионные фонды» относятся организации, имеющие лицензию на осуществление деятельности по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию.

В подсектор «другие финансовые организации» включаются инвестиционные компании, управляющие компании, специализированные депозитарии, биржи, профессиональные участники рынка ценных бумаг (не являющиеся кредитными организациями), кредитные потребительские кооперативы, микрофинансовые организации, лизинговые компании, организации, предоставляющие факторинговые услуги, ломбарды, саморегулируемые организации в сфере финансового рынка, страховые агенты и страховые брокеры, являющиеся юридическими лицами, и другие финансовые посредники.

Источником информации для определения принадлежности юридического лица к сектору финансовых организаций является Перечень организаций финансового сектора (для формирования показателей макроэкономической статистики и для использования респондентами при составлении отчетности, содержащей данные в секторальном разрезе), размещаемый на официальном сайте Банка России в информационно-

телекоммуникационной сети «Интернет» в соответствии с абзацем третьим пункта 1.3 Указания Банка России от 3 сентября 2024 года № 6836-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями, лицами, оказывающими профессиональные услуги на финансовом рынке, и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета, а также о порядке и сроках направления уведомления об использовании личного кабинета и уведомления об отказе от использования личного кабинета»[2].

4.3. В целях составления отчетности (отчета) по форме 0420429 сектор «нефинансовые организации» включает организации, занимающиеся производством товаров и оказанием нефинансовых услуг по рыночным ценам, независимо от формы собственности и организационно-правовой формы, а также унитарные предприятия и сельскохозяйственные потребительские (кроме кредитных и страховых) кооперативы и производственные кооперативы.

4.4. В целях составления отчетности (отчета) по форме 0420429 сектор «население» включает институциональные единицы, состоящие из одного лица или группы лиц, проживающих в одном и том же жилище, объединяющих частично или полностью свои доходы и имущество, потребляющих коллективно некоторые виды товаров и услуг, жилищные услуги и продукты питания, а также. физические лица, индивидуальные предприниматели и потребительские общества граждан.

4.5. В целях составления отчетности (отчета) по форме 0420429 сектор «некоммерческие организации, обслуживающие население» включает все некоммерческие организации, за исключением некоммерческих организаций, относящихся к секторам «финансовые организации», «нефинансовые организации» и сектору «государственное управление», в том числе

[2] Зарегистрировано Минюстом России 3 октября 2024 года, регистрационный № 79699, с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 26 мая 2025 года № 7064-У (зарегистрировано Минюстом России 3 июля 2025 года, регистрационный № 82807).

общественных и религиозных организаций, фондов, а также страховых агентов, являющихся физическими лицами, в том числе физическими лицами, зарегистрированными в установленном законодательством Российской Федерации порядке в качестве индивидуальных предпринимателей, и страховых брокеров, являющихся зарегистрированными в установленном законодательством Российской Федерации порядке в качестве индивидуальных предпринимателей физическими лицами.

5. По группе аналитических признаков «Вид имущества» данные о доходах и расходах арендатора по договорам аренды и доходах арендодателя от сдачи имущества в операционную аренду в целях составления отчетности (отчета) по форме 0420429 разделяются на доходы и расходы от сдачи (получения) в аренду земли и на доходы и расходы от сдачи (получения) в аренду прочего имущества.

6. По группе аналитических признаков «Тип налогов» данные о расходах на уплату налогов и сборов, относимых на расходы в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, в целях составления отчетности (отчета) по форме 0420429 разделяются на расходы на уплату налога на добавленную стоимость и расходы на уплату прочих налогов.

7. По группе аналитических признаков «Тип расходов на служебные командировки» данные о расходах на служебные командировки в целях составления отчетности (отчета) по форме 0420429 разделяются на расходы на суточные и прочие расходы на служебные командировки, не относящиеся к расходам на суточные.

8. По группе аналитических признаков «Тип процентных доходов» данные о процентных доходах по прочим средствам в целях составления отчетности (отчета) по форме 0420429 разделяются на процентные доходы, относимые на доходы по аренде, и прочие процентные доходы, не относящиеся к доходам по аренде.

9. По группе аналитических признаков «Тип процентных расходов» данные о процентных расходах по привлеченным средствам в целях

составления отчетности (отчета) по форме 0420429 разделяются на процентные расходы, относимые на расходы по аренде, и прочие процентные расходы, не относящиеся к доходам по аренде.

10. По показателям, отраженным в строках 16–30 отчетности (отчета) по форме 0420429, указывается информация только по событиям после окончания отчетного года в соответствии с пунктом 4 Указания Банка России от 2 октября 2024 года № 6890-У «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета событий после отчетного года некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами»[3] (далее – корректирующие события после отчетного года).

По показателям, отраженным по строкам 1–15 отчетности (отчета) по форме 0420429, информация по корректирующим событиям после окончания отчетного года не указывается.

[3] Зарегистрировано Минюстом России 7 ноября 2024 года, регистрационный № 80056.

Форма

Отчетность (отчет) по форме 0420430 «Сведения о показателях деятельности инфраструктурных организаций финансового рынка, являющихся некредитными финансовыми организациями» по состоянию на __ _____ 20__ г.

Код формы по ОКУД[1] 0420430
Квартальная

Раздел 1. Качественные показатели деятельности

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Осуществление функций отчитывающейся организацией в качестве инфраструктурной организации финансового рынка в соответствии с законодательством Российской Федерации		purcb-dic:OsushhFunkInfrOrganizacziiFinREnumerator
1.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis

Раздел 2. Количественные показатели деятельности

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Совокупная рыночная стоимость активов в рублевом эквиваленте		purcb-dic:SovRynStoimAktVRubEkv
1.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.2		Вид счета в расчетном депозитарии	dim-int:VidSchetaVRaschDepozitariiAxis
2	Количество обслуживаемых лиц		purcb-dic:KolObsluzhLicz

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
2.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
2.2		Вид счета в расчетном депозитарии	dim-int:VidSchetaVRaschDepozitariiAxis
3	Объем совершенных операций		purcb-dic:ObemSovOperaczij
3.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
3.2		Вид счета в расчетном депозитарии	dim-int:VidSchetaVRaschDepozitariiAxis
4	Количество договоров, информация о которых представлена информирующими лицами и которые зарегистрированы в реестре договоров репозитария		purcb-dic:KolDogPredstavInfLiczIZaregVReestreDog
4.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
5	Количество обслуживаемых клиентов		purcb-dic:KolObsluzhKlientov
5.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
6	Объем по договорам, информация о которых представлена информирующими лицами и которые зарегистрированы в реестре договоров репозитария		purcb-dic:ObemPoDogPredInfLicziZaregVReestreDogRep
6.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis

Порядок и сроки составления отчетности (отчета) по форме 0420430 «Сведения о показателях деятельности инфраструктурных организаций финансового рынка, являющихся некредитными финансовыми организациями»

1. Отчетность (отчет) по форме 0420430 «Сведения о показателях деятельности инфраструктурных организаций финансового рынка, являющихся некредитными финансовыми организациями» (далее – отчетность (отчет) по форме 0420430) составляется профессиональными участниками рынка ценных буман, осуществляющими депозитарную деятельность, являющимися расчетными депозитариями (далее – расчетный депозитарий), организаторами торговли, осуществляющими деятельность на основании лицензии биржи, клиринговыми организациями, расчетными депозитариями, не имеющими статуса центрального депозитария, совмещающими свою деятельность с репозитарной деятельностью (далее – репозитарий) (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация), ежеквартально за I, II, III и IV кварталы (далее – отчетный квартал) по состоянию на последний календарный день отчетного квартала (далее – отчетная дата) посредством формирования предусмотренных в отчетности (отчете) по форме 0420430 показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

2. В разделе 1 отчетности (отчета) по форме 0420430 отражается информация о критерии признания отчитывающейся организации системно значимой, характеризующем уникальность организации на финансовом рынке (качественный показатель деятельности).

По показателю «Осуществление функций отчитывающейся организацией в качестве инфраструктурной организации финансового рынка в соответствии с законодательством Российской Федерации» раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420430 указывается значение «Да» (в случае если отчитывающаяся организация осуществляет функции в качестве инфраструктурной организации финансового рынка, в том числе в качестве

расчетного депозитария в соответствии со статьей 7 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее – Федеральный закон № 39-ФЗ) или репозитария в соответствии со статьями 15^5–15^9 Федерального закона № 39-ФЗ) или значение «Нет» (в случае если отчитывающаяся организация не осуществляет функции в качестве инфраструктурной организации финансового рынка, в том числе в качестве расчетного депозитария в соответствии со статьей 7 Федерального закона № 39-ФЗ или репозитария в соответствии со статьями 15^5–15^9 Федерального закона № 39-ФЗ).

Информация по показателю «Осуществление функций отчитывающейся организацией в качестве инфраструктурной организации финансового рынка в соответствии с законодательством Российской Федерации» раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420430 указывается в разрезе вида деятельности, осуществляемого отчитывающейся организацией.

3. В разделе 2 отчетности (отчета) по форме 0420430 отражается информация о критериях признания отчитывающихся организаций системно значимыми, характеризующих значимость организации на финансовом рынке (количественные показатели деятельности).

Информация по показателям раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420430 указывается в разрезе вида деятельности, осуществляемого отчитывающейся организацией (деятельности расчетного депозитария или репозитария).

Информация по показателям «Совокупная рыночная стоимость активов в рублевом эквиваленте», «Количество обслуживаемых лиц», «Объем совершенных операций» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420430 указывается в разрезе аналитического признака «Расчетный депозитарий» группы аналитических признаков «Вид деятельности», а также в разрезе группы аналитических признаков «Вид счета в расчетном депозитарии» (клиринговые счета депо, торговые счета депо, субсчета депо к клиринговому счету депо, торговые счета депо и клиринговые счета депо).

По показателю «Совокупная рыночная стоимость активов в рублевом эквиваленте» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420430 отражается информация о совокупной рыночной стоимости активов, выраженных в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее – курс иностранной валюты, установленный Банком России), учитываемых расчетным депозитарием на счетах депо (субсчетах депо), в разрезе вида счета в расчетном депозитарии (торговые счета депо, субсчета депо к клиринговому счету депо).

По показателю «Количество обслуживаемых лиц» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420430 отражается информация о количестве обслуживаемых расчетным депозитарием лиц, которым открыты счета депо (субсчета депо), в разрезе вида счета в расчетном депозитарии (торговые счета депо, субсчета депо к клиринговому счету депо, торговые счета депо и клиринговые счета депо – в случае если обслуживаемым расчетным депозитарием лицам одновременно открыты торговые счета депо и клиринговые счета депо).

По показателю «Объем совершенных операций» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420430 отражается информация об объеме совершенных операций по счетам депо (субсчетам депо) в разрезе вида счета в расчетном депозитарии (торговые счета депо, субсчета депо к клиринговому счету депо).

Расчетный депозитарий указывает совокупную рыночную стоимость активов, учитываемых расчетным депозитарием на торговых счетах депо, на субсчетах депо к клиринговому счету депо, по состоянию на отчетную дату в рублях и копейках.

В случае если рыночная стоимость активов выражена в иностранной валюте, по показателю «Совокупная рыночная стоимость активов в рублевом эквиваленте» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420430 указывается

рыночная стоимость активов в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, по состоянию на отчетную дату.

В целях заполнения показателя «Совокупная рыночная стоимость активов в рублевом эквиваленте» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420430 рыночная стоимость ценных бумаг определяется путем умножения количества ценных бумаг на рыночную цену одной ценной бумаги. Для определения рыночной стоимости ценных бумаг применяется порядок определения рыночной цены ценных бумаг, установленный на основании абзацев шестого – девятого пункта 4 статьи 212 Налогового кодекса Российской Федерации.

В целях заполнения показателя «Совокупная рыночная стоимость активов в рублевом эквиваленте» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420430 рыночная стоимость облигаций определяется с включением суммы накопленного купонного дохода. Рыночная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда, не обращающегося на организованных торгах, указывается равной нулю. В случае отсутствия рыночной стоимости активов указывается номинальная стоимость активов.

По показателю «Количество обслуживаемых лиц» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420430 расчетный депозитарий указывает количество обслуживаемых депонентов, которым открыты торговые счета депо, клиринговые счета депо, одновременно торговые счета депо и клиринговые счета депо, а также количество обслуживаемых лиц, которым открыты субсчета депо к клиринговому счету депо, по состоянию на отчетную дату.

По показателю «Объем совершенных операций» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420430 расчетный депозитарий отражает объем совершенных операций по поручениям депонентов по торговым счетам депо, по субсчетам депо к клиринговому счету депо за отчетный квартал в рублях и копейках. Объем совершенных операций по торговым счетам депо, субсчетам депо к клиринговому счету депо определяется исходя из рыночной стоимости

активов по совершенным операциям. В случае отсутствия рыночной стоимости активов по совершенным операциям для расчета используется номинальная стоимость активов. В случае если рыночная стоимость активов по совершенным операциям выражена в иностранной валюте, в целях заполнения показателя «Объем совершенных операций» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420430 для расчета используется рыночная стоимость активов по совершенным операциям в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, по состоянию на отчетную дату.

В целях заполнения показателя «Объем совершенных операций» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420430 рыночная стоимость ценных бумаг определяется путем умножения количества ценных бумаг на рыночную цену одной ценной бумаги. Для определения рыночной стоимости ценных бумаг применяется порядок определения рыночной цены ценных бумаг, установленный на основании абзацев шестого – девятого пункта 4 статьи 212 Налогового кодекса Российской Федерации.

В целях заполнения показателя «Объем совершенных операций» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420430 рыночная стоимость облигаций определяется с включением суммы накопленного купонного дохода.

Информация по показателям «Количество договоров, информация о которых представлена информирующими лицами и которые зарегистрированы в реестре договоров репозитария», «Количество обслуживаемых клиентов», «Объем по договорам, информация о которых представлена информирующими лицами и которые зарегистрированы в реестре договоров репозитария» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420430 отражается в разрезе аналитического признака «Репозитарий» группы аналитических признаков «Вид деятельности».

По показателю «Количество договоров, информация о которых представлена информирующими лицами и которые зарегистрированы в

реестре договоров репозитария» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420430 репозитарий отражает информацию о количестве договоров, информация о которых представлена лицами, предоставляющими в репозитарий информацию, предусмотренную пунктом 1 статьи 15^5 Федерального закона № 39-ФЗ (далее – информирующие лица), и которые зарегистрированы в реестре договоров, ведение которого осуществляет репозитарий в соответствии с пунктом 1 статьи 15^5 Федерального закона № 39-ФЗ (далее – реестр договоров репозитария), за отчетный квартал, по состоянию на отчетную дату.

По показателю «Количество обслуживаемых клиентов» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420430 репозитарий отражает информацию о количестве обслуживаемых репозитарием клиентов по состоянию на отчетную дату.

По показателю «Объем по договорам, информация о которых представлена информирующими лицами и которые зарегистрированы в реестре договоров репозитария» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420430 репозитарий отражает объем обязательств (сумму денежных средств, подлежащих уплате) по договорам, информация о которых представлена в репозитарий информирующими лицами и которые зарегистрированы в реестре договоров репозитария, за отчетный квартал, в рублях и копейках. Объем обязательств (сумма денежных средств, подлежащих уплате) по договорам, информация о которых представлена репозитарию информирующими лицами и которые зарегистрированы в реестре договоров репозитария, рассчитывается исходя из стоимости обязательств по сделкам по договорам, предусмотренным пунктом 1 статьи 15^5 Федерального закона № 39-ФЗ, в том числе заключенным на условиях генерального соглашения (единого договора). В целях заполнения показателя «Объем по договорам, информация о которых представлена информирующими лицами и которые зарегистрированы в реестре договоров репозитария» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420430 стоимость обязательств по сделкам по договорам,

информация о которых представлена в репозитарий информирующими лицами и которые зарегистрированы в реестре договоров репозитария, рассчитывается исходя из цены сделки и количества активов по сделке. В отношении договоров, являющихся производным финансовым инструментом, указывается стоимость производного финансового инструмента.

В случае если по показателю «Объем по договорам, информация о которых представлена информирующими лицами и которые зарегистрированы в реестре договоров репозитария» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420430 объем обязательств (сумма денежных средств, подлежащих уплате) по договорам, информация о которых представлена в репозитарий информирующими лицами и которые зарегистрированы в реестре договоров репозитария, выражен в иностранной валюте, объем обязательств (сумма денежных средств, подлежащих уплате) по договорам, информация о которых представлена в репозитарий информирующими лицами и которые зарегистрированы в реестре договоров репозитария, указывается в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, по состоянию на отчетную дату.

Форма

Отчетность по форме 0420431 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами»

Код формы по ОКУД[1] 0420431
Месячная

Раздел 1. Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами

Подраздел 1.1. Информация о стратегиях доверительного управления

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Тип стратегии		purcb-dic:TipStrategEnumerator
1.1		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
2	Наименование стратегии		purcb-dic:Naim_strategii_Inf_ob_inv_strateg
2.1		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
3	Доходность стратегии		purcb-dic:DoxInStr
3.1		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
4	Количество клиентов		purcb-dic:KolichestvoKlientov
4.1		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
5	Стоимость активов		nfo-dic:AktStoim
5.1		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
6	Временной горизонт		purcb-dic:VremGor
6.1		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

Подраздел 1.2. Сведения о поступлениях и изъятиях из портфелей клиентов и количестве договоров клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Поступления		purcb-dic:Postupl
1.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
1.3		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
1.4		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
1.5		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
1.6		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
1.7		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
1.8		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
1.9		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
1.10		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
1.11		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
1.12		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
2	Изъятия		purcb-dic:Izyat
2.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
2.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
2.3		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
2.4		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
2.5		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
2.6		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
2.7		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
2.8		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
2.9		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis

1	2	3	4
2.10		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
2.11		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
2.12		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
3	Количество договоров, заключенных в отчетном периоде		purcb-dic:KolDogZakl
3.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
3.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
3.3		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
3.4		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
3.5		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
3.6		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
3.7		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
3.8		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
3.9		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
3.10		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
3.11		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
4	Количество договоров, прекращенных в отчетном периоде		purcb-dic:KolDogPrekr
4.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
4.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
4.3		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
4.4		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
4.5		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
4.6		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
4.7		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
4.8		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
4.9		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
4.10		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis

1	2	3	4
4.11		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
5	Количество договоров на конец периода		purcb-dic:KolDogOtch
5.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
5.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
5.3		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
5.4		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
5.5		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
5.6		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
5.7		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
5.8		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
5.9		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
5.10		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
5.11		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis

Подраздел 1.3. Концентрация активов и клиентов по группам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество клиентов		purcb-dic:KolichestvoKlientov
1.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.2		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
1.3		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
1.4		Размер счета клиента	dim-int:RazmSchAxis
1.5		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
1.6		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
2	В том числе количество клиентов, имеющих ИИС		purcb-dic:KolichestvoKlientovIIS

1	2	3	4
2.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
2.2		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
2.3		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
2.4		Размер счета клиента	dim-int:RazmSchAxis
2.5		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
2.6		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
3	Количество клиентов, заключивших договор		purcb-dic:KolichestvoKlientovZaklDog
3.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
3.2		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
3.3		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
3.4		Размер счета клиента	dim-int:RazmSchAxis
3.5		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
3.6		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
4	Количество клиентов, расторгнувших договор		purcb-dic:KolichestvoKlientovRastDog
4.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
4.2		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
4.3		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
4.4		Размер счета клиента	dim-int:RazmSchAxis
4.5		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
4.6		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
5	Совокупный объем портфеля по группе		purcb-dic:SovObPortfGr
5.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
5.2		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
5.3		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
5.4		Размер счета клиента	dim-int:RazmSchAxis
5.5		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
5.6		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis

1	2	3	4
6	В том числе совокупный объем портфеля по группе (ИИС)		purcb-dic:SovObPortfGrIIS
6.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
6.2		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
6.3		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
6.4		Размер счета клиента	dim-int:RazmSchAxis
6.5		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
6.6		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis

Раздел 2. Сведения о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в части денежных средств

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование кредитной организации / брокера		nfo-dic:SokrNaim
1.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
1.3		Идентификатор кредитной организации / брокера	dim-int:IDBrokeraKOTaxis
1.4		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
1.5		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
1.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
1.7		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
1.8		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
1.9		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
1.10		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
1.11		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
1.12		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis

1	2	3	4
1.13		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
1.14		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
1.15		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
2	Стоимостная оценка на отчетную дату		purcb-dic:StoimOcz
2.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
2.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
2.3		Идентификатор кредитной организации / брокера	dim-int:IDBrokeraKOTaxis
2.4		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
2.5		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
2.6		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
2.7		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
2.8		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
2.9		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
2.10		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
2.11		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
2.12		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
2.13		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
2.14		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
2.15		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis

Раздел 3. Сведения о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в части депозитов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Стоимостная оценка на отчетную дату		purcb-dic:StoimOcz
1.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis

1	2	3	4
1.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
1.3		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
1.4		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
1.5		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
1.6		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
1.7		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
1.8		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
1.9		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
1.10		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
1.11		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
1.12		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
1.13		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
1.14		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
1.15		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis

Раздел 4. Сведения о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в части ценных бумаг

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество ценных бумаг		nfo-dic:Kolczb
1.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
1.3		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
1.4		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
1.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
1.6		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
1.7		Категория клиента	dim-int:KADogAxis

1	2	3	4
1.8		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
1.9		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
1.10		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
1.11		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
1.12		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
1.13		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
1.14		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
2	Стоимостная оценка на отчетную дату		purcb-dic:StoimOcz
2.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
2.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
2.3		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
2.4		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
2.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2.6		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
2.7		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
2.8		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
2.9		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
2.10		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
2.11		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
2.12		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
2.13		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
2.14		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis

Раздел 5. Сведения о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в части иного имущества

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Стоимостная оценка на отчетную дату		purcb-dic:StoimOcz
1.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyateInostiAxis
1.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
1.3		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
1.4		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
1.5		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
1.6		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
1.7		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
1.8		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
1.9		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
1.10		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
1.11		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
1.12		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
1.13		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
1.14		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis

Раздел 6. Сведения о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в части производных финансовых инструментов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код, присвоенный организатором торговли		purcb-dic:KodPrisvPFI
1.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
1.3		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
1.4		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
1.5		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
1.6		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
1.7		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
1.8		Направление сделки	dim-int:NaprSdelAxis
1.9		Вид ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
1.10		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
1.11		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
1.12		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
1.13		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
1.14		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
1.15		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
1.16		Место заключения договора ПФИ	dim-int:MestoZaklPFIAxis
2	Наименование организатора торговли		purcb-dic:Naim_organizatora_torgovli
2.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis

1	2	3	4
2.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
2.3		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
2.4		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
2.5		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
2.6		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
2.7		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
2.8		Направление сделки	dim-int:NaprSdelAxis
2.9		Вид ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
2.10		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
2.11		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
2.12		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
2.13		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
2.14		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
2.15		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
2.16		Место заключения договора ПФИ	dim-int:MestoZaklPFIAxis
3	Наименование ПФИ		purcb-dic:Naim_PFI
3.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
3.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
3.3		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
3.4		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
3.5		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
3.6		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
3.7		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
3.8		Направление сделки	dim-int:NaprSdelAxis
3.9		Вид ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
3.10		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
3.11		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis

1	2	3	4
3.12		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
3.13		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
3.14		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
3.15		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
3.16		Место заключения договора ПФИ	dim-int:MestoZaklPFIAxis
4	Количество ПФИ		purcb-dic:Kolvo_PFI_Xar_reestr_vnutr_ucheta_sdelok_s_PFI
4.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
4.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
4.3		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
4.4		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
4.5		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
4.6		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
4.7		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
4.8		Направление сделки	dim-int:NaprSdelAxis
4.9		Вид ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
4.10		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
4.11		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
4.12		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
4.13		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
4.14		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
4.15		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
4.16		Место заключения договора ПФИ	dim-int:MestoZaklPFIAxis
5	Стоимость ПФИ		purcb-dic:Stoimost
5.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
5.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
5.3		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis

1	2	3	4
5.4		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
5.5		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
5.6		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
5.7		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
5.8		Направление сделки	dim-int:NaprSdelAxis
5.9		Вид ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
5.10		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
5.11		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
5.12		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
5.13		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
5.14		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
5.15		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
5.16		Место заключения договора ПФИ	dim-int:MestoZaklPFIAxis
6	Начальная стоимость ПФИ		purcb-dic:NachStoimostPFI
6.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
6.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
6.3		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
6.4		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
6.5		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
6.6		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
6.7		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
6.8		Направление сделки	dim-int:NaprSdelAxis
6.9		Вид ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
6.10		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
6.11		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
6.12		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
6.13		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis

1	2	3	4
6.14		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
6.15		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
6.16		Место заключения договора ПФИ	dim-int:MestoZaklPFIAxis
7	Стоимость базисного актива ПФИ		purcb-dic:StoimostBazisnogoAktiva
7.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
7.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
7.3		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
7.4		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
7.5		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
7.6		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
7.7		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
7.8		Направление сделки	dim-int:NaprSdelAxis
7.9		Вид ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
7.10		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
7.11		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
7.12		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
7.13		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
7.14		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
7.15		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
7.16		Место заключения договора ПФИ	dim-int:MestoZaklPFIAxis

Раздел 7. Сведения о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в части требований и обязательств

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование контрагента		purcb-dic:Naim_kontr
1.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis

1	2	3	4
1.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
1.3		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
1.4		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
1.5		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
1.6		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
1.7		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
1.8		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
1.9		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
1.10		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
1.11		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
1.12		Тип сделки репо	dim-int:TipRepoAxis
1.13		Тип требования (обязательства)	dim-int:TipTrebObAxis
1.14		Требования или обязательства	dim-int:TrebObAxis
1.15		Идентификатор требования (обязательства)	dim-int:IDTrebObyazTaxis
1.16		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
1.17		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
2	Стоимостная оценка на отчетную дату		purcb-dic:StoimOcz
2.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
2.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
2.3		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
2.4		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
2.5		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
2.6		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
2.7		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
2.8		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
2.9		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis

1	2	3	4
2.10		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
2.11		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
2.12		Тип сделки репо	dim-int:TipRepoAxis
2.13		Тип требования (обязательства)	dim-int:TipTrebObAxis
2.14		Требования или обязательства	dim-int:TrebObAxis
2.15		Идентификатор требования (обязательства)	dim-int:IDTrebObyazTaxis
2.16		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
2.17		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
3	Количество актива требования (обязательства)		purcb-dic:Kolichestvo
3.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
3.2		Идентификатор требования (обязательства)	dim-int:IDTrebObyazTaxis
3.3		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
3.4		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
3.5		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
3.6		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
3.7		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
3.8		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
3.9		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
3.10		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
3.11		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
3.12		Тип сделки репо	dim-int:TipRepoAxis
3.13		Тип требования (обязательства)	dim-int:TipTrebObAxis
3.14		Требования или обязательства	dim-int:TrebObAxis
3.15		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
3.16		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
3.17		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis

Раздел 8. Сведения о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в части займов и кредитов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата выдачи		purcb-dic:Data_vydachi_Rek_Vyd_Zajm
1.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
1.3		Вид требования	dim-int:VidTrebAxis
1.4		Идентификатор займа, кредита	dim-int:IdZajmaKredTaxis
1.5		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
1.6		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
1.7		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
1.8		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
1.9		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
1.10		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
1.11		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
1.12		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
1.13		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
1.14		Идентификатор заемщика	dim-int:ID_ZaemshhikaTaxis
1.15		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
1.16		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
2	Дата погашения требования		purcb-dic:Data_pogasheniya_trebovaniya_Rek_Vyd_Zajm
2.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
2.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
2.3		Вид требования	dim-int:VidTrebAxis

1	2	3	4
2.4		Идентификатор займа, кредита	dim-int:IdZajmaKredTaxis
2.5		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
2.6		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
2.7		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
2.8		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
2.9		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
2.10		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
2.11		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
2.12		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
2.13		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
2.14		Идентификатор заемщика	dim-int:ID_ZaemshhikaTaxis
2.15		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
2.16		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
3	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), TIN заемщика		purcb-dic:INN_Rek_Vyd_Zajm
3.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
3.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
3.3		Вид требования	dim-int:VidTrebAxis
3.4		Идентификатор займа, кредита	dim-int:IdZajmaKredTaxis
3.5		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
3.6		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
3.7		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
3.8		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
3.9		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
3.10		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
3.11		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
3.12		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis

1	2	3	4
3.13		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
3.14		Идентификатор заемщика	dim-int:ID_ZaemshhikaTaxis
3.15		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
3.16		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
4	Полное наименование заемщика – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) заемщика – физического лица		purcb-dic:Naim_yur_FIO_fiz_Rek_Vyd_Zajm
4.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
4.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
4.3		Вид требования	dim-int:VidTrebAxis
4.4		Идентификатор займа, кредита	dim-int:IdZajmaKredTaxis
4.5		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
4.6		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
4.7		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
4.8		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
4.9		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
4.10		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
4.11		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
4.12		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
4.13		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
4.14		Идентификатор заемщика	dim-int:ID_ZaemshhikaTaxis
4.15		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
4.16		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
5	Просроченная задолженность по выданному займу (кредиту)		purcb-dic:ProsrochZadolzhTrebKredZaim
5.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
5.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
5.3		Вид требования	dim-int:VidTrebAxis

1	2	3	4
5.4		Идентификатор займа, кредита	dim-int:IdZajmaKredTaxis
5.5		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
5.6		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
5.7		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
5.8		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
5.9		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
5.10		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
5.11		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
5.12		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
5.13		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
5.14		Идентификатор заемщика	dim-int:ID_ZaemshhikaTaxis
5.15		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
5.16		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
6	Просроченная задолженность по выданному займу (кредиту) (валюта)		purcb-dic:ProsrochZadolzhTrebKredZaimVal
6.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
6.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
6.3		Вид требования	dim-int:VidTrebAxis
6.4		Идентификатор займа, кредита	dim-int:IdZajmaKredTaxis
6.5		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
6.6		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
6.7		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
6.8		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
6.9		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
6.10		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
6.11		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
6.12		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
6.13		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis

1	2	3	4
6.14		Идентификатор заемщика	dim-int:ID_ZaemshhikaTaxis
6.15		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
6.16		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
7	Сумма требований по выданному займу (кредиту)		purcb-dic:TrebKredZaim
7.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
7.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
7.3		Вид требования	dim-int:VidTrebAxis
7.4		Идентификатор займа, кредита	dim-int:IdZajmaKredTaxis
7.5		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
7.6		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
7.7		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
7.8		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
7.9		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
7.10		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
7.11		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
7.12		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
7.13		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
7.14		Идентификатор заемщика	dim-int:ID_ZaemshhikaTaxis
7.15		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
7.16		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
8	Сумма требований по выданному займу (кредиту) (валюта)		purcb-dic:TrebKredZaimVal
8.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
8.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
8.3		Вид требования	dim-int:VidTrebAxis
8.4		Идентификатор займа, кредита	dim-int:IdZajmaKredTaxis
8.5		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis

1	2	3	4
8.6		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
8.7		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
8.8		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
8.9		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
8.10		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis
8.11		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
8.12		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
8.13		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
8.14		Идентификатор заемщика	dim-int:ID_ZaemshhikaTaxis
8.15		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
8.16		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis

Раздел 9. Сведения о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в части драгоценных металлов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Стоимостная оценка на отчетную дату		purcb-dic:StoimOcz
1.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
1.3		Инвестиционный профиль	dim-int:InvestProfileTaxis
1.4		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
1.5		Код драгоценного металла	dim-int:KodDragMetAxis
1.6		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
1.7		Категория клиента	dim-int:KADogAxis
1.8		Право использования денежных средств клиента	dim-int:PravIspDSAxis

1	2	3	4
1.9		Признак ИИС	dim-int:PriznakIISAxis
1.10		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
1.11		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
1.12		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
1.13		Право использования ценных бумаг клиента	dim-int:PravIspCZBAxis
1.14		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420431 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами»

1. Отчетность по форме 0420431 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами» (далее – отчетность по форме 0420431) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление брокерской деятельности (далее – брокеры), профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами (далее – управляющие) (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация) посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

Показатели разделов 1–9 отчетности по форме 0420431 составляются ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно (далее – отчетная дата):

отчитывающейся организацией, определившей хотя бы по одному из показателей деятельности, указанных в графе 2 приложения к Положению Банка России от 27 июля 2015 года № 481-П «О лицензионных требованиях и условиях осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, ограничениях на совмещение отдельных видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также о порядке и сроках представления в Банк России отчетов о прекращении обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в случае аннулирования лицензии профессионального участника рынка

ценных бумаг»[1] (далее соответственно – Положение Банка России № 481-П, показатели деятельности), в качестве годового диапазона значений показателей деятельности для каждого из осуществляемых отчитывающейся организацией лицензируемых видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг (далее – годовой диапазон) квартальный диапазон, указанный в графе 5 приложения к Положению Банка России № 481-П;

отчитывающейся организацией, определившей хотя бы по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графе 4 приложения к Положению Банка России № 481-П, и не определившей ни по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графе 5 приложения к Положению Банка России № 481-П.

В случае если отчитывающаяся организация не определила ни по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России № 481-П, а также если отчитывающаяся организация в текущем или предыдущем календарном году впервые получила лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг, показатели отчетности по форме 0420431 должны представляться в Банк России такими отчитывающимися организациями ежемесячно по состоянию на отчетную дату:

в составе показателей раздела 1 – по состоянию на 31 января, 28 (29) февраля, 30 апреля, 31 мая, 31 июля, 31 августа, 31 октября, 30 ноября;

в составе показателей разделов 1–9 – по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря.

В целях составления отчетности по форме 0420431 при отражении информации о клиентах отчитывающейся организации по группе

[1] Зарегистрировано Минюстом России 25 августа 2015 года, регистрационный № 38673, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 4 июля 2016 года № 4061-У (зарегистрировано Минюстом России 29 июля 2016 года, регистрационный № 43030), от 20 сентября 2017 года № 4536-У (зарегистрировано Минюстом России 20 октября 2017 года, регистрационный № 48630), от 17 декабря 2018 года № 5013-У (зарегистрировано Минюстом России 22 января 2019 года, регистрационный № 53485), от 16 декабря 2020 года № 5666-У (зарегистрировано Минюстом России 26 января 2021 года, регистрационный № 62231).

аналитических признаков «Квалификация инвестора» квалификация клиента (квалифицированный инвестор / неквалифицированный инвестор) определяется по состоянию на отчетную дату в соответствии с требованиями, установленными главой 2 Указания Банка России от 29 апреля 2015 года № 3629-У «О признании лиц квалифицированными инвесторами и порядке ведения реестра лиц, признанных квалифицированными инвесторами»[2].

2. В отчетности по форме 0420431 отражается следующая информация:

2.1. По группе аналитических признаков «Код по ОКАТО или код по ОКСМ» указываются:

для юридических лиц – резидентов – в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (далее – ОКАТО) первые два разряда кода субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано юридическое лицо (первые пять разрядов кода субъекта Российской Федерации – для субъектов Российской Федерации, код которых состоит из пяти разрядов);

для физических лиц – резидентов – в соответствии с ОКАТО первые два разряда кода субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано физическое лицо (первые пять разрядов кода субъекта Российской Федерации – для субъектов Российской Федерации, код которых состоит из пяти разрядов). В случае невозможности определить субъект Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано лицо, указывается значение «00» (два нуля);

для юридических лиц – нерезидентов и физических лиц – нерезидентов – в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является лицо. В случае отсутствия данных о стране нерезидента, указывается код 999. В случае если юридическое лицо является международной организацией, указывается код 998, а не код

[2] Зарегистрировано Минюстом России 28 мая 2015 года, регистрационный № 37415, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 17 сентября 2021 года № 5933-У (зарегистрировано Минюстом России 21 октября 2021 года, регистрационный № 65522), от 5 ноября 2024 года № 6926-У (зарегистрировано Минюстом России 24 января 2025 года, регистрационный № 81024).

страны, где расположена данная организация. Для хозяйственных обществ со статусом международной компании, зарегистрированных в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – Федеральный закон № 290-ФЗ), указывается код 995. Для хозяйственных обществ со статусом международной компании, зарегистрированных в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 996.

2.2. В целях составления отчетности по форме 0420431 при отражении информации о клиентах отчитывающейся организации, являющихся индивидуальными предпринимателями, информация о таких клиентах указывается по аналитическому признаку «Юридические лица» группы аналитических признаков «Тип клиента» показателей отчетности по форме 0420431.

В целях составления отчетности по форме 0420431 к активным клиентам относятся:

клиенты по договорам о брокерском обслуживании, указанным в пункте 1 статьи 3 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее соответственно – Федеральный закон 39-ФЗ, договоры о брокерском обслуживании), в отношении которых за отчетный период совершена как минимум одна сделка, включая сделки с ценными бумагами, иностранными финансовыми инструментами, не квалифицированными в качестве ценных бумаг, производными финансовыми инструментами, драгоценными металлами и (или) иностранной валютой, совершенные по поручению клиента (в том числе операции по конвертации валюты на основании поручения клиента) или в целях снижения размера минимальной маржи, рассчитанного в соответствии с пунктом 18 приложения к Указанию Банка России от 12 февраля 2024 года № 6681-У «О требованиях к

осуществлению брокерской деятельности при совершении брокером отдельных сделок за счет клиента»[3] (далее – Указание Банка России № 6681-У), или увеличения стоимости портфеля клиента, если стоимость портфеля клиента стала меньше соответствующего ему размера минимальной маржи;

клиенты по договорам доверительного управления (далее – учредители управления), в отношении которых за отчетный период совершена как минимум одна сделка с ценными бумагами, иностранными финансовыми инструментами, не квалифицированными в качестве ценных бумаг, производными финансовыми инструментами, драгоценными металлами и (или) иностранной валютой, в том числе операции по открытию депозита в кредитной организации;

клиенты по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов в соответствии с пунктом 1 статьи 10^{2-1} Федерального закона № 39-ФЗ (далее – ИИС), в отношении которых за отчетный период была проведена как минимум одна операция или сделка по ИИС.

2.3. При отражении информации о стоимости активов учредителей управления по показателям разделов 1–9 отчетности по форме 0420431 управляющие указывают сведения о стоимости имущества, находящегося в доверительном управлении, и обязательствах, подлежащих исполнению за счет этого имущества (далее – инвестиционный портфель клиента), по состоянию на конец отчетного периода, которые определяются согласно методике оценки стоимости объектов доверительного управления, установленной внутренними документами отчитывающейся организации в соответствии с требованиями пункта 3.6 Положения Банка России от 3 августа 2015 года № 482-П «О единых требованиях к правилам осуществления деятельности по управлению ценными бумагами, к порядку раскрытия управляющим информации, а также требованиях, направленных на

[3] Зарегистрировано Минюстом России 2 июля 2024 года, регистрационный № 78736.

исключение конфликта интересов управляющего»[4] (далее – Положение Банка России № 482-П).

2.4. По показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420431 указывается информация о стратегиях доверительного управления.

2.4.1. Показатель «Тип стратегии» заполняется в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

2.4.2. По показателю «Наименование стратегии» указывается краткое наименование стратегии доверительного управления.

2.4.3. По показателю «Доходность стратегии» отражается информация о доходности стратегии доверительного управления (далее – доходность) с соблюдением требований абзацев второго – тринадцатого настоящего подпункта.

В целях заполнения показателя «Доходность стратегии» доходность определяется за период, который начинается со дня заключения договора доверительного управления (в случае если договор доверительного управления заключен в году, к которому относится отчетный период) или с последнего календарного дня года, предшествующего году, к которому относится отчетный период (в случае если договор доверительного управления заключен в году, к которому не относится отчетный период), и заканчивается последним календарным днем отчетного периода, за который приводится информация о доходности, по каждой стратегии доверительного управления (далее – период определения доходности).

При определении доходности стоимость актива, находящегося в доверительном управлении, если стоимость указанного актива не определялась управляющим на день начала периода определения доходности и на последний календарный день отчетного периода, за который приводится информация о доходности, используется стоимость указанного актива по

[4] Зарегистрировано Минюстом России 4 декабря 2015 года, регистрационный № 39968, с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 28 июня 2024 года № 6781-У (зарегистрировано Минюстом России 2 октября 2024 года, регистрационный № 79679).

состоянию на последний день ее определения, предшествующий дню, на который определялась стоимость актива, находящегося в доверительном управлении.

В целях заполнения показателя «Доходность стратегии» период определения доходности разделяется на:

первый период, которым является период со дня начала периода определения доходности до дня первого поступления (изъятия) активов включительно в инвестиционный портфель (из инвестиционного портфеля) клиента по договорам доверительного управления после заключения договора доверительного управления;

последний период, которым является период со дня, следующего за днем последнего поступления (изъятия) активов в инвестиционный портфель (из инвестиционного портфеля) клиента по договорам доверительного управления, до дня окончания периода определения доходности включительно;

промежуточный период, которым является период между ближайшими датами поступления (изъятия) активов в инвестиционный портфель (из инвестиционного портфеля) клиента по договорам доверительного управления в течение периода определения доходности, за исключением первого и последнего периодов.

В целях заполнения показателя «Доходность стратегии» учет поступлений (изъятий) активов в инвестиционный портфель (из инвестиционного портфеля) клиента по договорам доверительного управления осуществляется на дату начисления стоимости активов, подлежащих поступлению (изъятию).

В целях заполнения показателя «Доходность стратегии» к поступлению активов относится зачисление активов в инвестиционный портфель клиента по договорам доверительного управления, к изъятию активов относится вывод активов из инвестиционного портфеля клиента по договорам доверительного управления.

В целях определения значения показателя «Доходность стратегии» определяются:

отношение разницы стоимости активов инвестиционного портфеля клиента по договорам доверительного управления на день их поступления (изъятия) в инвестиционный портфель (из инвестиционного портфеля) клиента по договорам доверительного управления и суммы всех поступивших активов за вычетом суммы всех изъятых активов на день их поступления (изъятия) в инвестиционный портфель (из инвестиционного портфеля) клиента по договорам доверительного управления к стоимости активов на день предыдущего поступления (изъятия) активов в инвестиционный портфель (из инвестиционного портфеля) клиента по договорам доверительного управления;

отношение количества календарных дней в году, к которому относится период определения доходности, умноженного на 100, к количеству календарных дней в периоде определения доходности.

Значение показателя «Доходность стратегии» определяется как произведение значений, определенных в соответствии с абзацем одиннадцатым настоящего подпункта на день окончания каждого периода, указанного в абзацах пятом – седьмом настоящего подпункта, уменьшенное на 1 и умноженное на значение, определенное в соответствии с абзацем двенадцатым настоящего подпункта.

2.4.4. По показателю «Количество клиентов» указывается количество клиентов, с которыми у отчитывающейся организации, являющейся управляющим, заключен договор доверительного управления, по состоянию на конец отчетного периода. Значения показателя указываются как положительные (без знака «–» (минус). В отношении индивидуальных стратегий доверительного управления показатель не должен принимать значение, отличное от единицы (1).

2.4.5. По показателю «Стоимость активов» указывается стоимость активов клиентов по договорам доверительного управления на конец

отчетного периода, определяемая в соответствии с подпунктом 2.3 настоящего пункта. В случае если стоимость активов клиентов равна нулю, по показателю «Стоимость активов» указывается значение «0» (ноль).

2.4.6. По показателю «Временной горизонт» указывается количество календарных дней, составляющих инвестиционный горизонт для соответствующей стратегии доверительного управления.

2.4.7. Информация по показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420431 отражается по каждой стратегии доверительного управления, в рамках которой отчитывающейся организацией заключены договоры доверительного управления, в том числе в случае отсутствия активов по договору доверительного управления.

По группе аналитических признаков «Идентификатор стратегии» указывается идентификатор стратегии доверительного управления, позволяющий выделить одну стратегию из других стратегий. Значение идентификатора стратегии доверительного управления должно применяться в подразделах 1.1 и 1.2 раздела 1, разделах 2–9 отчетности по форме 0420431 (только для отчитывающейся организации, являющейся управляющим), по которым предусмотрено указание показателей в разрезе данного идентификатора.

При формировании значения идентификатора стратегии доверительного управления отчитывающаяся организация, являющаяся управляющим, должна указать следующие характеристики с сохранением приведенной последовательности их указания:

«С» для стандартных стратегий или «И» для индивидуальных стратегий;

характеристику, являющуюся по решению отчитывающейся организации существенной и относящуюся к конкретной стратегии доверительного управления (в том числе наименование стратегии, код стратегии, номер договора доверительного управления для индивидуальной стратегии).

В качестве разделителя характеристик идентификатора стратегии используется знак «_».

Каждой стратегии доверительного управления присваивается неизменный идентификатор стратегии.

2.5. По показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420431 указывается информация о поступлениях и изъятиях из портфелей клиентов денежных средств, ценных бумаг и иных активов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, и о количестве договоров о брокерском обслуживании или договоров доверительного управления (далее при совместном упоминании – договоры) клиентов. Значения по всем показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420431 указываются как положительные (без знака «–» (минус).

2.5.1. По показателю «Поступления» по аналитическому признаку «Денежные средства» группы аналитических признаков «Тип имущества» указывается сумма денежных средств, зачисленных в интересах клиентов брокером или управляющим в рамках договоров за отчетный период.

В случае если дата перечисления денежных средств клиентом по договору о брокерском обслуживании или учредителем управления по договору доверительного управления и фактическая дата зачисления денежных средств на банковский счет отчитывающейся организации не совпадают, в целях составления отчетности по форме 0420431 такие операции должны учитываться в том отчетном периоде, к которому относится дата зачисления денежных средств по договору на банковский счет отчитывающейся организации.

2.5.2. По показателю «Изъятия» по аналитическому признаку «Денежные средства» группы аналитических признаков «Тип имущества» указывается сумма денежных средств, перечисленных отчитывающейся организацией клиентам по их поручениям по договору о брокерском обслуживании или переданных учредителям управления по договору доверительного управления за отчетный период.

В случае если дата подачи клиентом поручения брокеру или управляющему на совершение операции по выводу денежных средств с брокерского обслуживания или доверительного управления и фактическая дата исполнения указанного поручения клиента не совпадают, в целях составления отчетности по форме 0420431 такие операции должны учитываться в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения поручения клиента.

2.5.3. В целях составления подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420431 к денежным средствам необходимо относить денежные средства, за исключением денежных средств, являющихся оплатой от контрагентов по сделкам, доходами по ценным бумагам (дивиденды, процентные (купонные) доходы и прочее доходы, в том числе доходы по ценным бумагам, подлежащим передаче по сделкам репо) и иным финансовым инструментам, не являющимися ценными бумагами, а также выплатами по ценным бумагам (включая погашение номинальной стоимости ценной бумаги, выплату денежной компенсации в связи с погашением инвестиционных паев). Суммы денежных средств в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее – курс иностранной валюты, установленный Банком России), на дату поступления (изъятия) денежных средств со счета внутреннего учета, открытого клиенту по договору о брокерском обслуживании или открытого учредителю управления по договору доверительного управления.

По показателю «Поступления» по аналитическому признаку «Ценные бумаги» группы аналитических признаков «Тип имущества» указывается суммарная стоимость ценных бумаг, зачисленных в интересах клиентов на брокерское обслуживание или в доверительное управление за отчетный период.

По показателю «Изъятия» по аналитическому признаку «Ценные бумаги» группы аналитических признаков «Тип имущества» указывается суммарная стоимость ценных бумаг, выведенных по поручению клиентов с брокерского обслуживания или из доверительного управления за отчетный период.

В целях составления подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420431 в суммарную стоимость ценных бумаг не включается стоимость ценных бумаг, зачисленных на счет клиента от контрагентов в рамках расчетов по сделкам, а также стоимость ценных бумаг, зачисленных на счет клиента в результате осуществления акционерным обществом консолидации или дробления акций. Стоимость ценных бумаг определяется исходя из рыночной стоимости ценных бумаг по состоянию на дату поступления на счет (списания со счета) внутреннего учета ценных бумаг в рублях.

Стоимость ценных бумаг, выраженная в иностранной валюте, отражается в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на дату поступления (списания) ценных бумаг. Для определения рыночной стоимости ценных бумаг применяется порядок определения рыночной цены ценных бумаг, установленный на основании абзацев шестого – девятого пункта 4 статьи 212 Налогового кодекса Российской Федерации, за исключением ценных бумаг учредителей управления, стоимость которых определяется в соответствии с подпунктом 2.3 пункта 2 настоящих Порядка и сроков. Для расчета стоимости облигаций необходимо включать в расчет значение накопленного купонного дохода.

В случае невозможности определения рыночной стоимости ценных бумаг в соответствии с положениями абзаца пятого настоящего подпункта в целях составления подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420431 стоимость ценных бумаг определяется исходя из цены последней сделки с ними, заключенной отчитывающейся организацией в интересах клиента либо

в собственных интересах, за последние 90 дней, предшествующие отчетной дате.

В случае невозможности определения рыночной стоимости ценных бумаг в соответствии с положениями абзацев пятого – шестого настоящего подпункта для определения стоимости ценных бумаг применяется способ, установленный во внутренних документах отчитывающейся организации. В отношении паев паевых инвестиционных фондов в случае невозможности определения их стоимости в соответствии с положениями абзацев пятого – шестого настоящего подпункта стоимость таких паев признается равной нулю.

Количество ценных бумаг, используемое при определении стоимости ценных бумаг, определяется на основании данных внутреннего учета отчитывающейся организации.

По показателю «Поступления» по аналитическому признаку «Прочее» группы аналитических признаков «Тип имущества» указывается суммарная стоимость иных активов, зачисленных в интересах клиентов брокером или управляющим в рамках договоров за отчетный период.

По показателю «Изъятия» по аналитическому признаку «Прочее» группы аналитических признаков «Тип имущества» указывается суммарная стоимость иных активов, выведенных по поручению клиентов с брокерского обслуживания или доверительного управления за отчетный период.

Сведения о суммарной стоимости иных активов включают в себя информацию об активах, не являющихся денежными средствами или ценными бумагами. Стоимость активов, не являющихся денежными средствами или ценными бумагами, определяется в соответствии с внутренними документами отчитывающейся организации.

При определении значений по показателю «Поступления» учитываются активы, зачисленные в интересах клиентов брокером или управляющим в рамках договоров, в том числе по прекращенным в отчетном периоде договорам.

При определении значений по показателю «Изъятия» учитываются активы, списанные по поручению клиентов по договорам на брокерское обслуживание или переданные учредителям управления по договорам доверительного управления, в том числе по прекращенным в отчетном периоде договорам.

2.5.4. По показателю «Количество договоров, заключенных в отчетном периоде» указывается количество заключенных в течение отчетного периода договоров.

По показателю «Количество договоров, прекращенных в отчетном периоде» указывается количество прекращенных в течение отчетного периода договоров.

По показателю «Количество договоров на конец отчетного периода» указывается количество действующих по состоянию на последний календарный день отчетного периода договоров.

2.5.5. Информация по показателям, указанным в подпунктах 2.5.1–2.5.4 настоящего пункта, раскрывается в разрезе аналитических признаков групп аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения.

2.5.6. Информация по показателям, указанным в подпунктах 2.5.1–2.5.4 настоящего пункта, отражается в отношении клиентов (учредителей управления) по договорам по группе аналитических признаков «Категория клиента» в разрезе следующих аналитических признаков:

«Негосударственный пенсионный фонд» – в случае если договор заключен с клиентом – негосударственным пенсионным фондом;

«УК ПИФ» – в случае если договор заключен с клиентом – управляющей компанией паевого инвестиционного фонда;

«УК НПФ» – в случае если договор заключен с клиентом – управляющей компанией негосударственного пенсионного фонда;

«УК ДУ» – в случае если договор заключен с клиентом – управляющей компанией, совмещающей свою деятельность с деятельностью управляющего;

«УК ЦК» – в случае если договор заключен с клиентом – управляющей компанией целевого капитала (эндаундмент фонда);

«УК АИФ» – в случае если договор заключен с клиентом – управляющей компанией акционерного инвестиционного фонда;

«Банк» – в случае если договор заключен с клиентом-банком;

«Субброкер» – в случае если договор о брокерском обслуживании заключен с клиентом – финансовой организацией, действующей в рамках договора о брокерском обслуживании;

«Доверительное управление» – в случае если договор доверительного управления заключен с клиентом – финансовой организацией, не являющейся управляющей компанией, действующей в рамках договора доверительного управления;

«СК» – в случае если договор заключен с клиентом – страховой компанией;

«Другие финансовые организации» – в случае если договор заключен с клиентом – финансовой организацией;

«Иное юридическое лицо» – в случае если договор заключен с юридическим лицом, не указанным в абзацах втором – двенадцатом настоящего подпункта;

«Индивидуальный предприниматель» – в случае если договор заключен с индивидуальным предпринимателем;

«Физическое лицо» – в случае если договор заключен с физическим лицом.

2.5.7. Показатели «Количество договоров, заключенных в отчетном периоде», «Количество договоров, прекращенных в отчетном периоде» и «Количество договоров на конец отчетного периода» заполняются в разрезе аналитических признаков групп аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения, с учетом положений подпункта 2.5.6 настоящего пункта, за исключением аналитических признаков группы аналитических признаков «Тип имущества».

2.5.8. Показатели подраздела 1.2 раздела 1, а также разделов 2–9 (только для отчитывающейся организации, являющейся управляющим) отчетности по форме 0420431 в отношении учредителей управления по договорам доверительного управления указываются по группе аналитических признаков «Инвестиционный профиль» с указанием инвестиционного профиля клиента по договору доверительного управления в соответствии с требованиями Положения Банка России № 482-П.

3. По показателям подраздела 1.3 отчетности по форме 0420431 указывается информация о распределении клиентов по группам в соответствии с объемом портфелей клиентов.

3.1. По показателю «Совокупный объем портфеля по группе» указывается суммарная стоимость активов, включая требования, за вычетом обязательств, относящихся к одной группе клиентов, независимо от сроков предъявления требований и исполнения обязательств. В случае если клиент имеет несколько договоров, для определения значений группы аналитических признаков «Размер счета клиента» по показателю «Совокупный объем портфеля по группе» суммируется стоимость активов клиента, включая требования, за вычетом обязательств по всем договорам (включая договоры на ведение ИИС) в рамках одного вида деятельности.

3.2. По показателю «В том числе совокупный объем портфеля по группе (ИИС)» указывается суммарная стоимость активов клиентов, включая требования, за вычетом обязательств только по договорам на ведение ИИС. Для определения значений группы аналитических признаков «Размер счета клиента» по показателю «В том числе совокупный объем портфеля по группе (ИИС)» суммируется стоимость активов клиента, включая требования, за вычетом обязательств только по договорам на ведение ИИС.

3.3. По показателю «Количество клиентов» указывается совокупное количество клиентов, заключивших договоры, в том числе количество клиентов, заключивших договоры на ведение ИИС, по состоянию на последний календарный день отчетного периода.

3.4. По показателю «В том числе количество клиентов, имеющих ИИС» указывается количество клиентов, заключивших договоры на ведение ИИС в рамках брокерского обслуживания или доверительного управления, по состоянию на последний календарный день отчетного периода.

3.5. По показателю «Количество клиентов, заключивших договор» указывается количество клиентов, заключивших договоры за отчетный период.

3.6. По показателю «Количество клиентов, расторгнувших договор» указывается количество клиентов, расторгнувших договоры за отчетный период.

3.7. Значения по показателям, указанным в подпунктах 3.3–3.6 настоящего пункта, указываются как положительные (без знака «–» (минус).

3.8. Информация по показателям подраздела 1.3 отчетности по форме 0420431 раскрывается в разрезе аналитических признаков групп аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения.

4. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420431 указывается информация о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в части денежных средств в разрезе аналитических признаков групп аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения.

По показателю «Стоимостная оценка на отчетную дату» указываются данные об остатке денежных средств клиентов на счетах отчитывающейся организации на конец отчетного периода в рублях. Суммы в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на конец отчетного периода.

В случае если на отчетную дату на основании документов, находящихся у отчитывающейся организации, по счетам внутреннего учета клиента учитываются одновременно как ценные бумаги, дата погашения которых ранее отчетной даты или совпадает с отчетной датой (далее – погашенные

ценные бумаги), так и сумма денежных средств, зачисленная на счет клиента брокером или управляющим в счет погашения таких ценных бумаг, по показателю «Стоимостная оценка на отчетную дату» отражается сумма денежных средств, перечисленная клиенту в счет погашения ценных бумаг.

В случае если на отчетную дату на основании документов, находящихся у отчитывающейся организации, по счетам внутреннего учета клиента учитываются погашенные ценные бумаги, но не учитываются денежные средства, перечисленные клиенту в счет погашения таких ценных бумаг, стоимость денежных средств, отражаемая по показателю «Стоимостная оценка на отчетную дату», не корректируется.

По показателю «Наименование кредитной организации / брокера» указывается сокращенное наименование (при отсутствии сокращенного наименования – полное наименование или полное фирменное наименование) кредитной организации (включая небанковскую кредитную организацию), иностранного банка или иностранной финансовой организации, в которой (в котором) отчитывающейся организации открыты банковские счета, на которых находятся денежные средства клиентов учредителя управления, а также сокращенное наименование (при отсутствии сокращенного наименования – полное наименование или полное фирменное наименование) брокера или иностранного лица, имеющего право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность на рынке ценных бумаг, которым переданы или у которых находятся денежные средства клиентов отчитывающейся организации.

Информация по показателям «Стоимостная оценка на отчетную дату» и «Наименование кредитной организации / брокера» указывается в разрезе кода валюты. Для идентификации валюты используется код валюты (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–» (тире) в соответствии с Общероссийским классификатором валют (далее – ОКВ).

Информация по показателям «Стоимостная оценка на отчетную дату» и «Наименование кредитной организации / брокера» указывается в разрезе:

группы аналитических признаков «Уровень риска» с указанием аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения, соответствующих категориям, присвоенным клиентам брокера в соответствии с пунктами 28 и 34 Указания Банка России № 6681-У. В отношении учредителей управления по договорам доверительного управления в рамках деятельности по управлению ценными бумагами указывается аналитический признак «Начальный (не присвоен)»;

группы аналитических признаков «Категория клиента» с указанием аналитических признаков в соответствии с подпунктом 2.5.6 пункта 2 настоящих Порядка и сроков;

группы аналитических признаков «Идентификатор кредитной организации / брокера» с указанием:

идентификационного номера налогоплательщика (далее – ИНН) резидента (в случае отсутствия ИНН указываются значение «0000000000» (десять нулей);

идентификационного номера налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналога либо регистрационного номера в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) нерезидента. В случае отсутствия TIN или его аналога либо регистрационного номера в стране регистрации указывается значение «000» (три нуля).

5. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420431 раскрывается информация о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в части депозитов в разрезе аналитических признаков групп аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения.

Для идентификации валюты депозита используется код валюты (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–» (тире) в соответствии с ОКВ.

Информация по показателям раздела 3 отчетности по форме 0420431 указывается в разрезе:

группы аналитических признаков «Уровень риска» с указанием аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения, соответствующих категориям, присвоенным клиентам брокера в соответствии с пунктами 28 и 34 Указания Банка России № 6681-У. В отношении учредителей управления по договорам доверительного управления в рамках деятельности по управлению ценными бумагами указывается аналитический признак «Начальный (не присвоен)»;

группы аналитических признаков «Категория клиента» с указанием аналитических признаков в соответствии с подпунктом 2.5.6 пункта 2 настоящих Порядка и сроков.

По показателю «Стоимостная оценка на отчетную дату» указываются данные о совокупном остатке денежных средств (стоимости драгоценных металлов) с учетом накопленных процентов на депозитах клиентов. Суммы в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на отчетную дату.

Информация по показателям раздела 3 отчетности по форме 0420431 в отношении депозитов в драгоценных металлах указывается по группе аналитических признаков «Код драгоценного металла» в разрезе аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения.

6. По показателям раздела 4 отчетности по форме 0420431 указывается информация о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в части остатка ценных бумаг в разрезе аналитических признаков групп аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения.

Информация по показателям раздела 4 отчетности по форме 0420431 отражается в разрезе:

группы аналитических признаков «Категория клиента» с указанием аналитических признаков в соответствии с подпунктом 2.5.6 пункта 2 настоящих Порядка и сроков;

группы аналитических признаков «Идентификатор ценной бумаги» по каждой ценной бумаге с указанием идентификатора ценной бумаги (идентификатора ценной бумаги, являющейся цифровым свидетельством), используемого в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав»;

группы аналитических признаков «Уровень риска» с указанием аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения, соответствующих категориям, присвоенным клиентам брокера в соответствии с пунктами 28 и 34 Указания Банка России № 6681-У. В отношении учредителей управления по договорам доверительного управления в рамках деятельности по управлению ценными бумагами указывается аналитический признак «Начальный (не присвоен)».

По показателю «Стоимостная оценка на отчетную дату» указывается стоимость активов, определяемая в соответствии с абзацами пятым – седьмым подпункта 2.5.3 пункта 2 настоящих Порядка и сроков, по состоянию на отчетную дату. Стоимость ценных бумаг, выраженная в иностранной валюте, отражается в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на отчетную дату.

В случае если эмитент допустил нарушение срока исполнения обязательств по ценной бумаге на срок, превышающий 30 дней, по данным внутреннего учета, информация по такой ценной бумаге по показателю «Стоимостная оценка на отчетную дату» не отражается.

В случае если эмитент допустил нарушение срока исполнения обязательств по ценной бумаге на срок до 30 дней (включительно) по данным внутреннего учета, информация по такой ценной бумаге отражается по показателю «Стоимостная оценка на отчетную дату».

В случае если на отчетную дату на основании документов, находящихся у отчитывающейся организации, по счетам внутреннего учета клиента учитываются одновременно погашенные ценные бумаги и сумма денежных средств, полученная в счет погашения таких ценных бумаг, стоимость погашенных ценных бумаг признается равной нулю.

В случае если на отчетную дату на основании документов, находящихся у отчитывающейся организации, по счетам внутреннего учета клиента учитываются погашенные ценные бумаги, но не учитываются денежные средства, полученные в счет погашения таких ценных бумаг, по показателю «Стоимостная оценка на отчетную дату» отражается стоимость погашенных ценных бумаг.

В случае если на конец отчетного периода по счетам внутреннего учета количество ценных бумаг отражено с учетом проведенной в отчетном периоде процедуры дробления или консолидации данных ценных бумаг, при определении стоимости таких ценных бумаг учитывается результат дробления или консолидации данных ценных бумаг.

В случае совершения клиентами отчитывающейся организации сделок прямого и обратного репо с клиринговыми сертификатами участия, определенными статьей 24^3 Федерального закона от 7 февраля 2011 года № 7-ФЗ «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте» (далее – КСУ), по показателю «Стоимостная оценка на отчетную дату» отражается информация о КСУ, учтенных на счетах внутреннего учета клиента в составе его активов, которые получены клиентом в результате совершения сделок обратного репо с КСУ, а также стоимость КСУ, которые списаны со счета внутреннего учета клиента в результате совершения сделок прямого репо с КСУ.

В случае если после совершения расчетов по первой части прямого репо возникает отрицательный остаток, по показателю «Стоимостная оценка на отчетную дату» указывается значение со знаком «–» (минус).

При совершении операций по внесению имущества в имущественный пул для получения КСУ не подлежат отражению сведения о стоимости КСУ, учтенных на счетах внутреннего учета в интересах клиентов в результате совершения операций по внесению имущества в имущественный пул для получения КСУ. При совершении указанных операций имущество, переданное в имущественный пул, отражается по тому же типу актива, по которому отражалось и до момента передачи.

По показателю «Количество ценных бумаг» указывается количество ценных бумаг на отчетную дату.

7. По показателям раздела 5 отчетности по форме 0420431 указывается информация о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в части иных активов клиентов отчитывающейся организации, не указанных по показателям разделов 2–4 и 6–9 отчетности по форме 0420431, в разрезе аналитических признаков групп аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения.

Информация по показателям раздела 5 отчетности по форме 0420431 указывается в разрезе:

группы аналитических признаков «Идентификатор иного имущества» с указанием наименования имущества, позволяющего идентифицировать имущество;

группы аналитических признаков «Категория клиента» с указанием аналитических признаков в соответствии с подпунктом 2.5.6 пункта 2 настоящих Порядка и сроков;

группы аналитических признаков «Уровень риска» с указанием аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения, соответствующих категориям, присвоенным клиентам брокера в соответствии с пунктами 28 и 34 Указания Банка России № 6681-У. В отношении учредителей управления по договорам доверительного управления в рамках

деятельности по управлению ценными бумагами указывается аналитический признак «Начальный (не присвоен)».

По показателю «Стоимостная оценка на отчетную дату» указывается суммарная стоимость актива, не являющегося денежными средствами или ценными бумагами, определяемая в соответствии с правилами внутреннего учета отчитывающейся организации, в рублях. Стоимость актива, не являющегося денежными средствами или ценными бумагами, выраженная в иностранной валюте, отражается в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на отчетную дату.

8. По показателям раздела 6 отчетности по форме 0420431 указывается информация о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в части производных финансовых инструментов (далее – ПФИ) в разрезе аналитических признаков групп аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения.

8.1. Информация по показателям раздела 6 отчетности по форме 0420431 указывается в разрезе:

группы аналитических признаков «Категория клиента» с указанием аналитических признаков в соответствии с подпунктом 2.5.6 пункта 2 настоящих Порядка и сроков;

группы аналитических признаков «Идентификатор ПФИ» с указанием следующих характеристик (с сохранением приведенной последовательности их указания и использованием разделителя в виде знака «_»):

для договоров ПФИ, заключаемых на организованных торгах, – вида ПФИ, кода ПФИ, присвоенного организатором торговли в соответствии с внутренними документами организатора торговли;

для договоров ПФИ, заключаемых не на организованных торгах, – вида ПФИ, наименования базисного актива ПФИ, даты исполнения ПФИ;

группы аналитических признаков «Уровень риска» с указанием аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения, соответствующих категориям, присвоенным клиентам брокера в соответствии с пунктами 28 и 34 Указания Банка России № 6681-У. В отношении учредителей управления по договорам доверительного управления в рамках деятельности по управлению ценными бумагами указывается аналитический признак «Начальный (не присвоен)».

По группе аналитических признаков «Идентификатор ПФИ» идентификатор присваивается отчитывающейся организацией каждому ПФИ, является неизменным и может содержать дополнительные характеристики, за исключением характеристик, указанных в абзацах пятом и шестом настоящего подпункта.

8.2. По показателю «Код, присвоенный организатором торговли» указывается код ПФИ, присвоенный организатором торговли, в том числе иностранным организатором торговли (при наличии).

8.3. По показателю «Наименование организатора торговли» указывается сокращенное (при наличии) или полное фирменное наименование организатора торговли (в том числе иностранного организатора торговли). Наименование иностранного организатора торговли указывается буквами латинского алфавита.

8.4. По показателю «Наименование ПФИ» указывается наименование (краткое наименование) ПФИ.

8.5. По показателю «Количество ПФИ» указывается количество ПФИ, принадлежащих клиенту отчитывающейся организации по состоянию на конец отчетного периода.

8.6. В отношении ПФИ, заключаемых не на организованных торгах, по показателю «Стоимость ПФИ» указывается справедливая стоимость ПФИ, определенная в соответствии с Международным стандартом финансовой

отчетности (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости»[5].

В случае если согласно условиям договора по ПФИ предусмотрена уплата вариационной маржи, по показателю «Стоимость ПФИ» указывается стоимость ПФИ с учетом ранее полученных (уплаченных) денежных средств.

В случае невозможности определения справедливой стоимости ПФИ на отчетную дату по показателю «Стоимость ПФИ» указывается:

по договорам о брокерском обслуживании – сумма денежных средств, уплаченная при заключении такого ПФИ, скорректированная на сумму промежуточных платежей, уплаченных (полученных) по такому ПФИ со дня его заключения до отчетной даты, за исключением комиссий и прочих расходов по сделке;

по договорам доверительного управления – стоимость ПФИ, определенная в соответствии с пунктом 2.3 настоящих Порядка и сроков.

В отношении ПФИ, заключаемых не на организованных торгах, по показателю «Начальная стоимость ПФИ» указывается сумма денежных средств, уплаченная (полученная) при заключении такого ПФИ, за исключением комиссий и прочих расходов по сделке.

В отношении ПФИ, заключаемых не на организованных торгах по показателю «Стоимость базисного актива ПФИ» указывается рыночная стоимость ценных бумаг, являющихся базисным активом ПФИ, которая определяется на основании абзацев шестого – девятого пункта 4 статьи 212 Налогового кодекса Российской Федерации.

8.7. В отношении ПФИ, заключаемых на организованных торгах,

---

[5] Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 28 декабря 2015 года № 217н «О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 2 февраля 2016 года, регистрационный № 40940) с изменениями, внесенными приказом Минфина России от 11 июля 2016 года № 111н (зарегистрирован Минюстом России 1 августа 2016 года, регистрационный № 43044) (далее – приказ Минфина России № 111н), приказом Минфина России от 17 сентября 2024 года № 127н (зарегистрирован Минюстом России 2 декабря 2024 года, регистрационный № 80431), с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 27 июня 2016 года № 98н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 15 июля 2016 года, регистрационный № 42869), приказом Минфина России № 111н.

показатели «Стоимость ПФИ», «Стоимость базисного актива» и «Начальная стоимость ПФИ» не заполняются.

8.8. В целях заполнения показателей раздела 6 отчетности по форме 0420431 для всех ПФИ, имеющих один базисный актив, значения коротких и длинных позиций ПФИ клиентов не сальдируются.

9. По показателям раздела 7 отчетности по форме 0420431 указывается информация о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в части требований и обязательств по денежным средствам, ценным бумагам и иным активам в разрезе аналитических признаков групп аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения.

Информация о требованиях и обязательствах клиентов, заключивших договоры, отражается по показателям отчетности по форме 0420431 на основании данных внутреннего учета отчитывающейся организации.

Информация о требованиях и обязательствах клиентов, возникших при совершении операций по внесению имущества в имущественный пул для получения КСУ, по показателям раздела 7 отчетности по форме 0420431 не отражается.

9.1. Информация по показателям раздела 7 отчетности по форме 0420431 указывается в разрезе:

группы аналитических признаков «Идентификатор контрагента» с указанием ИНН контрагента-резидента, TIN или его аналога либо регистрационного номера в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) контрагента-нерезидента;

группы аналитических признаков «Уровень риска» с указанием аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения, соответствующих категориям, присвоенным клиентам брокера в соответствии с пунктами 28 и 34 Указания Банка России № 6681-У. В отношении учредителей управления по договорам доверительного управления в рамках

деятельности по управлению ценными бумагами указывается аналитический признак «Начальный (не присвоен)»;

группы аналитических признаков «Идентификатор требования (обязательства)» с указанием:

по ценным бумагам – идентификатора ценной бумаги, используемого в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав»;

по денежным средствам (в том числе в иностранной валюте) – кода валюты в соответствии с ОКВ, по которой возникло требование или обязательство;

по драгоценным металлам – кода драгоценного металла в соответствии с классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации (классификатором клиринговых валют), по которому возникло требование или обязательство;

по ПФИ – идентификатора ПФИ, указанного в разделе 6 отчетности по форме 0420431, по которому возникло требование или обязательство;

группы аналитических признаков «Категория клиента» с указанием аналитических признаков в соответствии с подпунктом 2.5.6 пункта 2 настоящих Порядка и сроков;

группы аналитических признаков «Тип требования (обязательства)» с указанием аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения.

По аналитическому признаку «Прочее» группы аналитических признаков «Тип требования (обязательства)» указывается информация о требованиях (обязательствах), возникших в рамках договоров, в том числе об обязательствах клиента перед отчитывающейся организацией по уплате вознаграждения, возмещению расходов, уплате штрафов, неустоек, возврату клиентом активов отчитывающейся организации.

Показатели раздела 7 отчетности по форме 0420431 в разрезе аналитического признака «Прочее» группы аналитических признаков «Тип требования (обязательства)» не указываются по группе аналитических признаков «Идентификатор требования (обязательства)».

9.2. По показателю «Наименование контрагента» указывается сокращенное наименование (при отсутствии сокращенного наименования – полное наименование (для некоммерческой организации) или полное фирменное наименование (для коммерческой организации) контрагента, к которому клиент отчитывающейся организации имеет требование или обязательство.

9.3. По показателю «Стоимостная оценка на отчетную дату» указывается сумма требований и обязательств клиента в рублевом эквиваленте с учетом начисленных процентов.

В целях отражения информации по показателю «Стоимостная оценка на отчетную дату» под суммой требований клиента понимается размер требований клиента к контрагенту по денежным средствам, ценным бумагам и иным активам по неисполненным сделкам на отчетную дату. В целях отражения информации по показателю «Стоимостная оценка на отчетную дату» под обязательствами клиента понимается размер обязательств клиента перед контрагентом по денежным средствам, ценным бумагам и иным активам по неисполненным сделкам на отчетную дату. Стоимость ценных бумаг, выраженная в иностранной валюте, отражается в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на отчетную дату.

Информация о размере требований и обязательств клиента по ценным бумагам по не завершенным на дату оценки сделкам должна отражаться в соответствии с абзацами пятым – седьмым подпункта 2.5.3 пункта 2 настоящих Порядка и сроков.

Информация о размере требований и обязательств клиента по иным активам по не завершенным на дату оценки сделкам должна отражаться в соответствии с абзацем шестым пункта 7 настоящих Порядка и сроков.

Информация по показателю «Стоимостная оценка на отчетную дату» по сделкам репо указывается по каждому требованию и обязательству, в том числе по сделкам прямого и обратного репо с КСУ.

По показателю «Количество актива требования (обязательства)» указывается количество актива, по которому возникло требование или обязательство в отношении требований (обязательств) по сделкам с ценными бумагами. Значения по показателю «Количество актива требования (обязательства)» указываются как положительные (без знака «–» (минус).

В случае если активом требования или обязательства выступает иностранная валюта, количество актива требования или обязательства определяется в единицах валюты. В случае если активом требования или обязательства выступает российский рубль, значение показателя «Количество актива требования (обязательства)» должно соответствовать значению показателя «Стоимостная оценка на отчетную дату».

10. По показателям раздела 8 отчетности по форме 0420431 указывается информация о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в части выданных клиентом в рамках договоров займов и кредитов, действующих по состоянию на отчетную дату, в соответствии с аналитическими признаками групп аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения.

В целях заполнения группы аналитических признаков «Код валюты» используется код валюты (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–» (тире) в соответствии с ОКВ.

10.1. Информация по показателям раздела 8 отчетности по форме 0420431 указывается в разрезе:

группы аналитических признаков «Категория клиента» с указанием аналитических признаков в соответствии с подпунктом 2.5.6 пункта 2 настоящих Порядка и сроков;

групп аналитических признаков «Вид требования» и «Тип клиента» с указанием аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения;

группы аналитических признаков «Уровень риска» с указанием аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения, соответствующих категориям, присвоенным клиентам брокера в соответствии с пунктами 28 и 34 Указания Банка России № 6681-У. В отношении учредителей управления по договорам доверительного управления в рамках деятельности по управлению ценными бумагами указывается аналитический признак «Начальный (не присвоен)».

10.2. По показателю «Дата выдачи» указывается дата выдачи займа (кредита) по договору займа (кредита).

10.3. По показателю «Полное наименование заемщика – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) заемщика – физического лица» указывается:

для юридических лиц – полное наименование или полное фирменное наименование юридического лица в соответствии с ЕГРЮЛ;

для индивидуальных предпринимателей – фамилия, имя и отчество (при наличии) с указанием признака «ИП»;

для физических лиц – фамилия, имя и отчество (при наличии).

10.4. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), TIN заемщика» указывается ИНН заемщика-резидента, TIN или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации заемщика-нерезидента (в случае отсутствия TIN или его аналога). В случае отсутствия TIN или его аналога либо регистрационного номера в стране регистрации указывается значение «000» (три нуля).

10.5. По показателю «Сумма требований по выданному займу (кредиту) (валюта)» указывается сумма требований по договорам займа (кредита) на отчетную дату в валюте займа с учетом начисленных процентов.

10.6. По показателю «Сумма требований по выданному займу (кредиту)» указывается сумма требований по договорам займа (кредита) на отчетную дату в рублях с учетом начисленных процентов. В случае если сумма требований по договорам займа (кредита) выражена в иностранной валюте, она отражается в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на отчетную дату.

10.7. По показателю «Дата погашения требования» указывается плановая дата погашения займа (кредита) в соответствии с договором займа (кредита).

10.8. По показателю «Просроченная задолженность по выданному займу (кредиту) (валюта)» указывается сумма просроченной задолженности по договорам займа (кредита) в валюте займа (кредита) с учетом начисленных процентов, штрафов, пеней и неустоек.

10.9. По показателю «Просроченная задолженность по выданному займу (кредиту)» указывается сумма просроченной задолженности по договорам займа (кредита) в рублях с учетом начисленных процентов, штрафов, пеней и неустоек на отчетную дату. В случае если сумма просроченной задолженности по займу (кредиту) выражена в иностранной валюте, она отражается в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на отчетную дату.

11. По показателям раздела 9 отчетности по форме 0420431 указывается информация о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в части драгоценных металлов в соответствии с аналитическими признаками групп аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения.

11.1. Информация по показателям раздела 9 отчетности по форме 0420431 отражается в разрезе:

группы аналитических признаков «Категория клиента» с указанием аналитических признаков в соответствии с подпунктом 2.5.6 пункта 2 настоящих Порядка и сроков;

группы аналитических признаков «Уровень риска» с указанием аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения, соответствующих категориям, присвоенным клиентам брокера в соответствии с пунктами 28 и 34 Указания Банка России № 6681-У. В отношении учредителей управления по договорам доверительного управления в рамках деятельности по управлению ценными бумагами указывается аналитический признак «Начальный (не присвоен)».

Информация по показателям раздела 9 отчетности по форме 0420431 также отражается по группе аналитических признаков «Код драгоценного металла» в разрезе аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения.

11.2. По показателю «Стоимостная оценка на отчетную дату» указывается оценка стоимости драгоценных металлов в рублевом эквиваленте, определяемая по учетным ценам Банка России на драгоценные металлы, установленным Банком России в соответствии с абзацем вторым пункта 5 статьи 10 Федерального закона от 26 марта 1998 года № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях», по состоянию на отчетную дату.

Форма

Отчетность (отчет) по форме 0420432 «Сведения о показателях операционной надежности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и применяемых ими информационных технологиях»

Код формы по ОКУД[1] 0420432
Квартальная

Раздел 1. Сведения о технологических процессах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Описание технологического процесса		nfo-dic:OpisanieTexnologicheskogoProczessa
1.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
2	Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса		nfo-dic:ProdolzhitVremRaboty_Funkczionir_TexnProczessa
2.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis

Раздел 2. Показатели операционной надежности в рамках технологических процессов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Допустимое время простоя и (или) деградации технологического процесса		nfo-dic:DopustimVremyaProstoya_DegradacziiTexnProczessa

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
1.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
2	Допустимая доля деградации технологического процесса		nfo-dic:DopustimDolyaDegradacziiTexnProczessa
2.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
3	Допустимое суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса		nfo-dic:DopustSumVremyaProstoyaDegrTexPrObespDeyatNFO
3.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
4	Суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса		nfo-dic:SumVremyaProstoyalDegrTexPrObespDeyatNFO
4.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis

Раздел 3. Сведения об объектах информатизации[2] в рамках технологических процессов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора связи		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Идентификатор оператора связи	dim-int:IdentifikatorOperatoraSvyaziTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
2.1		Идентификатор оператора связи	dim-int:IdentifikatorOperatoraSvyaziTaxis
3	TIN		nfo-dic:TIN

[2] В соответствии с пунктом 3.6 раздела 3 национального стандарта Российской Федерации ГОСТ Р 57580.1-2017 «Безопасность финансовых (банковских) операций. Защита информации финансовых организаций. Базовый состав организационных и технических мер», утвержденного и введенного в действие с 1 января 2018 года приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 8 августа 2017 года № 822-ст (М., ФГУП «Стандартинформ», 2017).

1	2	3	4
3.1		Идентификатор оператора связи	dim-int:IdentifikatorOperatoraSvyaziTaxis
4	IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv4		nfo-dic:IP_AdresPulIP_AdresovObektaInformatizacii_IPv4
4.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
4.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
4.3		Наименование объекта информатизации	dim-int:NaimenovanieObektaInformatizacziiTaxis
5	IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv6		nfo-dic:IP_AdresPulIP_AdresovObektaInformatizacii_IPv6
5.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
5.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
5.3		Наименование объекта информатизации	dim-int:NaimenovanieObektaInformatizacziiTaxis
6	Номер автономной системы		nfo-dic:NomerAvtonomnojSistemy
6.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
6.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
6.3		Наименование объекта информатизации	dim-int:NaimenovanieObektaInformatizacziiTaxis

Раздел 4. Электронные адреса веб-сервисов (информационных ресурсов) и номера телефонов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv4		nfo-dic:IP_AdresPulIP_AdresovObektaInformatizacii_IPv4
1.1		Доменное имя электронного адреса информационного ресурса	dim-int:DomennoeImyaElektronAdresaInformacResursaTaxis

1	2	3	4
1.2		Унифицированный идентификатор информационного ресурса (URI-адрес)	dim-int:UnificIdentifikatorInformResursaUriAdresTaxis
2	IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv6		nfo-dic:IP_AdresPulIP_AdresovObektaInformatizaczii_IPv6
2.1		Доменное имя электронного адреса информационного ресурса	dim-int:DomennoeImyaElektronAdresaInformacResursaTaxis
2.2		Унифицированный идентификатор информационного ресурса (URI-адрес)	dim-int:UnificIdentifikatorInformResursaUriAdresTaxis
3	Номера телефонов, используемые отчитывающейся организацией для взаимодействия с клиентами		nfo-dic:NomKontTel

Раздел 5. Сведения об автоматизированных системах и приложениях

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Информация об автоматизированных системах и приложениях		nfo-dic:InformacziyaObAvtomatizirovannyxSistemaxIPrilozheniyax
1.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
1.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
1.3		Идентификатор автоматизированных систем и приложений	dim-int:IDAvtomatizSistemIPrilozhTaxis

6. Сведения об облачных решениях, предоставляемых поставщиками услуг

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код функциональности (возможностей), получаемой (получаемых) отчитывающейся организацией в рамках облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг		nfo-dic:KodFunkcznalPoluchVRamOblachReshPredostPostUslEnumerator
1.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
1.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
1.3		Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных	dim-int:PolnFirmNaimenOperatoraCZentraObrabotkiDannyxTaxis
1.4		Идентификатор автоматизированных систем и приложений	dim-int:IDAvtomatizSistemIPrilozhTaxis
2	Код категории облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг		nfo-dic:KodKategoriiOblachReshenPredostPostavshhUslugEnumerator
2.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
2.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
2.3		Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных	dim-int:PolnFirmNaimenOperatoraCZentraObrabotkiDannyxTaxis
2.4		Идентификатор автоматизированных систем и приложений	dim-int:IDAvtomatizSistemIPrilozhTaxis

1	2	3	4
3	Адрес фактического нахождения центра обработки данных, предоставляющего услуги отчитывающейся организации		nfo-dic:FaktAdr
3.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
3.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
3.3		Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных	dim-int:PolnFirmNaimenOperatoraCZentraObrabotkiDannyxTaxis
3.4		Идентификатор автоматизированных систем и приложений	dim-int:IDAvtomatizSistemIPrilozhTaxis
4	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
4.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
4.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
4.3		Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных	dim-int:PolnFirmNaimenOperatoraCZentraObrabotkiDannyxTaxis
4.4		Идентификатор автоматизированных систем и приложений	dim-int:IDAvtomatizSistemIPrilozhTaxis
5	TIN		nfo-dic:TIN
5.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
5.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
5.3		Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных	dim-int:PolnFirmNaimenOperatoraCZentraObrabotkiDannyxTaxis
5.4		Идентификатор автоматизированных систем и приложений	dim-int:IDAvtomatizSistemIPrilozhTaxis

1	2	3	4
6	Сведения о наличии у центра обработки данных сертификации		nfo-dic:SvedONalichUCZODSertifikaczii
6.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
6.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
6.3		Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных	dim-int:PolnFirmNaimenOperatoraCZentraObrabotkiDannyxTaxis
6.4		Идентификатор автоматизированных систем и приложений	dim-int:IDAvtomatizSistemIPrilozhTaxis
7	Информация о наличии соглашения, определяющего требования, предъявляемые к уровню качества предоставляемых сервисов, между отчитывающейся организацией и оператором центра обработки данных		nfo-dic:InformacziyaONalichiiSoglasheniyaSLAEnumerator
7.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
7.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
7.3		Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных	dim-int:PolnFirmNaimenOperatoraCZentraObrabotkiDannyxTaxis
7.4		Идентификатор автоматизированных систем и приложений	dim-int:IDAvtomatizSistemIPrilozhTaxis
8	Параметры надежности и отказоустойчивости, согласованные между отчитывающейся организацией и оператором центра обработки данных		nfo-dic:ParamNadezhOtkazoustojchSoglasovNFOIOperatoromCZOD
8.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
8.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis

1	2	3	4
8.3		Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных	dim-int:PolnFirmNaimenOperatoraCZentraObrabotkiDannyxTaxis
8.4		Идентификатор автоматизированных систем и приложений	dim-int:IDAvtomatizSistemIPrilozhTaxis
9	Информация об автоматизированных системах и приложениях		nfo-dic:InformacziyaObAvtomatizirovannyxSistemaxIPrilozheniyax
9.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
9.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
9.3		Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных	dim-int:PolnFirmNaimenOperatoraCZentraObrabotkiDannyxTaxis
9.4		Идентификатор автоматизированных систем и приложений	dim-int:IDAvtomatizSistemIPrilozhTaxis
10	Примечание		nfo-dic:Primechanie

Порядок и сроки составления отчетности (отчета) по форме 0420432 «Сведения о показателях операционной надежности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и применяемых ими информационных технологиях»

1. Отчетность (отчет) по форме 0420432 «Сведения о показателях операционной надежности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и применяемых ими информационных технологиях» (далее – отчетность (отчет) по форме 0420432) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли и клиринговыми организациями, в том числе осуществляющими деятельность репозитария, которые соответствуют условиям, указанным в подпунктах 1.4.2–1.4.4 пункта 1.4 Положения Банка России от 20 апреля 2021 года № 757-П «Об установлении обязательных для некредитных финансовых организаций требований к обеспечению защиты информации при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков в целях противодействия осуществлению незаконных финансовых операций»[1] (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация) за I, II, III и IV кварталы (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно посредством формирования предусмотренных в отчетности (отчете) по форме 0420432 показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

В отчетности (отчете) по форме 0420432 за I, II и III кварталы заполняются:

показатель «Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса» раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420432;

[1] Зарегистрировано Минюстом России 15 июня 2021 года, регистрационный № 63880.

показатель «Суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420432;

показатели разделов 1–6 отчетности (отчета) по форме 0420432, за исключением показателя «Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса» раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420432 и показателя «Суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420432, в случае изменения значений указанных показателей, представленных за период, предшествующий отчетному периоду.

Показатели отчетности (отчета) по форме 0420432 за IV квартал заполняются в полном объеме.

В случае если отчитывающаяся организация совмещает депозитарную деятельность с деятельностью специализированного депозитария инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда (далее при совместном упоминании – фонды), такая отчитывающаяся организация раскрывает информацию по показателям отчетности (отчета) по форме 0420432 по кодам технологических процессов, обеспечивающих осуществление деятельности отчитывающейся организации в сфере финансовых рынков (далее – технологические процессы), в рамках которых осуществляется эксплуатация автоматизированных систем, программного обеспечения, средств вычислительной техники, телекоммуникационного оборудования, применяемых отчитывающейся организацией при осуществлении депозитарной деятельности и деятельности специализированного депозитария.

2. Информация по показателям раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420432 раскрывается по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Код технологического процесса» по всем технологическим процессам в соответствии со следующими кодами:

2.1. В части осуществления брокерской деятельности:

ТПрНФО1 – технологический процесс, обеспечивающий исполнение поручений клиентов на совершение сделок с ценными бумагами и заключение договоров, являющихся производными финансовыми инструментами;

ТПрНФО2 – технологический процесс, обеспечивающий внесение записей во внутренний учет;

ТПрНФО3 – технологический процесс, обеспечивающий возврат клиентам денежных средств.

2.2. В части осуществления дилерской деятельности:

ТПрНФО4 – технологический процесс, обеспечивающий совершение сделок купли-продажи ценных бумаг от своего имени и за свой счет путем публичного объявления цен покупки и (или) продажи определенных ценных бумаг с обязательством покупки и (или) продажи этих ценных бумаг по ценам, объявленным лицом, осуществляющим указанную деятельность;

ТПрНФО5 – технологический процесс, обеспечивающий внесение записей во внутренний учет.

2.3. В части осуществления деятельности по управлению ценными бумагами:

ТПрНФО6 – технологический процесс, обеспечивающий совершение сделок с ценными бумагами и (или) заключение договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, в интересах учредителя управления;

ТПрНФО7 – технологический процесс, обеспечивающий внесение записей во внутренний учет;

ТПрНФО8 – технологический процесс, обеспечивающий возврат клиентам денежных средств.

2.4. В части осуществления деятельности регистратора:

ТПрНФО9 – технологический процесс, обеспечивающий внесение учетных записей в реестр владельцев ценных бумаг (не используется отчитывающими организациями, осуществляющими деятельность на основании лицензии специализированного депозитария);

ТПрНФО10 – технологический процесс, обеспечивающий осуществление регистратором сверки учитываемых регистратором прав на ценные бумаги с центральным депозитарием по счету номинального держателя центрального депозитария.

2.5. В части осуществления депозитарной деятельности:

ТПрНФО11 – технологический процесс, обеспечивающий внесение учетных записей в учетные регистры;

ТПрНФО12 – технологический процесс, обеспечивающий осуществление расчетным депозитарием расчетов по результатам сделок, совершенных на организованных торгах;

ТПрНФО15 – технологический процесс, обеспечивающий выплату депоненту доходов в денежной форме по ценными бумагам, учет прав на которые осуществляет депозитарий, и иных причитающихся владельцам указанных ценных бумаг денежных выплат.

2.6. В части осуществления деятельности специализированных депозитариев фондов (для отчитывающихся организаций, совмещающих деятельность с деятельностью специализированных депозитариев фондов):

ТПрНФО13 – технологический процесс, обеспечивающий осуществление специализированным депозитарием контроля за распоряжением имуществом фондов;

ТПрНФО14 – технологический процесс, обеспечивающий внесение учетных записей в реестр владельцев ценных бумаг (в случае оказания услуг по ведению реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, ипотечных сертификатов участия).

2.7. В части осуществления деятельности организатора торговли:

ТПрНФО16 – технологический процесс, обеспечивающий заключение договора между участниками торгов;

ТПрНФО17 – технологический процесс, обеспечивающий ведение реестра участников торгов и их клиентов, реестра заявок, реестра

заключенных на организованных торгах договоров, реестра внебиржевых договоров;

ТПрНФО18 – технологический процесс, обеспечивающий раскрытие и предоставление информации организатором торговли.

2.8. В части репозитарной деятельности (для отчитывающихся организаций, совмещающих свою деятельность с деятельность репозитария):

ТПрНФО19 – технологический процесс, обеспечивающий учет заключенных не на организованных торгах договоров репо, договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, включая иные договора;

ТПрНФО20 – технологический процесс, обеспечивающий учет регистратором финансовых транзакций информации о совершении финансовых сделок и об операциях по ним с использованием финансовой платформы;

ТПрНФО21 – технологический процесс, обеспечивающий передачу (предоставление) реестра, ведение которого осуществляет репозитарий, в Банк России или в другой репозитарий.

2.9. В части осуществления деятельности форекс-дилера:

ТПрНФО22 – технологический процесс, обеспечивающий заключение от своего имени и за свой счет с физическими лицами, не являющимися индивидуальными предпринимателями, не на организованных торгах договоров, указанных в пункте 1 статьи 4^1 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг»;

ТПрНФО23 – технологический процесс, обеспечивающий внесение записей во внутренний учет;

ТПрНФО24 – технологический процесс, обеспечивающий возврат клиентам денежных средств.

2.10. В части осуществления деятельности управляющих компаний фондов (для отчитывающихся организаций, совмещающих свою деятельность с деятельностью управляющих компаний):

ТПрНФО25 – технологический процесс, обеспечивающий доверительное управление имуществом фондов, в том числе осуществление прав, удостоверенных ценными бумагами, составляющими имущество фондов;

ТПрНФО26 – технологический процесс, обеспечивающий реализацию прав владельцев инвестиционных паев;

ТПрНФО27 – технологический процесс, обеспечивающий осуществление учета имущества фондов и контроля за распоряжением им, в том числе процесс взаимодействия со специализированным депозитарием.

2.11. В части осуществление клиринговой деятельности:

ТПрНФО28 – технологический процесс, обеспечивающий определение подлежащих исполнению обязательств;

ТПрНФО29 – технологический процесс, обеспечивающий совершение действий, направленных на исполнение подлежащих исполнению обязательств;

ТПрНФО30 – технологический процесс, обеспечивающий направление поручения на возврат имущества, являющегося клиринговым обеспечением.

2.12. В части осуществления деятельности оператора инвестиционной платформы (для отчитывающихся организаций, совмещающих свою деятельность с деятельностью оператора инвестиционной платформы):

ТПрОИП1 – технологический процесс, обеспечивающий предоставление доступа к инвестиционной платформе;

ТПрОИП2 – технологический процесс, обеспечивающий размещение инвестиционного предложения;

ТПрОИП3 – технологический процесс, обеспечивающий инвестирование с использованием инвестиционной платформы путем предоставления займов;

ТПрОИП4 – технологический процесс, обеспечивающий инвестирование с использованием инвестиционной платформы путем приобретения эмиссионных ценных бумаг, размещаемых с использованием инвестиционной платформы;

ТПрОИП5 – технологический процесс, обеспечивающий инвестирование с использованием инвестиционной платформы путем приобретения утилитарных цифровых прав;

ТПрОИП6 – технологический процесс, обеспечивающий инвестирование с использованием инвестиционной платформы путем приобретения цифровых финансовых активов.

2.13. В части осуществления деятельности оператора финансовой платформы (для отчитывающихся организаций, совмещающих свою деятельность с деятельностью оператора финансовой платформы):

ТПрФП1 – технологический процесс, обеспечивающий возможность совершения участниками финансовой платформы финансовых сделок с использованием финансовой платформы.

2.14. В части осуществления деятельности оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов (для отчитывающихся организаций, совмещающих свою деятельность с деятельностью оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов):

ТПрОИС1 – технологический процесс, обеспечивающий доступ к информационной системе, в том числе ведение реестра пользователей информационной системы;

ТПрОИС2 – технологический процесс, обеспечивающий выпуск цифровых финансовых активов в информационной системе;

ТПрОИС3 – технологический процесс, обеспечивающий обращение цифровых финансовых активов в информационной системе, в том числе погашение записей о цифровых финансовых активах;

ТПрОИС4 – технологический процесс, обеспечивающий внесение записей оператором информационной системы в соответствии с частью 2 статьи 6 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ «О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

ТПрОИС5 – технологический процесс, обеспечивающий внесение учетных записей в реестр владельцев акций непубличных акционерных обществ, осуществляющих выпуск цифровых финансовых активов, удостоверяющих права участия в капитале указанных непубличных акционерных обществ;

ТПрОИС6 – технологический процесс, обеспечивающий взаимодействие с оператором обмена цифровых финансовых активов;

ТПрОИС7 – технологический процесс, обеспечивающий мониторинг тождественности информации, содержащейся во всех базах данных, составляющих распределенный реестр.

2.15. В части осуществления деятельности оператора обмена цифровых финансовых активов (для отчитывающихся организаций, совмещающих деятельность с деятельностью оператора обмена цифровых финансовых активов):

ТПрООЦФА1 – технологический процесс, обеспечивающий возможность совершения сделок с цифровыми финансовыми активами;

ТПрООЦФА2 – технологический процесс, обеспечивающий взаимодействие с оператором информационной системы.

2.16. По показателю «Описание технологического процесса» раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420432 приводится описание технологического процесса, в рамках которого осуществляется эксплуатация объектов информационной инфраструктуры, применяемых отчитывающейся организацией при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков, в случае необходимости его детализации и уточнения.

2.17. По показателю «Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса» раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420432 указывается планируемое отчитывающейся организацией общее количество минут функционирования технологического процесса в следующем отчетном периоде с учетом установленного режима работы (времени начала, времени окончания, продолжительности и

последовательности процедур в рамках данного технологического процесса), в том числе выходных и нерабочих праздничных дней, признаваемых таковыми в соответствии со статьями 111 и 112 Трудового кодекса Российской Федерации. Информация по показателю указывается в минутах.

Сведения о не осуществляемом отчитывающейся организацией технологическом процессе указываются по показателю «Описание технологического процесса» по соответствующему аналитическому признаку группы аналитических признаков «Код технологического процесса»; по показателю «Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса» по соответствующему аналитическому признаку группы аналитических признаков «Код технологического процесса» указывается значение «0» (ноль).

В разделах 2–6 отчетности (отчета) по форме 0420432 при раскрытии информации в разрезе группы аналитических признаков «Код технологического процесса» аналитический признак, указанный в разделе 1 отчетности (отчета) по форме 0420432 в отношении не осуществляемого отчитывающейся организацией технологического процесса, не используется.

3. По показателям раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420432 указываются сведения о показателях операционной надежности в рамках технологических процессов.

3.1. По показателю «Допустимое время простоя и (или) деградации технологического процесса» указывается предельно допустимое для отчитывающейся организации время простоя и (или) деградации технологического процесса, определенное в соответствии с абзацем третьим пункта 1.3 Положения Банка России от 15 ноября 2021 года № 779-П «Об установлении обязательных для некредитных финансовых организаций требований к операционной надежности при осуществлении видов деятельности, предусмотренных частью первой статьи 76^1 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», в целях обеспечения непрерывности оказания

финансовых услуг (за исключением банковских услуг)»[2] (далее – Положение Банка России № 779-П). Информация по показателю указывается в минутах.

3.2 По показателю «Допустимая доля деградации технологического процесса» указывается допустимая доля деградации технологического процесса, определенная отчитывающейся организацией в соответствии с абзацем вторым пункта 1.3 Положения Банка России № 779-П, с точностью до шести знаков после запятой с округлением по правилам математическим округления.

3.3. По показателю «Допустимое суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» указывается предельно допустимое для отчитывающейся организации суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса, определенное в соответствии с абзацем четвертым пункта 1.3 Положения Банка России № 779-П. Информация по показателю указывается в минутах.

3.4. По показателю «Суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» указывается общее количество минут фактического времени простоя и (или) деградации технологического процесса за последние 12 календарных месяцев, предшествующих дате окончания отчетного периода. Информация по показателю указывается в минутах.

При отсутствии за указанный в абзаце первом настоящего подпункта период фактов простоя (деградации) технологического процесса по показателю «Суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» указывается значение «0» (ноль).

4. По показателям «IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv4», «IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv6», «Номер автономной системы» раздела 3 отчетности (отчета) по форме 0420432 отражаются сведения об объектах информатизации основных системных уровней информационной инфраструктуры, предусмотренных подпунктом «а» пункта 6.2 национального стандарта Российской Федерации ГОСТ Р 57580.1-

[2] Зарегистрировано Минюстом России 28 марта 2022 года, регистрационный № 67961.

2017 «Безопасность финансовых (банковских) операций. Защита информации финансовых организаций. Базовый состав организационных и технических мер»[3] (далее соответственно – ГОСТ Р 57580.1-2017, объекты информатизации), применяемых отчитывающейся организацией для взаимодействия в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – сеть «Интернет») с ее клиентами и контрагентами при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков, в разрезе кодов технологических процессов, предусмотренных пунктом 2 настоящих Порядка и сроков, в разрезе наименований объектов информатизации, за исключением сведений, указанных в разделе 5 отчетности (отчета) по форме 0420432.

По группе аналитических признаков «Наименование объекта информатизации» указывается наименование объекта информатизации.

В случае отсутствия у отчитывающейся организации объектов информатизации раздел 3 отчетности (отчета) по форме 0420432 не заполняется.

Информация по указанным в абзаце первом настоящего пункта показателям раздела 3 отчетности (отчета) по форме 0420432 также раскрывается в разрезе технологических участков, в рамках которых применяется объект информатизации при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков (далее – технологические участки), в соответствии со следующими кодами:

ИАА – идентификация, аутентификация и авторизация клиентов в целях осуществления финансовых операций;

ФПП – формирование (подготовка), передача и прием электронных сообщений;

УП – удостоверение права клиентов распоряжаться денежными средствами, ценными бумагами или иным имуществом;

[3] Утвержден и введен в действие с 1 января 2018 года приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 8 августа 2017 года № 822-ст (М., ФГУП «Стандартинформ», 2017).

ОУ – осуществление финансовой операции, учет результатов ее осуществления (при наличии учета);

ХИ – хранение электронных сообщений и информации об осуществленных финансовых операциях.

4.1. По показателю «IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv4» указывается маршрутизируемый IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv4 с указанием подсети в формате CIDR[4], внешние по отношению к объекту информатизации, применяемому отчитывающейся организацией для взаимодействия в сети «Интернет» с ее клиентами и контрагентами.

4.2. По показателю «IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv6» указывается маршрутизируемый IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv6 с указанием префикса, внешние по отношению к объекту информатизации, применяемому отчитывающейся организацией для взаимодействия в сети «Интернет» с ее клиентами и контрагентами.

4.3. По показателю «Номер автономной системы» указывается номер автономной системы, применяемой отчитывающейся организацией для взаимодействия в сети «Интернет» с ее клиентами и контрагентами, если номер присвоен обеспечивающим функционирование автономной системы оператором связи, с которым отчитывающейся организацией заключен договор об оказании услуг связи в целях взаимодействия в сети «Интернет» с ее клиентами и контрагентами (далее – оператор связи). В ином случае показатель «Номер автономной системы» не заполняется.

4.4. По показателю «Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора связи» указывается полное наименование оператора связи (для некоммерческой организации), или полное фирменное наименование оператора связи (для коммерческой организации), или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора связи (для индивидуального предпринимателя).

[4] Механизм бесклассовой внутренней маршрутизации (Classless Inter-Domian Routing).

4.5. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) оператора связи – резидента.

4.6. По показателю «TIN» указывается идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог оператора связи – нерезидента.

4.7. Информация по показателям «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)», «TIN», «Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора связи» раскрывается по группе аналитических признаков «Идентификатор оператора связи» по каждому оператору связи.

По группе аналитических признаков «Идентификатор оператора связи» указывается идентификатор оператора связи, позволяющий выделить одного оператора связи из других операторов связи, отраженных в разделе 3 отчетности (отчета) по форме 0420432. Значения идентификаторов операторов связи формируется отчитывающейся организацией самостоятельно.

5. По показателям раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420432 отражается информация об электронных адресах веб-сервисов (информационных ресурсов) и номерах телефонов, используемых отчитывающейся организацией для взаимодействия с ее клиентами и контрагентами, в разрезе доменного имени электронного адреса информационного ресурса и унифицированных идентификаторов информационного ресурса (URI-адрес), применяемых отчитывающейся организацией для взаимодействия в сети «Интернет» с ее клиентами и контрагентами.

5.1. По показателю «IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv4» указывается маршрутизируемый IP-адрес или пул IP-адресов информационного ресурса в формате протокола IPv4 с указанием подсети

в формате CIDR, применяемые отчитывающейся организацией для взаимодействия в сети «Интернет» с ее клиентами и контрагентами.

5.2. По показателю «IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv6» указывается маршрутизируемый IP-адрес или пул IP-адресов информационного ресурса в формате протокола IPv6 с указанием префикса, применяемые отчитывающейся организацией для взаимодействия в сети «Интернет» с ее клиентами и контрагентами.

5.3. По показателю «Номера телефонов, используемые отчитывающейся организацией для взаимодействия с клиентами» указывается номер телефона, используемый отчитывающейся организацией для взаимодействия с клиентами и контрагентами и размещенный на официальном сайте отчитывающейся организации в сети «Интернет» (при наличии). В случае наличия нескольких номеров телефонов они указываются через символ «;» (точка с запятой) с отступом (пробелом).

6. В разделе 5 отчетности (отчета) по форме 0420432 указываются сведения об автоматизированных системах и приложениях, указанных в подпункте «б» пункта 6.2 ГОСТ Р 57580.1-2017, применяемых отчитывающейся организацией при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков (далее – автоматизированные системы и приложения), воздействие на которые или нарушение функционирования которых может привести к событию операционного риска, указанному в абзаце втором пункта 1.3 Положения Банка России № 779-П (далее – событие операционного риска), за исключением сведений, представляемых в разделе 6 отчетности (отчета) по форме 0420432.

В случае отсутствия у отчитывающейся организации автоматизированных систем и приложений раздел 5 отчетности (отчета) по форме 0420432 не заполняется.

По показателю «Информация об автоматизированных системах и приложениях» указывается информация обо всех автоматизированных системах и приложениях в разрезе кодов технологических процессов,

указанных в пункте 2 настоящих Порядка и сроков, кодов технологических участков, указанных в пункте 4 настоящих Порядка и сроков, и идентификаторов автоматизированных систем и приложений.

Значения идентификаторов автоматизированных систем и приложений, позволяющие выделить одни автоматизированные системы и приложения из других автоматизированных систем и приложений, отраженных в разделе 5 отчетности (отчета) по форме 0420432, формируются отчитывающейся организацией самостоятельно.

По показателю «Информация об автоматизированных системах и приложениях» указываются сведения об автоматизированных системах и приложениях, учет которых осуществляется в соответствии с абзацем четвертым пункта 1.4 Положения Банка России № 779-П.

7. По показателям раздела 6 отчетности (отчета) по форме 0420432 указываются сведения о применении отчитывающейся организацией облачных решений, предоставляемых поставщиками услуг, предусмотренными абзацем шестым пункта 1.4 Положения Банка России № 779-П (далее – поставщики услуг), в рамках технологических процессов, воздействие на которые или нарушение функционирования которых может привести к событиям операционного риска. В случае если отчитывающая организация не применяет облачные решения, предоставляемые поставщиками услуг, в рамках технологических процессов, воздействие на которые или нарушение функционирования которых может привести к событиям операционного риска, показатели раздела 6 отчетности (отчета) по форме 0420432 не заполняются.

Информация по показателям раздела 6 отчетности (отчета) по форме 0420432 (кроме показателя «Примечание») раскрывается в разрезе кодов технологических процессов, указанных в пункте 2 настоящих Порядка и сроков, кодов технологических участков, указанных в пункте 4 настоящих Порядка и сроков, полного наименования (для некоммерческой организации), или полного фирменного наименования (для коммерческой организации),

или фамилии, имени, отчества (при наличии) (для индивидуального предпринимателя) оператора центра обработки данных, оказывающего услуги отчитывающейся организации (далее – центр обработки данных), и идентификаторов автоматизированных систем и приложений.

Значения идентификаторов автоматизированных систем и приложений, позволяющие выделить одни автоматизированные системы и приложения из других автоматизированных систем и приложений, отраженных в разделе 6 отчетности (отчета) по форме 0420432, формируются отчитывающейся организацией самостоятельно.

По группе аналитических признаков «Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных» указываются полное наименование оператора центра обработки данных (для некоммерческой организации), или полное фирменное наименование оператора центра обработки данных (для коммерческой организации), или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных (для индивидуального предпринимателя).

7.1. По показателю «Код функциональности (возможностей), получаемой (получаемых) отчитывающейся организацией в рамках облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг» указывается один из следующих кодов функциональности (возможностей), получаемой (получаемых) отчитывающейся организацией в рамках облачных решений:

ФПр – функциональность приложений (предоставляет отчитывающейся организации возможность использовать приложения поставщика услуг в сфере облачных решений);

ФИИ – функциональность информационной инфраструктуры (предоставляет отчитывающейся организации возможность получать и использовать вычислительные ресурсы, ресурсы для хранения данных или сетевые ресурсы поставщика услуг в сфере облачных решений);

ФПл – функциональность платформы (предоставляет отчитывающейся организации возможность использовать приложения, созданные или

приобретенные ею, с использованием одного или нескольких языков программирования и одной или более сред выполнения, поддерживаемых поставщиком услуг в сфере облачных решений).

7.2. По показателю «Код категории облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг» указывается один из следующих кодов категорий облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг:

ОИ – категория облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг, в которых отчитывающейся организации предоставляются возможности, связанные со взаимодействием в реальном времени и совместной работой;

Вычисления – категория облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг, в которых отчитывающейся организации предоставляются возможности, связанные с получением и использованием вычислительных ресурсов, необходимых для развертывания и выполнения прикладного программного обеспечения;

ХД – категория облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг, в которых отчитывающейся организации предоставляются возможности, связанные с предоставлением и использованием ресурсов для хранения данных;

ИИ – категория облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг, в которых отчитывающейся организации предоставляются возможности, связанные с функциональностью информационной инфраструктуры;

Сеть – категория облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг, в которых отчитывающейся организации предоставляются возможности, связанные с транспортной связностью, и связанные с ней сетевые возможности;

Платформа – категория облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг, в которых отчитывающейся организации предоставляются возможности, связанные с функциональностью платформы;

ППО – категория облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг, в которых отчитывающейся организации предоставляются

возможности, связанные с функциональностью автоматизированных систем и приложений;

БД – категория облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг, в которых отчитывающейся организации предоставляются возможности, связанные с функциональностью базы данных, когда установка и обслуживание баз данных выполняются поставщиком услуг в сфере облачных решений;

Иное – иная категория облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг, кроме указанных в абзацах втором – девятом настоящего подпункта.

7.3. По показателю «Адрес фактического нахождения центра обработки данных, предоставляющего услуги отчитывающейся организации» указывается адрес центра обработки данных в пределах места нахождения центра обработки данных или адрес фактического нахождения центра обработки данных, в случае если он не совпадает с адресом центра обработки данных в пределах места нахождения центра обработки данных.

В случае использования отчитывающейся организацией собственного центра обработки данных сведения об адресе в пределах места нахождения или адресе фактического нахождения центра обработки данных отражаются по показателю «Информация об автоматизированных системах и приложениях» раздела 5 отчетности (отчета) по форме 0420432.

7.4. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» указывается ИНН оператора центра обработки данных, являющегося резидентом.

7.5. По показателю «TIN» указывается TIN или его аналог оператора центра обработки данных, являющегося нерезидентом.

7.6. По показателю «Сведения о наличии у центра обработки данных сертификации» указывается уровень сертификации центра обработки данных на соответствие требованиям, предъявляемым к уровню качества сервисов, предоставляемых центром обработки данных, и требованиям к инфраструктуре

центра обработки данных. В случае если центр обработки данных не проходил сертификацию, по показателю «Сведения о наличии у центра обработки данных сертификации» указывается значение «Отсутствует».

7.7. По показателю «Информация о наличии соглашения, определяющего требования, предъявляемые к уровню качества предоставляемых сервисов, между отчитывающейся организацией и оператором центра обработки данных» в случае наличия соглашения между отчитывающейся организацией и оператором центра обработки данных, определяющего требования, предъявляемые к уровню качества предоставляемых сервисов (далее – соглашение), указывается значение «Да». В ином случае по данному показателю указывается значение «Нет».

7.8. По показателю «Параметры надежности и отказоустойчивости, согласованные между отчитывающейся организацией и оператором центра обработки данных» в случае наличия соглашения указываются параметры надежности и отказоустойчивости, предусмотренные соглашением.

В случае использования отчитывающейся организацией собственного центра обработки данных параметры надежности и отказоустойчивости работы серверных ресурсов указанного центра обработки данных отражаются по показателю «Информация об автоматизированных системах и приложениях» раздела 5 отчетности (отчета) по форме 0420432.

7.9. По показателю «Информация об автоматизированных системах и приложениях» указываются сведения об автоматизированных системах и приложениях (при наличии), применяемых отчитывающейся организацией в рамках облачных решений при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков, учет которых осуществляется в соответствии с абзацем четвертым пункта 1.4 Положения Банка России № 779-П.

7.10. По показателю «Примечание» указывается значение «Отчитывающаяся организация не применяет облачные решения» в случае, если отчитывающаяся организация не применяет облачные решения, предоставляемые поставщиками услуг, в рамках технологических процессов,

воздействие на которые или нарушение функционирования которых может привести к событиям операционного риска. При этом показатели, указанные в подпунктах 7.1–7.9 настоящего пункта, не заполняются.

В случае если отчитывающаяся организация применяет облачные решения, предоставляемые поставщиками услуг, в рамках технологических процессов, воздействие на которые или нарушение функционирования которых может привести к событиям операционного риска, показатель «Примечание» не заполняется.

Форма

Отчетность (отчет) по форме 0420433 «Сведения об оценке выполнения требований к обеспечению защиты информации профессиональными участниками рынка ценных бумаг, организаторами торговли, клиринговыми организациями»

Код формы по ОКУД[1] 0420433
На нерегулярной основе

Раздел 1. Сведения об оценке выполнения требований по направлению «технологические меры»

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса		nfo-dic:OczenkaXaraktcrizVypolnTrebovVRamkaxProczessa
1.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.2		Виды процессов защиты информации	dim-int:VidyProczessovZIAxis
1.3		Направления защиты информации	dim-int:NapravleniyaZIAxis

Раздел 2. Сведения об оценке выполнения требований по направлению «безопасность программного обеспечения»

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса		nfo-dic:OczenkaXaraktcrizVypolnTrebovVRamkaxProczessa

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
1.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.2		Виды процессов защиты информации	dim-int:VidyProczessovZIAxis
1.3		Направления защиты информации	dim-int:NapravleniyaZIAxis
2	Признак, характеризующий использование прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений, которые сертифицированы в системе сертификации ФСТЭК России или в отношении которых проведена оценка соответствия требованиям к ОУД[2]		nfo-dic:PrznkXarIspolzPriklPOASPrilSertifFstekIliOudEnumerator
2.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
3	Признак, характеризующий проведение оценки соответствия требованиям к ОУД прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений самостоятельно или с привлечением проверяющей организации		nfo-dic:PrznkXarProvSertFstekIliOudPrPOASPrilEnumerator
3.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis

Раздел 3. Сведения об оценке выполнения требований по направлению «безопасность информационной инфраструктуры»

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Качественная оценка уровня соответствия процесса системы защиты информации		nfo-dic:KachOczenkaUrovnyaSootvetProczessaSistemyZIEnumerator
1.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.2		Процессы системы защиты информации	dim-int:ProczessySistemyZIAxis

[2] Оценочный уровень доверия.

1	2	3	4
2	Оценка по направлениям защиты информации системы организации и управления защиты информации		nfo-dic:OczenkaPoNapravlZISistemyOrganizacziiIUpravleniyaZI
2.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
2.2		Виды процессов защиты информации	dim-int:VidyProczessovZIAxis
2.3		Процессы системы защиты информации	dim-int:ProczessySistemyZIAxis
3	Оценка, характеризующая выбор организационных и технических мер системы защиты информации		nfo-dic:OczenkaXarVyborOrgITexnichMerSistemyZI
3.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
3.2		Процессы системы защиты информации	dim-int:ProczessySistemyZIAxis
4	Числовое значение оценки соответствия процесса системы защиты информации		nfo-dic:CHislovZnachenOczenkiSootvetstviyaProczessaSistemyZI
4.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
4.2		Процессы системы защиты информации	dim-int:ProczessySistemyZIAxis
5	Применение организационных и технических мер защиты информации на этапах жизненного цикла автоматизированной системы		nfo-dic:PrimenOrganizacITexnichMerZINaEtapaxZHiznCZiklaAS
5.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
6	Количество нарушений защиты информации, выявленных в результате оценки соответствия		nfo-dic:KolichNarushenijZIVyyavlVRezOczenkiSootvetstviya
6.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
7	Итоговая оценка соответствия		nfo-dic:ItogovayaOczenkaSootvetstviya
7.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis

Раздел 4. Сведения о проверяющей организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата проведения оценки соответствия		nfo-dic:DataProvedeniyaOczenkiSootvetstviya
1.1		Вид организации	dim-int:VidOrgAxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
2.1		Вид организации	dim-int:VidOrgAxis
3	Полное наименование		nfo-dic:PolnNaim
3.1		Вид организации	dim-int:VidOrgAxis
4	Стоимость оценки соответствия		nfo-dic:StoimostOczenkiSootvetstviya
4.1		Вид организации	dim-int:VidOrgAxis

Порядок и сроки составления отчетности (отчета) по форме 0420433 «Сведения об оценке выполнения требований к обеспечению защиты информации профессиональными участниками рынка ценных бумаг, организаторами торговли, клиринговыми организациями»

1. Отчетность (отчет) по форме 0420433 «Сведения об оценке выполнения требований к обеспечению защиты информации профессиональными участниками рынка ценных бумаг, организаторами торговли, клиринговыми организациями» (далее – отчетность (отчет) по форме 0420433) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, организаторами торговли и клиринговыми организациями, в том числе осуществляющими деятельность репозитария, указанными в подпункте 1.4.3 пункта 1.4 Положения Банка России от 20 апреля 2021 года № 757-П «Об установлении обязательных для некредитных финансовых организаций требований к обеспечению защиты информации при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков в целях противодействия осуществлению незаконных финансовых операций»[1] (далее – Положение Банка России № 757-П) (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация), по состоянию на день завершения проведения оценки соответствия уровня защиты информации, предусмотренной пунктом 1.5 Положения Банка России № 757-П (далее – оценка соответствия), включительно посредством формирования предусмотренных в отчетности (отчете) по форме 0420433 показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

2. В отчетности (отчете) по форме 0420433 отражаются сведения о результатах оценки соответствия по следующим направлениям:

[1] Зарегистрировано Минюстом России 15 июня 2021 года, регистрационный № 54634.

оценка выполнения требований к обеспечению защиты информации, применяемых с использованием технологических мер защиты информации (далее – оценка соответствия по направлению «технологические меры») (раздел 1 отчетности (отчета) по форме 0420433);

оценка выполнения требований к обеспечению защиты информации, применяемых в отношении прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений (далее – оценка соответствия по направлению «безопасность программного обеспечения») (раздел 2 отчетности (отчета) по форме 0420433);

оценка выполнения требований к обеспечению защиты информации, применяемых в отношении эксплуатируемых автоматизированных систем, программного обеспечения, средств вычислительной техники, телекоммуникационного оборудования (далее – оценка соответствия по направлению «безопасность информационной инфраструктуры») (раздел 3 отчетности (отчета) по форме 0420433).

Информация по показателям разделов 1 и 2 отчетности (отчета) по форме 0420433 отражается соответственно по аналитическим признакам «Технологические меры», «Безопасность программного обеспечения» группы аналитических признаков «Направления защиты информации».

3. В разделе 1 отчетности (отчета) по форме 0420433 отражается информация об оценке соответствия по направлению «технологические меры», осуществляемой на основе оценки выполнения требований по направлению «технологические меры», указанных в Положении Банка России № 757-П.

3.1. Информация по показателям разделов 1–3 отчетности (отчета) по форме 0420433 раскрывается по группе аналитических признаков «Вид деятельности» в разрезе аналитических признаков, характеризующих вид деятельности отчитывающейся организации:

«Брокер»;

«Депозитарий»;

«Дилер»;

«Клиринговая организация»;

«Оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов» (для отчитывающейся организации, совмещающей свою деятельность с деятельностью оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов);

«Оператор обмена цифровых финансовых активов» (для отчитывающейся организации, совмещающей свою деятельность с деятельностью оператора обмена цифровых финансовых активов);

«Оператор инвестиционной платформы» (для отчитывающейся организации, совмещающей свою деятельность с деятельностью оператора инвестиционной платформы);

«Оператор финансовой платформы» (для отчитывающейся организации, совмещающей свою деятельность с деятельностью оператора финансовой платформы);

«Организатор торговли»;

«Регистратор»;

«Репозитарий» (для отчитывающейся организации, совмещающей свою деятельность с деятельностью репозитария);

«Специализированный депозитарий» (для отчитывающейся организации, совмещающей свою деятельность с деятельностью специализированного депозитария);

«Управляющий».

В случае если отчитывающаяся организация, являющаяся профессиональным участником рынка ценных бумаг, имеющим лицензию на осуществление брокерской деятельности, совмещает свою деятельность с дилерской деятельностью, и (или) с депозитарной деятельностью, и (или) с деятельностью по управлению ценными бумагами и использует единые эксплуатируемые автоматизированные системы, программное обеспечение, средства вычислительной техники, телекоммуникационное оборудование (далее при совместном упоминании – объекты информационной

инфраструктуры), составление отчетности (отчета) по форме 0420433 в рамках указанных видов деятельности осуществляется по аналитическому признаку «Брокер» группы аналитических признаков «Вид деятельности».

В случае если отчитывающая организация, являющаяся профессиональным участником рынка ценных бумаг, имеющим лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, совмещает свою деятельность с депозитарной деятельностью и использует единые объекты информационной инфраструктуры, составление отчетности (отчета) по форме 0420433 в рамках указанных видов деятельности осуществляется по аналитическому признаку «Регистратор» группы аналитических признаков «Вид деятельности».

В случае если отчитывающаяся организация, являющаяся профессиональным участником рынка ценных бумаг, имеющим лицензию на осуществление депозитарной деятельности, совмещает свою деятельностью с деятельностью специализированного депозитария инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда и использует единые объекты информационной инфраструктуры, составление отчетности (отчета) по форме 0420433 в рамках указанных видов деятельности осуществляется по аналитическому признаку «Специализированный депозитарий» группы аналитических признаков «Вид деятельности».

3.2. По показателю «Оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса» раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420433 указывается обобщающий уровень оценки соответствия по направлению «технологические меры» ($Е_{ТМ}$), а также уровни оценки соответствия по направлению «технологические меры» по следующим аналитическим признакам группы аналитических признаков «Виды процессов защиты информации»:

«Планирование» – оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса планирования применения мер защиты информации ($Е_{ТМП}$);

«Реализация» – оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса реализации мер защиты информации ($Е_{ТМР}$);

«Контроль» – оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса контроля применения мер защиты информации ($Е_{ТМК}$);

«Совершенствование» – оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса совершенствования применения мер защиты информации ($Е_{ТМС}$).

4. В разделе 2 отчетности (отчета) по форме 0420433 указывается информация об оценке соответствия по направлению «безопасность программного обеспечения», осуществляемой на основе оценки выполнения требований по направлению «безопасность программного обеспечения», указанных в Положении Банка России № 757-П, по аналитическому признаку «Безопасность программного обеспечения» группы аналитических признаков «Направления защиты информации».

4.1. По показателю «Оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420433 указывается обобщающий уровень оценки соответствия по направлению «безопасность программного обеспечения» ($Е_{ПО}$), а также уровни оценки соответствия по направлению «безопасность программного обеспечения» по следующим аналитическим признакам группы аналитических признаков «Виды процессов защиты информации»:

«Планирование» – оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса планирования применения мер защиты информации ($Е_{ПОП}$);

«Реализация» – оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса реализации мер защиты информации ($Е_{ПОР}$);

«Контроль» – оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса контроля применения мер защиты информации ($Е_{ПОК}$);

«Совершенствование» – оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса совершенствования применения мер защиты информации ($Е_{ПОС}$).

4.2. По показателю «Признак, характеризующий использование прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений, которые сертифицированы в системе сертификации ФСТЭК России или в отношении которых проведена оценка соответствия требованиям к ОУД» указывается значение:

«Сертификация ФСТЭК России» – в случае если отчитывающаяся организация обеспечивает использование прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений, прошедшего сертификацию в системе сертификации Федеральной службы по техническому и экспортному контролю[2];

«Оценка соответствия ОУД» (оценка соответствия оценочному уровню доверия (ОУД) – в случае если отчитывающаяся организация обеспечивает использование прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений, прошедшего оценку соответствия требованиям к оценочному уровню доверия в соответствии с требованием пункта 1.8 Положения Банка России № 757-П.

4.3. По показателю «Признак, характеризующий проведение оценки соответствия требованиям к ОУД прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений самостоятельно или с привлечением проверяющей организации» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420433 указывается одно из следующих значений:

«Самостоятельно» – в случае если отчитывающаяся организация проводит оценку соответствия прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений самостоятельно;

«Проверяющая организация» – в случае если отчитывающаяся организация проводит оценку соответствия прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений с привлечением сторонней организации, имеющей лицензию на проведение работ и оказание

[2] Подпункт 13 пункта 8 Положения о Федеральной службе по техническому и экспортному контролю, утвержденного Указом Президента Российской Федерации от 16 августа 2004 года № 1085 «Вопросы Федеральной службы по техническому и экспортному контролю».

услуг, предусмотренных подпунктами «б», «д» или «е» пункта 4 Положения о лицензировании деятельности по технической защите конфиденциальной информации, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 3 февраля 2012 года № 79 (далее – проверяющая организация), а также если по показателю «Признак, характеризующий использование прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений, которые сертифицированы в системе сертификации ФСТЭК России или в отношении которых проведена оценка соответствия требованиям к ОУД» раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420433 указано значение «Сертификация ФСТЭК России».

5. В разделе 3 отчетности (отчета) по форме 0420433 заполнение отчитывающимися организациями сведений об оценке соответствия по направлению «безопасность информационной инфраструктуры» осуществляется в соответствии с требованиями к методике оценки соответствия защиты информации, установленными разделом 7 национального стандарта Российской Федерации ГОСТ Р 57580.2-2018 «Безопасность финансовых (банковских) операций. Защита информации финансовых организаций. Методика оценки соответствия»[3] (далее – ГОСТ Р 57580.2-2018).

Сведения об оценке выполнения требований по направлению «безопасность информационной инфраструктуры» раскрываются в разрезе групп аналитических признаков «Вид деятельности», «Виды процессов защиты информации» и «Процессы системы защиты информации».

5.1. По показателю «Оценка, характеризующая выбор организационных и технических мер системы защиты информации» раздела 3 отчетности (отчета) по форме 0420433 указывается результат оценки, характеризующей выбор организационных и технических мер системы защиты информации ($Е_{ПЗИ_i}$), в соответствии с требованиями, предусмотренными пунктом 7.1 ГОСТ Р 57580.2-2018.

[3] Утвержден и введен в действие с 1 сентября 2018 года приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 28 марта 2018 года № 156-ст (М., ФГУП «Стандартинформ», 2018).

5.2. По показателю «Оценка по направлениям защиты информации системы организации и управления защиты информации» раздела 3 отчетности (отчета) по форме 0420433 информация представляется в разрезе следующих аналитических признаков группы аналитических признаков «Виды процессов защиты информации»:

«Планирование» – результат оценки, характеризующей планирование процесса системы защиты информации ($E_{П_i}$), в соответствии с требованиями, указанными в подпункте 7.2 ГОСТ Р 57580.2-2018;

«Реализация» – результат оценки, характеризующей реализацию процесса системы защиты информации ($E_{Р_i}$), в соответствии с требованиями, указанными в пункте 7.3 ГОСТ Р 57580.2-2018;

«Контроль» – результат оценки, характеризующей контроль процесса системы защиты информации ($E_{К_i}$), в соответствии с требованиями, указанными в пункте 7.4 ГОСТ Р 57580.2-2018;

«Совершенствование» – результат оценки, характеризующей совершенствование процесса системы защиты информации ($E_{С_i}$), в соответствии с требованиями, указанными в пункте 7.5 ГОСТ Р 57580.2-2018.

5.3. По показателю «Качественная оценка уровня соответствия процесса системы защиты информации» раздела 3 отчетности (отчета) по форме 0420433 указывается результат качественной оценки уровня соответствия каждого процесса системы защиты информации в соответствии с требованиями, указанными в пункте 7.9 ГОСТ Р 57580.2-2018.

5.4. По показателю «Числовое значение оценки соответствия процесса системы защиты информации» раздела 3 отчетности (отчета) по форме 0420433 отражается числовое значение оценки соответствия каждого процесса системы защиты информации (E_i) в соответствии с требованиями, указанными в пункте 7.7 ГОСТ Р 57580.2-2018.

5.5. По показателю «Применение организационных и технических мер защиты информации на этапах жизненного цикла автоматизированной системы» раздела 3 отчетности (отчета) по форме 0420433 указывается значение оценки,

характеризующей применение организационных и технических мер защиты информации на этапах жизненного цикла автоматизированной системы ($E_{АС}$), рассчитанное в соответствии с пунктом 7.6 ГОСТ Р 57580.2-2018.

5.6. По показателю «Количество нарушений защиты информации, выявленных в результате оценки соответствия» раздела 3 отчетности (отчета) по форме 0420433 указывается количество нарушений защиты информации, выявленных членами проверяющей организации в процессе оценки соответствия (Z), проведенной в соответствии с пунктом 7.10 ГОСТ Р 57580.2-2018.

5.7. По показателю «Итоговая оценка соответствия» раздела 3 отчетности (отчета) по форме 0420433 указывается значение итоговой оценки соответствия (R), рассчитанное в соответствии с пунктом 7.10 ГОСТ Р 57580.2-2018.

5.8. По показателям, указанным в подпунктах 5.1–5.4 настоящего пункта, информация отражается в разрезе следующих аналитических признаков группы аналитических признаков «Процессы системы защиты информации»:

«Процесс 1 «Обеспечение защиты информации при управлении доступом»;

«Процесс 2 «Обеспечение защиты вычислительных сетей»;

«Процесс 3 «Контроль целостности и защищенности информационной инфраструктуры»;

«Процесс 4 «Защита от вредоносного кода»;

«Процесс 5 «Предотвращение утечек информации»;

«Процесс 6 «Управление инцидентами защиты информации»;

«Процесс 7 «Защита среды виртуализации»;

«Процесс 8 «Защита информации при осуществлении удаленного логического доступа с использованием мобильных (переносных) устройств».

6. В разделе 4 отчетности (отчета) по форме 0420433 по аналитическому признаку «Проверяющая организация» группы аналитических признаков «Вид организации» указываются:

по показателю «Полное наименование» – полное наименование проверяющей организации;

по показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» – идентификационный номер налогоплательщика проверяющей организации;

по показателю «Дата проведения оценки соответствия» – дата проведения проверяющей организацией оценки соответствия;

по показателю «Стоимость оценки соответствия» – стоимость оценки соответствия.

Форма

Отчетность по форме 0420436

«Сведения о заблокированных выплатах по ценным бумагам и о заблокированных ценных бумагах, учитываемых депозитарием на счетах депо и иных счетах, а также принадлежащих профессиональному участнику рынка ценных бумаг»

Код формы по ОКУД[1] 0420436
Месячная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество заблокированных ценных бумаг, учитываемых депозитарием на счетах депо и иных счетах клиентов		purcb-dic:ZablokCZBDepoKlientKol
1.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
1.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
1.3		Идентификатор иностранной организации (вышестоящего депозитария, регистратора)	dim-int:IDInostrOrgVyshDepozRegistrTaxis
1.4		Вид счета депо (иного счета), открытого депозитарием	dim-int:VidSchetaDepoInSchetaOtkrytDepozitAxis
1.5		Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета депо (иного счета)	dim-int:KodPrinKSektEkonInfOVlSchDepInSchAxis
1.6		Код страны владельца счета депо (иного счета)	dim-int:KodStranyVladSchetDepoInSchetaAxis
1.7		Код страны контрагента (платежного агента), блокирующего платежи	dim-int:KodStrKontragPlatezhnAgBlokPlatezhiAxis
1.8		Признак владельца счета депо (иного счета)	dim-int:PriznVladelczaSchetaDepoAxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
1.9		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Количество заблокированных ценных бумаг, учитываемых депозитарием на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария, в отношении которых зафиксированы обременение и (или) ограничение распоряжения		purcb-dic:ZablokCZBDepoKlientKolObrem
2.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
2.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2.3		Идентификатор иностранной организации (вышестоящего депозитария, регистратора)	dim-int:IDInostrOrgVyshDepozRegistrTaxis
2.4		Вид счета депо (иного счета), открытого депозитарием	dim-int:VidSchetaDepoInSchetaOtkrytDepozitAxis
2.5		Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета депо (иного счета)	dim-int:KodPrinKSektEkonInfOVlSchDepInSchAxis
2.6		Код страны владельца счета депо (иного счета)	dim-int:KodStranyVladSchetDepoInSchetaAxis
2.7		Код страны контрагента (платежного агента), блокирующего платежи	dim-int:KodStrKontragPlatezhnAgBlokPlatezhiAxis
2.8		По типу обременения и (или) ограничения распоряжения	dim-int:TipObremeneniyaOgranichRasporyazheniyaAxis
2.9		Признак владельца счета депо (иного счета)	dim-int:PriznVladelczaSchetaDepoAxis
2.10		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Код валюты суммы заблокированных выплат по ценным бумагам		purcb-dic:ValyutaEnumerator
3.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis

1	2	3	4
3.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3.3		Идентификатор иностранной организации (вышестоящего депозитария, регистратора)	dim-int:IDInostrOrgVyshDepozRegistrTaxis
3.4		Вид счета депо (иного счета), открытого депозитарием	dim-int:VidSchetaDepoInSchetaOtkrytDepozitAxis
3.5		Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета депо (иного счета)	dim-int:KodPrinKSektEkonInfOVlSchDepInSchAxis
3.6		Код страны владельца счета депо (иного счета	dim-int:KodStranyVladSchetDepoInSchetaAxis
3.7		Код страны контрагента (платежного агента), блокирующего платежи	dim-int:KodStrKontragPlatezhnAgBlokPlatezhiAxis
3.8		Признак владельца счета депо (иного счета)	dim-int:PriznVladelczaSchetaDepoAxis
3.9		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Сумма заблокированных выплат по ценным бумагам, в единицах валюты		purcb-dic:SummZablVyplPoZablokCZennBumagam
4.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
4.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4.3		Идентификатор иностранной организации (вышестоящего депозитария, регистратора)	dim-int:IDInostrOrgVyshDepozRegistrTaxis
4.4		Вид счета депо (иного счета), открытого депозитарием	dim-int:VidSchetaDepoInSchetaOtkrytDepozitAxis
4.5		Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета депо (иного счета)	dim-int:KodPrinKSektEkonInfOVlSchDepInSchAxis
4.6		Код страны владельца счета депо (иного счета	dim-int:KodStranyVladSchetDepoInSchetaAxis
4.7		Код страны контрагента (платежного агента), блокирующего платежи	dim-int:KodStrKontragPlatezhnAgBlokPlatezhiAxis
4.8		Признак владельца счета депо (иного счета)	dim-int:PriznVladelczaSchetaDepoAxis
4.9		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
5	Количество клиентов		purcb-dic:KolichestvoKlientov
5.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
5.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5.3		Идентификатор иностранной организации (вышестоящего депозитария, регистратора)	dim-int:IDInostrOrgVyshDepozRegistrTaxis
5.4		Вид счета депо (иного счета), открытого депозитарием	dim-int:VidSchetaDepoInSchetaOtkrytDepozitAxis
5.5		Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета депо (иного счета)	dim-int:KodPrinKSektEkonInfOVlSchDepInSchAxis
5.6		Код страны владельца счета депо (иного счета	dim-int:KodStranyVladSchetDepoInSchetaAxis
5.7		Код страны контрагента (платежного агента), блокирующего платежи	dim-int:KodStrKontragPlatezhnAgBlokPlatezhiAxis
5.8		Признак владельца счета депо (иного счета)	dim-int:PriznVladelczaSchetaDepoAxis
5.9		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Примечание		purcb-dic:Primechanie
6.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
6.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6.3		Идентификатор иностранной организации (вышестоящего депозитария, регистратора)	dim-int:IDInostrOrgVyshDepozRegistrTaxis
6.4		Вид счета депо (иного счета), открытого депозитарием	dim-int:VidSchetaDepoInSchetaOtkrytDepozitAxis
6.5		Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета депо (иного счета)	dim-int:KodPrinKSektEkonInfOVlSchDepInSchAxis
6.6		Код страны владельца счета депо (иного счета	dim-int:KodStranyVladSchetDepoInSchetaAxis
6.7		Код страны контрагента (платежного агента), блокирующего платежи	dim-int:KodStrKontragPlatezhnAgBlokPlatezhiAxis
6.8		Признак владельца счета депо (иного счета)	dim-int:PriznVladelczaSchetaDepoAxis
6.9		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420436
«Сведения о заблокированных выплатах по ценным бумагам и
о заблокированных ценных бумагах, учитываемых депозитарием
на счетах депо и иных счетах, а также принадлежащих
профессиональному участнику рынка ценных бумаг»

1. Отчетность по форме 0420436 «Сведения о заблокированных выплатах по ценным бумагам и о заблокированных ценных бумагах, учитываемых депозитарием на счетах депо и иных счетах, а также принадлежащих профессиональному участнику рынка ценных бумаг» (далее – отчетность по форме 0420436) составляется профессиональным участником рынка ценных бумаг, имеющим лицензию на осуществление депозитарной деятельности (далее – отчитывающаяся организация), ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный месяц) по состоянию на последний календарный день каждого отчетного месяца включительно (далее – отчетная дата) посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

В целях составления отчетности по форме 0420436:

понятия «резидент» и «нерезидент» применяются в значениях, установленных соответственно пунктами 6 и 7 части первой 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (далее – Федеральный закон № 173-ФЗ);

отделения, дочерние общества и организации резидентов, находящиеся на территории других государств и имеющие статус юридических лиц, учрежденных в соответствии с законодательством иностранного государства, а также структуры Союзного государства, созданного Российской Федерацией и Республикой Беларусь, отражаются в качестве нерезидентов.

При заполнении показателей отчетности по форме 0420436 международные финансовые организации, в том числе созданные и осуществляющие свою деятельность в соответствии с межправительственными

соглашениями, отражаются в отчетности по форме 0420436 в качестве нерезидентов.

При составлении отчетности по форме 0420436 информация по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве ценных бумаг, а также информация по цифровым правам отражается в соответствии с настоящими Порядком и сроками.

2. По показателям отчетности по форме 0420436 отчитывающаяся организация отражает сведения о ценных бумагах, учет которых осуществляется вышестоящими иностранными организациями, имеющими право в соответствии с их личным законом осуществлять учет и переход прав на ценные бумаги, являющимися конечным местом хранения ценных бумаг, распоряжение которыми ограничено из-за мер ограничительного характера, введенных иностранным государством, государственным объединением и (или) союзом и (или) государственным (межгосударственным) учреждением иностранного государства или государственного объединения и (или) союза в отношении Российской Федерации, граждан Российской Федерации или российских юридических лиц (далее – меры ограничительного характера), по которым ограничено совершение операций или сделок (далее – заблокированные ценные бумаги), учитываемых отчитывающейся организацией, имеющей лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности, на счетах депо или иных счетах (в том числе на счетах, не предназначенных для учета прав на ценные бумаги, на счетах, предназначенных для учета иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг).

По показателям отчетности по форме 0420436 отчитывающаяся организация отражает сведения о заблокированных ценных бумагах, принадлежащих отчитывающейся организации.

По показателям отчетности по форме 0420436 отчитывающаяся организация отражает сведения о выплатах по ценным бумагам, обязательства по передаче которых не исполнены контрагентами, включая платежных

агентов, вышестоящие иностранные организации, имеющие право в соответствии с их личным законом осуществлять учет и переход прав на ценные бумаги, иностранные лица, имеющие право в соответствии с их личным законом осуществлять брокерскую деятельность на рынке ценных бумаг (далее – контрагенты), в связи с непроведением ими операций с денежными средствами в рублях и иностранной валюте по счетам, открытым центральному депозитарию или отчитывающейся организации у таких контрагентов, из-за мер ограничительного характера (далее – заблокированные выплаты по ценным бумагам), подлежащих передаче депонентам отчитывающейся организации, имеющей лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности, а также подлежащих передаче самой отчитывающейся организации.

2.1. По показателю «Количество заблокированных ценных бумаг, учитываемых депозитарием на счетах депо и иных счетах клиентов» указывается в зависимости от вида счета депо, открытого в отчитывающейся организации, совокупное количество следующих заблокированных ценных бумаг, учитываемых на счетах депо (счетах, не предназначенных для учета прав на ценные бумаги), открытых в отчитывающейся организации:

принадлежащих на правах собственности юридическим лицам (включая федеральные органы государственной власти Российской Федерации и органы государственной власти субъектов Российской Федерации) и физическим лицам, учитываемых на счетах депо владельцев, торговых счетах депо владельцев, а также субсчетах депо к клиринговому счету депо, открытых владельцам;

учитываемых на специальных транзитных счетах депо владельца, открытых отчитывающейся организацией нерезидентам для учета иностранных ценных бумаг, приобретенных нерезидентами на основании сделок (операций) с иностранными ценными бумагами, предусмотренных пунктом 1 Указа Президента Российской Федерации от 8 ноября 2023 года

№ 844 «О дополнительных временных мерах экономического характера, связанных с обращением иностранных ценных бумаг»;

учитываемых на счетах депо номинальных держателей, счетах депо иностранных номинальных держателей;

учитываемых на счетах (счетах депо) клиентов – доверительных управляющих, торговых счетах депо доверительных управляющих, а также субсчетах депо к клиринговому счету депо, открытых доверительным управляющим;

переданных в депозит нотариуса или суда, учитываемых на депозитных счетах депо;

переданных владельцами в оплату инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов или долей в общем имуществе инвестиционного товарищества, учитываемых на транзитных счетах депо (счетах депо инвестиционного товарищества), открытых отчитывающейся организацией на имя управляющей компании паевого инвестиционного фонда (уполномоченного управляющего товарища);

учитываемых на клиринговых счетах депо, в том числе учитываемых на субсчетах депо номинального держателя к клиринговому счету депо, на субсчетах депо иностранного номинального держателя к клиринговому счету депо;

учитываемых на счетах депо иностранных уполномоченных держателей, торговых счетах депо иностранных уполномоченных держателей;

учитываемых на счетах неустановленных лиц;

учитываемых на счетах депо инвестиционного товарищества;

депонированных по договору эскроу, учитываемых на счетах депо эскроу-агента;

отражаемых на иных счетах (счетах депо).

По показателю «Количество заблокированных ценных бумаг, учитываемых депозитарием на счетах депо и иных счетах клиентов» указывается совокупное количество заблокированных ценных бумаг,

принадлежащих отчитывающейся организации, учтенных на счетах депо (иных счетах), открытых отчитывающейся организации в депозитарии, иностранной организации, имеющей право в соответствии с ее личным законом осуществлять учет и переход прав на ценные бумаги, осуществляющих учет прав отчитывающейся организации на заблокированные ценные бумаги, в случае, если по группе аналитических признаков «Вид счета депо (иного счета), открытого депозитарием» указано значение «000» (три нуля).

2.2. По показателю «Количество заблокированных ценных бумаг, учитываемых депозитарием на счетах депо и иных счетах клиентов депозитраия, в отношении которых зафиксированы обременение и (или) ограничение распоряжения» указывается общее количество (всего) заблокированных ценных бумаг, учитываемых депозитарием на счетах депо, в отношении которых зафиксированы обременение и (или) ограничение распоряжения, а также общее количество (всего) заблокированных ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации, в отношении которых зафиксированы обременение и (или) ограничение распоряжения, в разрезе следующих аналитических признаков группы аналитических признаков «По типу обременения и (или) ограничения распоряжения»:

«Итого» – совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения;

«В залоге» – количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано право залога;

«Учитываемые на торговых (клиринговых) счетах депо» – количество ценных бумаг, ограничения распоряжения которыми связаны с их учетом на торговом счете депо, клиринговом счете депо и установлены частями 2, 3 и 6 статьи 15 и частями 2, 6 и 8 статьи 16 Федерального закона от 7 февраля 2011 года № 7-ФЗ «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте»;

«Ограничено распоряжение в связи с корпоративными действиями» – количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано ограничение распоряжения на основании требований пунктов 3 и 3^1 статьи 76, пунктов 4^1 и 4^2 статьи 84^3, пункта 8 статьи 84^7, пункта 5 статьи 84^8 Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» либо в соответствии с личным законом эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге), являющегося нерезидентом, или в соответствии с законом страны обращения ценной бумаги;

«Введен запрет на осуществление операций» – количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксирован запрет на осуществление операций с ценными бумагами;

«Депонированные по договорам эскроу» – количество ценных бумаг, депонированных по договору эскроу, в том числе учитываемых на счетах депо эскроу-агента;

«Под арестом» – количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксирован арест.

В случае если в отношении заблокированной ценной бумаги зафиксированы обременения и (или) ограничения распоряжения одновременно по нескольким основаниям, указанным по аналитическим признакам группы аналитических признаков «По типу обременения и (или) ограничения распоряжения» показателя «Количество заблокированных ценных бумаг, учитываемых депозитарием на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения» отчетности по форме 0420436, сведения отражаются по каждому аналитическому признаку, по которому указано соответствующее основание.

2.3. По показателю «Код валюты суммы заблокированных выплат по ценным бумагам» в соответствии с Общероссийским классификатором валют указывается цифровой код валюты, в которой указана сумма заблокированных выплат по ценным бумагам, по состоянию на отчетную дату.

В случае если заблокированная выплата по ценной бумаге подлежит передаче в драгоценных металлах в физической или обезличенной форме, по показателю «Код валюты суммы заблокированных выплат по ценным бумагам» указывается код валюты 643.

2.4. По показателю «Сумма заблокированных выплат по ценным бумагам, в единицах валюты» указывается сумма заблокированных выплат по ценным бумагам в единицах валюты по состоянию на отчетную дату.

В случае если заблокированная выплата по ценной бумаге подлежит передаче в драгоценных металлах в физической или обезличенной форме, по показателю «Сумма заблокированных выплат по ценным бумагам, в единицах валюты» указывается сумма заблокированных выплат в рублевом эквиваленте, определяемом по учетным ценам на драгоценные металлы, установленным Банком России в соответствии с абзацем вторым пункта 5 статьи 10 Федерального закона от 26 марта 1998 года № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях», по состоянию на отчетную дату, при этом отчитывающаяся организация должна указывать по показателю «Примечание» информацию о размере заблокированных выплат по ценной бумаге в драгоценных металлах в физической или обезличенной форме.

2.5. По показателю «Количество клиентов» указываются количество клиентов, на счетах которых учитываются заблокированные ценные бумаги, и (или) количество клиентов, которым подлежат передаче заблокированные выплаты по ценным бумагам.

2.6. По группе аналитических признаков «Признак владельца счета депо (иного счета)» указывается признак владельца счета депо (иного счета) с использование следующих кодов:

0 – не включен в санкционный список;

1– включен в санкционный список.

2.7. По показателю «Примечание» указывается информация (при наличии), которая по решению отчитывающейся организации является существенной.

2.8. Сведения по показателям отчетности по форме 0420436 раскрываются в разрезе следующих аналитических признаков группы аналитических признаков «Вид счета депо (иного счета), открытого депозитарием» с указанием вида счета (счета депо, иного счета), открытого в отчитывающейся организации:

NOMINEE – счет депо номинального держателя;

FAUTNOMINEE – счет депо иностранного номинального держателя;

OWNER – счет депо владельца;

TRANSITOWNER – специальные транзитные счета депо владельцев;

TRUSTEE – счет депо доверительного управляющего;

DEPOSIT – депозитный счет депо;

TRANSIT – транзитный счет депо;

FAUTHOLDER – счет депо иностранного уполномоченного держателя;

NONOWNER – счет неустановленных лиц;

SUBOWNER – субсчет депо к клиринговому счету депо, открытый владельцу;

SUBTRUSTEE – субсчет депо к клиринговому счету депо, открытый доверительному управляющему;

SUBFAUTHOLDER – субсчет депо к клиринговому счету депо, открытый иностранному уполномоченному держателю;

SUBNOMINEE – субсчет депо номинального держателя к клиринговому счету депо;

SUBFAUTNOMINEE – субсчет депо иностранного номинального держателя к клиринговому счету депо;

INVPS – счет депо инвестиционного товарищества;

ESCROW – счет депо эскроу-агента;

WITHDRAWAL – счет хранения ценных бумаг, не предназначенный для учета прав на ценные бумаги (для погашенных ценных бумаг; для ценных бумаг иностранного эмитента, по которым осуществлена автоматическая конвертация);

OTHER – иные счета (счета депо) (в том числе счета, предназначенные для учета иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг);

000 – счета депо (иные счета), открытые отчитывающейся организации в депозитарии, иностранной организации, имеющей право в соответствии с ее личным законом осуществлять учет и переход прав на ценные бумаги, осуществляющих учет прав отчитывающейся организации на заблокированные ценные бумаги.

2.9. Сведения по показателям отчетности по форме 0420436 раскрываются по группе аналитических признаков «Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета депо (иного счета)» в разрезе кодов секторов экономики Российской Федерации и нерезидентов в соответствии с аналитическими признаками, приведенными в части II настоящего приложения.

Сведения о коде сектора/подсектора экономики заполняются для следующих видов счетов, указанных по группе аналитических признаков «Вид счета депо (иного счета), открытого депозитарием»: NOMINEE, FAUTNOMINEE, OWNER, TRUSTEE, FAUTHOLDER, SUBOWNER, SUBTRUSTEE, SUBFAUTHOLDER, SUBNOMINEE, SUBFAUTNOMINEE, ESCROW.

В случае если по группе аналитических признаков «Вид счета депо (иного счета), открытого депозитарием» указан код 000, по группе аналитических признаков «Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета депо (иного счета)» указывается код S125.

Для других видов счетов (счетов депо, иных счетов), указанных по группе аналитических признаков «Вид счета депо (иного счета), открытого депозитарием» (кроме NOMINEE, FAUTNOMINEE, OWNER, TRUSTEE, FAUTHOLDER, SUBOWNER, SUBTRUSTEE, SUBFAUTHOLDER, SUBNOMINEE, SUBFAUTNOMINEE, ESCROW, 000), по группе

аналитических признаков «Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета депо (иного счета)» указывается значение «000» (три нуля).

В случае когда владельцами ценных бумаг, учитываемых на счете депо владельца для учета общей долевой собственности, являются лица, относящиеся к разным секторам и подсекторам экономики, по группе аналитических признаков «Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета депо (иного счета)» указывается значение «000» (три нуля).

Коды с кодировкой, начинающейся с S1, относятся только к резидентам.

В целях составления отчетности по форме 0420436 (по группе аналитических признаков «Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета депо (иного счета)») при отнесении лица, которому открыт счет депо (иной счет), к секторам и подсекторам экономики следует руководствоваться следующим:

2.9.1. Сектор «нефинансовые организации» (коды с кодировкой, начинающейся с S11) включает коммерческие и некоммерческие организации, занимающиеся производством товаров и оказанием нефинансовых услуг, независимо от формы собственности и организационно-правовой формы, а также унитарные предприятия.

К подсектору «нефинансовые государственные организации» относятся нефинансовые организации с кодами 11–14, 61, указанными в Общероссийском классификаторе форм собственности (далее – ОКФС).

К подсектору «другие нефинансовые организации» относятся нефинансовые организации – резиденты с кодами, отличными от кодов 11–14, 61, указанных в ОКФС.

В сектор «финансовые корпорации» (коды с кодировкой, начинающейся с S12) включаются Центральный банк Российской Федерации, кредитные организации, инвестиционные фонды, страховщики, негосударственные пенсионные фонды, государственные финансовые корпорации и другие

финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов).

Отнесение к подсекторам финансового сектора осуществляется в соответствии с внутренними документами отчитывающейся организации.

К подсектору «кредитные организации» относятся банки и небанковские кредитные организации, имеющие лицензию Банка России на осуществление банковских операций.

К подсектору «инвестиционные фонды» относятся акционерные инвестиционные фонды, а также паевые инвестиционные фонды.

В случае если учредителями доверительного управления ценными бумагами, учитываемыми на счетах депо управляющей компании, являются страховщик, инвестиционный фонд или негосударственный пенсионный фонд, в отношении таких ценных бумаг по группе аналитических признаков «Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета депо (иного счета)» указывается их принадлежность к страховщику (S128), инвестиционному фонду (S124) или негосударственному пенсионному фонду (S129) соответственно. В случае если учредителями управления ценными бумагами, учитываемыми на счетах депо управляющей компании, являются иные лица, в отношении таких ценных бумаг по группе аналитических признаков «Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета депо (иного счета)» указывается их принадлежность к другим финансовым организациям (S125).

К подсектору «другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов)» относятся инвестиционные компании, управляющие компании, организаторы торговли, брокерские организации, кредитные потребительские кооперативы, микрофинансовые организации, лизинговые компании, организации, осуществляющие финансирование под уступку денежных требований (факторинговые компании), саморегулируемые организации в сфере

финансового рынка, страховые агенты и страховые брокеры, являющиеся юридическими лицами, и другие финансовые посредники.

К подсектору «государственные финансовые корпорации» следует относить также государственную корпорацию развития «ВЭБ.РФ».

К подсектору «страховщики» относятся юридические лица, предоставляющие на основании лицензий услуги страхования, перестрахования, взаимного страхования.

К подсектору «негосударственные пенсионные фонды» относятся юридические лица, предоставляющие на основании лицензии услуги обязательного пенсионного страхования негосударственного пенсионного обеспечения.

Сектор «государственное управление» (коды с кодировкой, начинающейся с S13) включает:

федеральные органы государственной власти Российской Федерации, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет средств федерального бюджета;

органы государственной власти субъектов Российской Федерации, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет средств бюджетов субъектов Российской Федерации;

органы местного самоуправления Российской Федерации, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет местных бюджетов муниципальных образований;

государственные внебюджетные фонды и государственные территориальные внебюджетные фонды (Фонд пенсионного и социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, территориальные фонды обязательного медицинского страхования).

Сектор «физические лица и некоммерческие организации, обслуживающие население» (код с кодировкой S14) включает физических лиц

и индивидуальных предпринимателей, общественные и религиозные организации, фонды.

Принадлежность к сектору «нерезиденты» (коды с кодировками S2 и S24) определяется в соответствии с пунктом 7 части 1 статьи 1 Федерального закона № 173-ФЗ.

2.9.2. В случае аннулирования (отзыва) лицензии на осуществление лицензируемой деятельности у владельца счета депо по группе аналитических признаков «Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета депо (иного счета)» указывается сектор экономики, к которому принадлежал владелец счета депо до даты изменения в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) кода основного вида экономической деятельности, определенного в соответствии с Общероссийским классификатором видов экономической деятельности, и его полного наименования или исключения его из ЕГРЮЛ.

В отношении ликвидированных депонентов, счета которых заблокированы в связи с невозможностью списания ценных бумаг на счета неустановленных лиц, открытые реестродержателем или депозитарием, по группе аналитических признаков «Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета депо (иного счета)» указывается значение «000» (три нуля).

В остальных случаях, не указанных в настоящем подпункте, по группе аналитических признаков «Код принадлежности к сектору/подсектору экономики (информация о владельце счета депо (иного счета)» указывается значение «000» с отражением информации о причине указания такого значения по показателю «Примечание».

2.10. Информация по показателям отчетности по форме 0420436 указывается:

по каждому вышестоящему депозитарию, идентификатор которого должен соответствовать идентификатору контрагента, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420437 «Сведения о контрагентах

профессионального участника рынка ценных бумаг, клиринговой организации и организатора торговли»;

по каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав».

2.11. Информация по показателям отчетности по форме 0420436 указывается по каждому цифровому коду страны регистрации владельца счета депо (иного счета), а также по каждому цифровому коду страны регистрации вышестоящего депозитария, регистратора, специализированного депозитария, иностранной организации, имеющей право в соответствии с ее личным законом осуществлять учет и переход прав на ценные бумаги, контрагента, блокирующего платежи и переводы ценных бумаг. В случае если денежные средства заблокированы в центральном депозитарии, по группе аналитических признаков «Код страны контрагента (платежного агента), блокирующего платежи» указывается цифровой код страны – инициатора введения мер ограничительного характера.

В случае если владельцем заблокированных ценных бумаг является отчитывающаяся организация, по группе аналитических признаков «Код страны владельца счета депо (иного счета)» указывается код 643.

Форма

Отчетность (отчет) по форме 0420437
«Сведения о контрагентах профессионального участника рынка ценных бумаг, клиринговой организации и организатора торговли»

Код формы по ОКУД[1] 0420437
Месячная, квартальная, полугодовая

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
2	Фамилия		nfo-dic:Familiya
2.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
3	Имя		nfo-dic:Imya
3.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
4	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
4.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
5	Серия документа, удостоверяющего личность (при наличии)		nfo-dic:Seriya_Documenta
5.1		Вид документа, удостоверяющего личность	dim-int:VidDokUdLAxis
5.2		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
5.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:Nomer_Documenta
6.1		Вид документа, удостоверяющего личность	dim-int:VidDokUdLAxis
6.2		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
6.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
7	Код страны		nfo-dic:Kod_stranEnumerator
7.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
8	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
8.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
9	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN
9.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
10	Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)		nfo-dic:OGRNIP
10.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
11	TIN		nfo-dic:TIN
11.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
12	Код LEI		nfo-dic:LEI
12.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
13	Регистрационный номер в стране регистрации (NUM)		nfo-dic:NUMID
13.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
14	Код страны гражданства		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2
14.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
15	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
15.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
16	Вид контрагента		nfo-dic:VidKontragentaEnumerator
16.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
17	Роль контрагента		purcb-dic:RolKontragentaEnumerator2
17.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
18	Идентификатор контрагента (до внесения изменений)		nfo-dic:IdKontragentaDoVneseniyaIzmenenij
18.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
19	Примечание		nfo-dic:Primechanie
19.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis

Порядок и сроки составления отчетности (отчета) по форме 0420437 «Сведения о контрагентах профессионального участника рынка ценных бумаг, клиринговой организации и организатора торговли»

1. Отчетность (отчет) по форме 0420437 «Сведения о контрагентах профессионального участника рынка ценных бумаг, клиринговой организации и организатора торговли» (далее – отчетность (отчет) по форме 0420437) составляется посредством формирования предусмотренных в отчетности (отчете) по форме 0420437 показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения:

1.1. Профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию, являющимися юридическими лицами, профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация) – одновременно с составлением:

отчетности (отчета) по форме 0420402 «Сведения об аффилированных лицах профессионального участника рынка ценных бумаг, организатора торговли и клиринговой организации» (далее – отчетность (отчет) по форме 0420402);

отчетности (отчета) по форме 0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг, клиринговой организации и организатора торговли по ценным бумагам и цифровым правам» (далее – отчетность (отчет) по форме 0420415);

отчетности по форме 0420436 «Сведения о заблокированных выплатах по ценным бумагам и о заблокированных ценных бумагах, учитываемых депозитарием на счетах депо и иных счетах, а также принадлежащих

профессиональному участнику рынка ценных бумаг» (далее – отчетность по форме 0420436);

отчетности по форме 0420451 «Информация о фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах» (далее – отчетность по форме 0420451);

отчетности по форме 0420452 «Информация о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам» (далее – отчетность по форме 0420452).

1.2. Профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию и являющимися индивидуальными предпринимателями (далее – отчитывающийся индивидуальный предприниматель), – одновременно с составлением отчетности (отчета) по форме 0420402.

2. По показателям отчетности (отчета) по форме 0420437 указываются сведения о:

контрагентах отчитывающейся организации, являющихся физическими и юридическими лицами, информация о которых отражена отчитывающейся организацией в отчетностях по формам, указанных в подпункте 1.1 пункта 1 настоящих Порядка и сроков;

контрагентах отчитывающегося индивидуального предпринимателя, являющихся физическими и юридическими лицами, информация о которых указана отчитывающимся индивидуальным предпринимателем в отчетности (отчете) по форме 0420402.

В целях составления отчетности (отчета) по форме 0420437:

понятия «резидент» и «нерезидент» применяются в значениях, определенных пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»;

отделения, дочерние общества и организации резидентов, находящиеся на территории других государств и имеющие статус юридических лиц,

учрежденных в соответствии с законодательством иностранного государства, а также органы Союзного государства, созданного Российской Федерацией и Республикой Беларусь, отражаются в качестве нерезидентов;

государственная корпорация развития «ВЭБ.РФ» отражается в качестве резидента, не являющегося кредитной организацией;

международные финансовые организации, в том числе созданные и осуществляющие свою деятельность в соответствии с межправительственными соглашениями, отражаются в качестве нерезидентов.

2.1. По показателю «Полное наименование» указывается полное фирменное наименование (для коммерческой организации), полное наименование (для некоммерческой организации) контрагента – юридического лица:

резидента – в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ);

нерезидента – в соответствии с его учредительными документами (на русском языке или в латинской транслитерации).

2.2. По показателям «Фамилия», «Имя», «Отчество (при наличии)» указываются соответственно фамилия, имя и отчество (при наличии) контрагента – физического лица в соответствии с документом, удостоверяющим личность физического лица.

Фамилия, имя, отчество (при наличии) контрагента-нерезидента – физического лица указываются на русском языке или в латинской транслитерации.

Фамилия, имя, отчество (при наличии) контрагента-резидента – индивидуального предпринимателя указываются в соответствии с единым государственным реестром индивидуальных предпринимателей (далее – ЕГРИП).

В случае выявления отчитывающейся организацией (отчитывающимся индивидуальным предпринимателем) (далее при совместном упоминании – отчитывающееся лицо) расхождений в написании полного наименования

(полного фирменного наименования) юридического лица, фамилии, имени и отчества (при наличии) индивидуального предпринимателя, содержащихся в учредительных документах (первичных учетных документах) указанных контрагентов и в ЕГРЮЛ и ЕГРИП, отчитывающееся лицо указывает по показателю «Примечание» полное наименование (полное фирменное наименование) контрагента – юридического лица, фамилию, имя и отчество (при наличии) контрагента – индивидуального предпринимателя, содержащиеся в учредительных документах (первичных учетных документах).

2.3. По показателям «Серия документа, удостоверяющего личность (при наличии)» и «Номер документа, удостоверяющего личность» для контрагента – физического лица указываются соответственно серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица, в случае если контрагент – физическое лицо отражен в отчетности (отчете) по форме 0420402 в качестве аффилированного лица отчитывающегося лица. В ином случае показатели «Серия документа, удостоверяющего личность (при наличии)» и «Номер документа, удостоверяющего личность» не заполняются. В случае указания в отчетности (отчете) по форме 0420402 идентификационного номера налогоплательщика (далее – ИНН) и страхового номера индивидуального лицевого счета (далее – СНИЛС) контрагента – физического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающегося лица, показатели «Серия документа, удостоверяющего личность (при наличии)» и «Номер документа, удостоверяющего личность» не заполняются.

Информация о документах, удостоверяющих личность одного контрагента – физического лица, сведения о котором отражены в отчетности (отчете) по форме 0420402, указывается отдельно по каждому такому документу при наличии информации у отчитывающегося лица. В случае если документы, удостоверяющие личность одного контрагента – физического лица, сведения о котором отражены в отчетности (отчете) по форме 0420402, относятся к одному аналитическому признаку группы аналитических

признаков «Вид документа, удостоверяющего личность», по группе аналитических признаков «Идентификатор строки» указывается идентификатор, который формируется отчитывающимся лицом самостоятельно, позволяющий выделить один документ, удостоверяющий личность контрагента – физического лица, из других документов, удостоверяющих личность контрагента – физического лица. В ином случае по группе аналитических признаков «Идентификатор строки» указывается значение «НП».

2.4. Показатели «Серия документа, удостоверяющего личность (при наличии)» и «Номер документа, удостоверяющего личность» заполняются в разрезе следующих видов документов, удостоверяющих личность (по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Вид документа, удостоверяющего личность», приведенным в части II настоящего приложения):

21 – паспорт гражданина Российской Федерации;

27 – свидетельство о рождении (для граждан Российской Федерации в возрасте до 14 лет);

31 – документ, удостоверяющий личность иностранного гражданина или лица без гражданства в Российской Федерации;

99 – иной документ, удостоверяющий личность, предусмотренный пунктом 5 Положения о государственной системе миграционного и регистрационного учета, а также изготовления, оформления и контроля обращения документов, удостоверяющих личность, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 6 августа 2015 года № 813 (кроме документов, указанных в абзацах втором и четвертом настоящего подпункта).

2.5. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» указывается:

для контрагента-резидента – юридического лица, международных компаний и международных фондов – десятизначный ИНН в соответствии с ЕГРЮЛ;

для контрагента-резидента – физического лица – двенадцатизначный ИНН (при наличии).

Для контрагента-нерезидента показатель «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» не заполняется. В случае если у отчитывающегося лица имеется информация об ИНН контрагента-нерезидента, она раскрывается по показателю «Примечание».

2.6. По показателю «TIN» для контрагента-нерезидента (иностранной организации или иностранного физического лица (в том числе индивидуального предпринимателя) указывается идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог (при наличии).

При отсутствии у отчитывающегося лица информации о TIN или его аналоге и регистрационном номере в стране регистрации (NUM) контрагента-нерезидента по показателю «TIN» указывается значение «000» (три нуля) для юридического лица или значение «00000» (пять нулей) для физического лица.

Для контрагента-резидента показатель «TIN» не заполняется.

2.7. По показателю «Код LEI» для контрагента-нерезидента – юридического лица, информация о котором указана по показателю «Полное наименование», указывается двадцатизначный международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier, LEI) (при наличии).

Для контрагента, сведения о котором отражены в отчетности (отчете) по форме 0420402, показатель «Код LEI» не заполняется.

2.8. По показателю «Регистрационный номер в стране регистрации (NUM)» для контрагента-нерезидента – юридического лица указывается регистрационный номер в стране регистрации (при наличии), в случае если контрагент отражен в отчетности (отчете) по форме 0420402 в качестве аффилированного лица отчитывающегося лица.

Для контрагента-резидента – физического лица и контрагента-нерезидента – физического лица показатель «Регистрационный номер в стране регистрации (NUM)» не заполняется.

Для контрагента-нерезидента – юридического лица, сведения о котором не отражены в отчетности (отчете) по форме 0420402, по показателю «Регистрационный номер в стране регистрации (NUM)» указывается регистрационный номер в стране регистрации, в случае если у отчитывающегося лица отсутствует информация о TIN контрагента.

2.9. По показателю «Код страны гражданства» указывается трехзначный цифровой код страны, гражданином (подданным) которой является контрагент – физическое лицо, в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ). В случае наличия у контрагента – физического лица нескольких гражданств (подданств) код каждой страны указывается в соответствии с ОКСМ по показателю «Код страны гражданства» через пробел, при отсутствии гражданства (подданства) указывается «Лицо без гражданства».

Для контрагента – юридического лица показатель «Код страны гражданства» не заполняется.

2.10. По показателю «СНИЛС» для контрагента-резидента – физического лица (в том числе индивидуального предпринимателя) указывается СНИЛС (при наличии), в случае если контрагент-резидент – физическое лицо отражен в отчетности (отчете) по форме 0420402 в качестве аффилированного лица отчитывающегося лица. СНИЛС указывается с использованием следующего значения, состоящего из тринадцати символов: «XXX-XXX-XXXXX», где X – цифровые символы.

В случае отсутствия СНИЛС у контрагента-резидента – физического лица, сведения о котором отражены в отчетности (отчете) по форме 0420402, или в случае наличия ИНН у контрагента-резидента – физического лица, сведения о котором не отражены в отчетности (отчете) по форме 0420402, по показателю «СНИЛС» указывается значение «000-000-00000».

Для контрагента-резидента – юридического лица и контрагента-нерезидента показатель «СНИЛС» не заполняется.

Сведения о СНИЛС контрагента-нерезидента – физического лица (при их наличии у отчитывающегося лица) указываются по показателю «Примечание».

2.11. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» для контрагента-резидента – юридического лица указывается тринадцатизначный основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) в соответствии с ЕГРЮЛ.

Для контрагента-нерезидента показатель «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» не заполняется.

2.12. По показателю «Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» для контрагента-резидента – индивидуального предпринимателя указывается основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (далее – ОГРНИП). Для контрагента-резидента – физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, указывается значение «000000000000000» (пятнадцать нулей).

Для контрагента-нерезидента показатель «Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» не заполняется.

2.13. По показателю «Код страны» указывается код страны регистрации (инкорпорации), в соответствии с законодательством которой создан контрагент – юридическое лицо или индивидуальный предприниматель, в соответствии с ОКСМ.

Для хозяйственных обществ со статусом международной компании, зарегистрированных в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – Федеральный закон № 290-ФЗ), и фондов, имеющих статус международного

фонда, зарегистрированных в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, по показателю «Код страны» указывается код 995.

Для хозяйственных обществ со статусом международной компании, зарегистрированных в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, и фондов, имеющих статус международного фонда, зарегистрированных в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, по показателю «Код страны» указывается код 996.

Для контрагента – физического лица показатель «Код страны» не заполняется.

2.14. Показатель «Вид контрагента» заполняется в отношении контрагентов отчитывающегося лица в соответствии со следующими значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения:

«ЮЛ – юридическое лицо» – для контрагентов отчитывающегося лица, указанных в разделах 1 и 4 отчетности (отчета) по форме 0420415, в отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420436;

«ЮЛ – юридическое лицо», «ФЛ – физическое лицо», «ИП – индивидуальный предприниматель» – для контрагентов отчитывающегося лица, указанных в разделе 2 отчетности (отчета) по форме 0420415;

«ЮЛ – юридическое лицо», «ФЛ – физическое лицо» – для контрагентов отчитывающегося лица, указанных в отчетности (отчете) по форме 0420402.

2.15. Показатель «Роль контрагента» заполняется в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

2.15.1. Для контрагентов отчитывающегося лица, указанных в отчетности (отчете) по форме 0420402, при заполнении показателя «Роль контрагента» используется значение «Аффилированное лицо».

2.15.2. Для контрагентов отчитывающегося лица, указанных в разделе 1 отчетности (отчета) по форме 0420415, при заполнении показателя «Роль контрагента» используются следующие значения:

«Номинальный держатель»;

«Депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги»;

«Регистратор, осуществляющий ведение реестра владельцев ценных бумаг»;

«Специализированный депозитарий, осуществляющий ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, осуществляющий учет прав на ценные бумаги»;

«Организация, осуществляющая учет прав на ценные бумаги».

2.15.3. Для контрагентов отчитывающегося лица, указанных в разделе 2 отчетности (отчета) по форме 0420415, при заполнении показателя «Роль контрагента» используются следующие значения:

«Векселедержатель»;

«Лицо, в пользу которого произошло выбытие векселя / лицо, осуществившее погашение векселя»;

«Лицо, у которого находится вексель»;

«Лицо, у которого приобретен вексель»;

«Первый векселедержатель».

2.15.4. Для контрагентов отчитывающегося лица, указанных в разделе 4 отчетности (отчета) по форме 0420415, при заполнении показателя «Роль контрагента» используются следующие значения:

«Депозитарий, в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт счет депо цифровых финансовых активов»;

«Регистратор, в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет цифровых финансовых активов»;

«Оператор инвестиционной платформы»;

«Оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов и иных цифровых прав»;

«Организация, ведущая учет прав отчитывающейся организации на цифровые финансовые активы / утилитарные цифровые права / иные цифровые права».

2.15.5. Для контрагентов отчитывающегося лица, указанных в отчетности по форме 0420436, при заполнении показателя «Роль контрагента» используются следующие значения:

«Депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги»;

«Регистратор, осуществляющий ведение реестра владельцев ценных бумаг»;

«Специализированный депозитарий, осуществляющий ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, осуществляющий учет прав на ценные бумаги»;

«Организация, осуществляющая учет прав на ценные бумаги».

2.15.6. Для контрагентов отчитывающегося лица, указанных в отчетности по форме 0420451 и отчетности по форме 0420452, при заполнении показателя «Роль контрагента» используется значение «Номинальный держатель».

2.16. По показателю «Примечание» указываются (при наличии) иные сведения о контрагентах отчитывающегося лица, являющиеся по решению отчитывающегося лица существенными.

2.17. По группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» указывается идентификатор контрагента, позволяющий выделить одного контрагента из других контрагентов, отраженных в отчетностях по формам, указанных в пункте 1 настоящих Порядка и сроков. При формировании значения идентификатора контрагента отчитывающееся лицо должно указать следующие характеристики (с сохранением приведенной последовательности их указания):

для резидента – юридического лица – код Российской Федерации 643 в соответствии с ОКСМ, ИНН и ОГРН;

для нерезидента – юридического лица – код страны регистрации в соответствии с ОКСМ, TIN или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога и регистрационного номера в стране регистрации указываются «000» (три нуля) и код нерезидента, присваиваемый отчитывающимся лицом, позволяющий выделить одного нерезидента из других нерезидентов, состоящий из аббревиатуры «КН» и порядкового номера нерезидента начиная с порядкового номера «0001» (далее – код нерезидента). В случае наличия TIN или его аналога либо регистрационного номера в стране регистрации в качестве кода нерезидента указывается значение «КН0000»);

для хозяйственных обществ со статусом международной компании, зарегистрированных в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, и фондов, имеющих статус международного фонда, зарегистрированных в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, – код 995, ИНН и ОГРН;

для хозяйственных обществ со статусом международной компании, зарегистрированных в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, и фондов, имеющих статус международного фонда, зарегистрированных в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, – код 996, ИНН и ОГРН;

для резидента – индивидуального предпринимателя – код Российской Федерации 643 в соответствии с ОКСМ, ИНН и ОГРНИП;

для резидента – физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, – код Российской Федерации 643 в соответствии с ОКСМ,

ИНН (при наличии) (в случае отсутствия ИНН указывается значение «000000000000» (двенадцать нулей), СНИЛС (при наличии) (СНИЛС указывается при отсутствии ИНН; в случае отсутствия СНИЛС указывается «000-000-00000»);

для нерезидента – физического лица (в том числе зарегистрированного в качестве индивидуального предпринимателя в соответствии с законодательством иностранного государства) – код страны гражданства (подданства) в соответствии с ОКСМ (в случае наличия нескольких гражданств (подданств) указывается код страны, резидентом которой является физическое лицо), TIN или его аналог (в случае отсутствия TIN или его аналога указывается значение «00000» (пять нулей) и код нерезидента, присвоенный отчитывающимся лицом в порядке, предусмотренном абзацем третьим настоящего подпункта. В случае наличия TIN или его аналога в качестве кода нерезидента указывается значение «КН0000»).

После указанных в абзацах втором – седьмом настоящего подпункта характеристик в целях обеспечения идентификации контрагента значение идентификатора контрагента дополняется характеристикой, являющейся по решению отчитывающегося лица существенной, относящейся к конкретному контрагенту, включая наименование юридического лица, фамилию, имя и отчество (при наличии) физического лица, серию (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность.

В качестве разделителя характеристик идентификатора контрагента используется символ «_» (нижнее подчеркивание).

При отражении в отчетностях, указанных в пункте 1 настоящих Порядка и сроков, сведений, относящихся к одному и тому же контрагенту, отчитывающееся лицо указывает одно и то же значение идентификатора контрагента. Изменение значения идентификатора контрагента осуществляется в случае изменения характеристик, указанных в составе идентификатора этого контрагента.

При изменении в отчетном периоде значения идентификатора по группе

аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчитывающимся лицом заполняется показатель «Идентификатор контрагента (до внесения изменений)».

По показателю «Идентификатор контрагента (до внесения изменений)» указывается значение идентификатора, присвоенное контрагенту (аффилированному лицу) отчитывающимся лицом по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» до внесения изменений в его характеристики. В случае если значение идентификатора по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» не изменилось по сравнению со значением идентификатора этого контрагента, отраженным в отчетностях, указанных в пункте 1 настоящих Порядка и сроков, составленных за предыдущий календарный квартал, показатель «Идентификатор контрагента (до внесения изменений)» не заполняется.

Форма

Отчет по форме 0420312 «Сведения о клиринговом обеспечении»

Код формы по ОКУД[1] 0420312
Месячная

Раздел 1. Совокупная информация о клиринговом обеспечении

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование участника клиринга – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) участника клиринга – индивидуального предпринимателя		purcb-dic:Naim_Sved_ob_uch_Klir
1.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN участника клиринга		purcb-dic:INN_TIN_UchKliringa_KontrPoSdelke3
2.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) участника клиринга – юридического лица / основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) участника клиринга – индивидуального предпринимателя		nfo-dic:OGRN_OGRNIP
3.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
4	Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга / контрагента по сделке		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa3Enumerator
4.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
5	Группа (категория) участника клиринга		purcb-dic:Gruppa_kategoriya_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
5.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6	Стоимость обеспечения		purcb-dic:Stoimost_obespech
6.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6.2		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
6.3		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
6.4		Секция биржи	dim-int:SektzciaBAxis
6.5		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
7	Требуемый размер обеспечения		purcb-dic:TrebRazmOb
7.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7.2		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
7.3		Секция биржи	dim-int:SektzciaBAxis
7.4		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

Раздел 2. Сведения о клиринговом обеспечении, предметом которого являются ценные бумаги

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование участника клиринга – юридического лица		purcb-dic:Naim_Sved_ob_uch_Klir
1.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
1.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
1.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
1.4		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

1	2	3	4
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN участника клиринга		purcb-dic:INN_TIN_UchKliringa_KontrPoSdelke3
2.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
2.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
2.4		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) участника клиринга		purcb-dic:OGRN_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
3.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
3.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
3.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
3.4		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4	Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга / контрагента по сделке		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa3Enumerator
4.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
4.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
4.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
4.4		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5	Группа (категория) участника клиринга		purcb-dic:Gruppa_kategoriya_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
5.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
5.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
5.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
5.4		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag
6.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6.2		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
6.3		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis

1	2	3	4
6.4		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
6.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6.6		Секция биржи	dim-int:SektzciaBAxis
6.7		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
7	Стоимость обеспечения		purcb-dic:Stoimost_obespech
7.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7.2		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
7.3		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
7.4		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
7.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
7.6		Секция биржи	dim-int:SektzciaBAxis
7.7		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

Раздел 3. Сведения о клиринговом обеспечении, предметом которого являются денежные средства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование участника клиринга – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) участника клиринга – индивидуального предпринимателя		purcb-dic:Naim_Sved_ob_uch_Klir
1.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
1.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
1.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
1.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN участника клиринга		purcb-dic:INN_TIN_UchKliringa_KontrPoSdelke3
2.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis

1	2	3	4
2.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
2.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) участника клиринга – юридического лица / основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) участника клиринга – индивидуального предпринимателя		nfo-dic:OGRN_OGRNIP
3.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
3.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
3.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
3.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
4	Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга / контрагента по сделке		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa3Enumerator
4.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
4.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
4.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
4.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
5	Группа (категория) участника клиринга		purcb-dic:Gruppa_kategoriya_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
5.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
5.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
5.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
5.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
6	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Ekvivalent_v_in_valyuteEnumerator
6.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6.2		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis

1	2	3	4
6.3		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
6.4		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
6.5		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
6.6		Секция биржи	dim-int:SektzciaBAxis
7	Объем денежных средств в единицах валюты		purcb-dic:Summa_pokazatelya_v_ediniczax_valyuty_Ekv_v_in_val
7.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7.2		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
7.3		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
7.4		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
7.5		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
7.6		Секция биржи	dim-int:SektzciaBAxis
7.7		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
8	Стоимость обеспечения		purcb-dic:Stoimost_obespech
8.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
8.2		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
8.3		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
8.4		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
8.5		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
8.6		Секция биржи	dim-int:SektzciaBAxis
8.7		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

Раздел 4. Сведения о клиринговом обеспечении, предметом которого является иное имущество

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование участника клиринга – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) участника клиринга – индивидуального предпринимателя		purcb-dic:Naim_Sved_ob_uch_Klir

1	2	3	4
1.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
1.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
1.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
1.4		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN участника клиринга		purcb-dic:INN_TIN_UchKliringa_KontrPoSdelke3
2.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
2.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
2.4		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) участника клиринга – юридического лица / основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) участника клиринга – индивидуального предпринимателя		nfo-dic:OGRN_OGRNIP
3.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
3.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
3.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
3.4		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
4	Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга / контрагента по сделке		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa3Enumerator
4.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
4.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
4.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
4.4		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis

1	2	3	4
5	Группа (категория) участника клиринга		purcb-dic:Gruppa_kategoriya_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
5.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
5.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
5.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
5.4		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
6	Вид имущества		purcb-dic:Vid_imushhestva_SVED_O_KOLLEKT_KLIRING_OBESPECH
6.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6.2		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
6.3		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
6.4		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
6.5		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
6.6		Секция биржи	dim-int:SektzciaBAxis
7	Стоимость обеспечения		purcb-dic:Stoimost_obespech
7.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7.2		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
7.3		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
7.4		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
7.5		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
7.6		Секция биржи	dim-int:SektzciaBAxis
7.7		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

Порядок и сроки составления отчета по форме 0420312
«Сведения о клиринговом обеспечении»

1. Отчет по форме 0420312 «Сведения о клиринговом обеспечении» (далее – отчет по форме 0420312) составляется клиринговыми организациями ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный месяц) по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно (далее – отчетная дата) посредством формирования предусмотренных в нем показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

2. По показателям раздела 1 отчета по форме 0420312 клиринговыми организациями отражается совокупная информация о клиринговом обеспечении.

2.1. По показателю «Полное наименование участника клиринга – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) участника клиринга – индивидуального предпринимателя» раздела 1 отчета по форме 0420312 указываются полное наименование участника клиринга – юридического лица, являющегося стороной по договору об оказании клиринговых услуг, фамилия, имя и отчество (при наличии) участника клиринга – индивидуального предпринимателя, являющегося стороной по договору об оказании клиринговых услуг.

2.2. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN участника клиринга» раздела 1 отчета по форме 0420312 указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) участника клиринга – резидента, идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) участника клиринга – нерезидента.

2.3. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) участника клиринга – юридического лица / основной

государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) участника клиринга – индивидуального предпринимателя» раздела 1 отчета по форме 0420312 указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) юридического лица – участника клиринга в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) или основной государственный регистрационный номером индивидуального предпринимателя (далее – ОГРНИП) в соответствии с единым государственным реестром индивидуальных предпринимателей (далее – ЕГРИП) участника клиринга – индивидуального предпринимателя.

2.4. По показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга / контрагента по сделке» раздела 1 отчета по форме 0420312 указывается цифровой код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ).

В случае если участником клиринга (контрагентом по сделке) является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – Федеральный закон № 290-ФЗ), по показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга / контрагента по сделке» раздела 1 отчета по форме 0420312 указывается код 995.

В случае если участником клиринга (контрагентом по сделке) является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, по показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга /

контрагента по сделке» раздела 1 отчета по форме 0420312 указывается код 996.

2.5. По показателю «Группа (категория) участника клиринга» раздела 1 отчета по форме 0420312 указывается группа (категория) участника клиринга, если правилами клиринга клиринговой организации определены различные группы (категории) участников, с указанием режима торгов, определенного правилами организованных торгов.

2.6. По показателю «Стоимость обеспечения» раздела 1 отчета по форме 0420312 информация отражается в разрезе секций биржи (организованных торгов) (срочная, фондовая, товарная, межбанковская, валютная секции и сделки, заключенные не на организованных торгах), типа обеспечения (денежные средства, ценные бумаги, иное), обеспечения (в том числе индивидуальное клиринговое обеспечение, коллективное клиринговое обеспечение).

2.7. По показателю «Требуемый размер обеспечения» раздела 1 отчета по форме 0420312 информация отражается в разрезе секций биржи (организованных торгов) (срочная, фондовая, товарная, валютная секции, депозитно-кредитный рынок и сделки, заключенные не на организованных торгах), обеспечения (в том числе коллективное клиринговое обеспечение, индивидуальное).

2.8. Информация по показателям раздела 1 отчета по форме 0420312 отражается в разрезе каждого участника клиринга.

3. По показателям раздела 2 отчета по форме 0420312 отражается информация о клиринговом обеспечении, предметом которого являются ценные бумаги.

3.1. По показателю «Полное наименование участника клиринга – юридического лица» раздела 2 отчета по форме 0420312 указывается полное наименование участника клиринга – юридического лица.

3.2. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN участника клиринга» раздела 2 отчета по форме 0420312

указывается ИНН участника клиринга – резидента, TIN или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) участника клиринга – нерезидента.

3.3. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) участника клиринга» раздела 2 отчета по форме 0420312 указывается ОГРН участника клиринга в соответствии с ЕГРЮЛ.

3.4. По показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга / контрагента по сделке» раздела 2 отчета по форме 0420312 указывается цифровой код страны участника клиринга (контрагента по сделке) в соответствии с ОКСМ.

В случае если участником клиринга (контрагентом по сделке) является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, по показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга / контрагента по сделке» раздела 2 отчета по форме 0420312 указывается код 995.

В случае если участником клиринга (контрагентом по сделке) является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, по показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга / контрагента по сделке» раздела 2 отчета по форме 0420312 указывается код 996.

3.5. По показателю «Группа (категория) участника клиринга» раздела 2 отчета по форме 0420312 указывается группа (категория) участника клиринга, если правилами клиринга клиринговой организации определены различные группы (категории) участников, с указанием режима торгов, определенного правилами организованных торгов.

Для российской или иностранной депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки. Не допускается указание для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов клиринговой организации, а также кодов, присвоенных другими организациями, не являющимися национальными регистрационными агентствами, или другими организациями, уполномоченными присваивать коды ценным бумагам.

Для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, в случае отсутствия международного идентификационного кода ценной бумаги указывается регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (для выпусков ценных бумаг, зарегистрированных до 1 января 2020 года, указывается государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг).

Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания – резидент, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом (при наличии).

Для депозитарной расписки на ценные бумаги резидентов указывается регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска предоставляемых ценных бумаг (программы облигаций).

Для ипотечного сертификата участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

3.6. По показателю «Количество ценных бумаг» раздела 2 отчета по форме 0420312 указывается количество ценных бумаг, предоставленных участником клиринга клиринговой организации, в штуках.

3.7. По показателю «Стоимость обеспечения» раздела 2 отчета по форме 0420312 указывается рыночная стоимость ценных бумаг, составляющих предмет клирингового обеспечения. Суммы в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу

иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее – курс иностранной валюты, установленный Банком России), на отчетную дату.

В целях заполнения показателя «Стоимость обеспечения» раздела 2 отчета по форме 0420312 оценка рыночной стоимости ценных бумаг по состоянию на отчетную дату определяется на основании абзацев шестого – девятого пункта 4 статьи 212 Налогового кодекса Российской Федерации.

3.8. Информация по показателям раздела 2 отчета по форме 0420312 отражается в разрезе типа обеспечения, каждого участника клиринга, каждого выпуска ценных бумаг, каждого гарантийного фонда, являющегося предметом обеспечением исполнения допущенных к клирингу обязательств любого из участников клиринга, в соответствии с которым удовлетворение требований, обеспеченных коллективным клиринговым обеспечением, в случаях, установленных соглашением о коллективном клиринговом обеспечении, осуществляется за счет имущества, являющегося предметом коллективного клирингового обеспечения (далее – гарантийный фонд).

Информация по показателям «Количество ценных бумаг», «Стоимость обеспечения» раздела 2 отчета по форме 0420312 отражается в разрезе секций биржи (организованных торгов) (срочная, фондовая, товарная, валютная секции, депозитно-кредитный рынок и сделки, заключенные не на организованных торгах) и обеспечения (индивидуальное клиринговое обеспечение, коллективное клиринговое обеспечение, иное обеспечение).

Информация по показателям раздела 2 отчета по форме 0420312 раскрывается:

по каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав»;

по каждой ценной бумаге, являющейся цифровым свидетельством, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору цифрового свидетельства, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав».

4. По показателям раздела 3 отчета по форме 0420312 отражается информация о клиринговом обеспечении, предметом которого являются денежные средства.

4.1. По показателю «Полное наименование участника клиринга – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) участника клиринга – индивидуального предпринимателя» раздела 3 отчета по форме 0420312 указываются полное наименование участника клиринга – юридического лица, фамилия, имя и отчество (при наличии) участника клиринга – индивидуального предпринимателя.

4.2. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN участника клиринга» раздела 3 отчета по форме 0420312 указывается ИНН участника клиринга – резидента, TIN или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) участника клиринга – нерезидента.

4.3. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) участника клиринга – юридического лица / основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) участника клиринга – индивидуального предпринимателя» раздела 3 отчета по форме 0420312 указывается ОГРН юридического лица – участника клиринга в соответствии с ЕГРЮЛ или ОГРНИП участника клиринга – индивидуального предпринимателя в соответствии с ЕГРИП.

4.4. По показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга / контрагента по сделке» раздела 3 отчета по форме 0420312 указывается цифровой код страны в соответствии с ОКСМ.

В случае если участником клиринга (контрагентом по сделке) является

хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, по показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга / контрагента по сделке» раздела 3 отчета по форме 0420312 указывается код 995.

В случае если участником клиринга (контрагентом по сделке) является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, по показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга / контрагента по сделке» раздела 3 отчета по форме 0420312 указывается код 996.

4.5. По показателю «Группа (категория) участника клиринга» раздела 3 отчета по форме 0420312 указывается группа (категория) участника клиринга, если правилами клиринга клиринговой организации определены различные группы (категории) участников, с указанием режима торгов, определенного правилами организованных торгов.

4.6. По показателю «Код валюты» раздела 3 отчета по форме 0420312 указывается код валюты денежных средств (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–» (тире) согласно Общероссийскому классификатору валют.

4.7. По показателю «Объем денежных средств в единицах валюты» раздела 3 отчета по форме 0420312 указывается объем денежных средств, составляющих клиринговое обеспечение, в единицах валюты.

4.8. По показателю «Стоимость обеспечения» раздела 3 отчета по форме 0420312 указывается сумма денежных средств, составляющих клиринговое обеспечение. Суммы денежных средств в иностранной валюте указываются

в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на конец отчетного месяца.

4.9. Информация по показателям раздела 3 отчета по форме 0420312 отражается в разрезе типа обеспечения, каждого участника клиринга, каждого кода валюты, каждого гарантийного фонда.

Информация по показателям «Код валюты», «Объем денежных средств в единицах валюты», «Стоимость обеспечения» раздела 3 отчета по форме 0420312 отражается в разрезе секций биржи (организованных торгов) (срочная, фондовая, товарная, валютная секции, депозитно-кредитный рынок и сделки, заключенные не на организованных торгах) и обеспечения (индивидуальное клиринговое обеспечение, коллективное клиринговое обеспечение, иное обеспечение).

5. По показателям раздела 4 отчета по форме 0420312 отражается информация о клиринговом обеспечении, предметом которого является иное имущество, за исключением имущества, являющегося денежными средствами, ценными бумагами.

5.1. По показателю «Полное наименование участника клиринга – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) участника клиринга – индивидуального предпринимателя» раздела 4 отчета по форме 0420312 указываются полное наименование участника клиринга – юридического лица, фамилия, имя и отчество (при наличии) участника клиринга – индивидуального предпринимателя.

5.2. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN участника клиринга» раздела 4 отчета по форме 0420312 указывается ИНН участника клиринга – резидента, TIN или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) участника клиринга – нерезидента.

5.3. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) участника клиринга – юридического лица / основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя

(ОГРНИП) участника клиринга – индивидуального предпринимателя» раздела 4 отчета по форме 0420312 указывается ОГРН юридического лица – участника клиринга в соответствии с ЕГРЮЛ или ОГРНИП участника клиринга – индивидуального предпринимателя в соответствии с ЕГРИП.

5.4. По показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга / контрагента по сделке» раздела 4 отчета по форме 0420312 указывается цифровой код страны в соответствии с ОКСМ.

В случае если участником клиринга (контрагентом по сделке) является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, по показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга / контрагента по сделке» раздела 4 отчета по форме 0420312 указывается код 995.

В случае если участником клиринга (контрагентом по сделке) является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, по показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга / контрагента по сделке» раздела 4 отчета по форме 0420312 указывается код 996.

5.5. По показателю «Группа (категория) участника клиринга» раздела 4 отчета по форме 0420312 указывается группа (категория) участника клиринга, если правилами клиринга клиринговой организации определены различные группы (категории) участников, с указанием режима торгов, определенного правилами организованных торгов.

5.6. По показателю «Вид имущества» раздела 4 отчета по форме 0420312 указывается вид иного имущества, составляющего предмет клирингового

обеспечения, за исключением имущества, являющегося денежными средствами, ценными бумагами.

5.7. По показателю «Стоимость обеспечения» раздела 4 отчета по форме 0420312 указывается стоимость имущества исходя из его оценочной (рыночной) стоимости, определенной в соответствии с правилами клиринга, на отчетную дату.

5.8. Информация по показателям раздела 4 отчета по форме 020312 отражается в разрезе типа обеспечения, каждого участника клиринга, каждого типа иного имущества, каждого гарантийного фонда.Информация по показателям «Вид имущества» и «Стоимость обеспечения» раздела 4 отчета по форме 0420312 отражается в разрезе секций биржи (организованных торгов) (срочная, фондовая, товарная, валютная секции, депозитно-кредитный рынок и сделки, заключенные не на организованных торгах) и обеспечения (в том числе индивидуальное клиринговое обеспечение, коллективное клиринговое обеспечение).

Форма

Отчет по форме 0420314 «Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам»

Код формы по ОКУД[1] 0420314
Месячная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование участника клиринга – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) участника клиринга – индивидуального предпринимателя		purcb-dic:Naim_Sved_ob_uch_Klir
1.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
1.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN участника клиринга		purcb-dic:INN_TIN_UchKliringa_KontrPoSdelke3
2.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
2.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) участника клиринга – юридического лица / основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) участника клиринга – индивидуального предпринимателя		purcb-dic:OGRN_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
3.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
3.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
4	Группа (категория) участника клиринга		purcb-dic:Gruppa_kategoriya_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
4.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
4.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
5	Номер, дата договора		purcb-dic:Data_i_nomer_dogovora
5.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
5.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6	Сумма остатка на торговом счете участника клиринга на дату		purcb-dic:Kliring_Ost_BB
6.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
6.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6.3		Тип торгового счета участника клиринга	dim-int:Tip_torgovogo_scheta_uchastnika_kliringaAxis
7	Сумма оборотов по покупке на торговом счете участника клиринга		purcb-dic:Kliring_Ost_Pokup
7.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
7.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7.3		Тип торгового счета участника клиринга	dim-int:Tip_torgovogo_scheta_uchastnika_kliringaAxis
8	Сумма оборотов по продаже на торговом счете участника клиринга		purcb-dic:Kliring_Ost_Prodazh
8.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
8.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

1	2	3	4
8.3		Тип торгового счета участника клиринга	dim-int:Tip_torgovogo_scheta_uchastnika_kliringaAxis
9	Сумма обязательств участника клиринга, допущенных к клирингу		purcb-dic:Kliring_Obyaz_BB_uchast
9.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
9.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
10	Обязательства участников клиринга по уплате вознаграждения клиринговой организации		purcb-dic:Kliring_Obyaz_Voznagrazhd
10.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
10.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

Порядок и сроки составления отчета по форме 0420314
«Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных
по торговым счетам»

1. Отчет по форме 0420314 «Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам» (далее – отчет по форме 0420314) составляется клиринговыми организациями на основании данных внутреннего учета ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный месяц) по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно (далее – отчетная дата) посредством формирования предусмотренных в нем показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

2. По показателю «Полное наименование участника клиринга – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) участника клиринга – индивидуального предпринимателя» отчета по форме 0420314 указываются полное наименование участника клиринга – юридического лица, фамилия, имя и отчество (при наличии) участника клиринга – индивидуального предпринимателя.

3. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN участника клиринга» отчета по форме 0420314 указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) участника клиринга – резидента, идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) участника клиринга – нерезидента.

4. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) участника клиринга – юридического лица / основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) участника клиринга – индивидуального предпринимателя» отчета по форме 0420314 указывается основной государственный регистрационный номер

(ОГРН) участника клиринга – юридического лица в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц или основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) участника клиринга – индивидуального предпринимателя в соответствии с единым государственным реестром индивидуальных предпринимателей.

5. По показателю «Группа (категория) участника клиринга» отчета по форме 0420314 указывается группа (категория) участника клиринга, если правилами клиринга клиринговой организации определены различные группы (категории) участников, с указанием режима торгов, определенного правилами организованных торгов.

6. По показателю «Номер, дата договора» отчета по форме 0420314 указываются номер (при наличии) и дата договора, заключенного с участником клиринга.

7. По показателю «Сумма остатка на торговом счете участника клиринга на дату» отчета по форме 0420314 указывается информация о входящих и исходящих остатках денежных средств на начало (конец) отчетного месяца по банковским счетам, счетам депо и товарным счетам.

8. По показателю «Сумма оборотов по покупке на торговом счете участника клиринга» отчета по форме 0420314 указываются операции по зачислению денежных средств, драгоценных металлов, ценных бумаг или товаров на банковские счета, счета депо или товарные счета за отчетный месяц.

9. По показателю «Сумма оборотов по продаже на торговом счете участника клиринга» отчета по форме 0420314 указываются операции по списанию денежных средств, драгоценных металлов, ценных бумаг или товаров с банковских счетов, счетов депо или товарных счетов за отчетный месяц.

10. По показателю «Сумма обязательств участника клиринга, допущенных к клирингу» отчета по форме 0420314 указывается сумма обязательств участника клиринга, допущенных к клирингу, на отчетную дату.

11. По показателю «Обязательства участников клиринга по уплате вознаграждения клиринговой организации» отчета по форме 0420314 указывается сумма обязательств участника клиринга по уплате вознаграждения клиринговой организации на отчетную дату.

12. Информация по показателям отчета по форме 0420314 отражается по каждому участнику клиринга и каждому договору.

Форма

Отчет по форме 0420315 «Сведения об исполненных обязательствах, допущенных к клирингу, за отчетный период»

Код формы по ОКУД[1] 0420315
Месячная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование организатора торговли		purcb-dic:Naim_organizatora_torgovli
1.1		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
1.2		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
2	Режим торгов		purcb-dic:Rezhim_torgov
2.1		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
2.2		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
3	Количество исполненных договоров		purcb-dic:Kol_isp_dogovorov
3.1		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
3.2		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
4	Объем исполненных обязательств по договорам		purcb-dic:Obem_isp_obyazatelstv
4.1		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
4.2		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
5	Наименование торговой (биржевой) секции организатора торговли		nfo-dic:Naim
5.1		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
5.2		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок и сроки составления отчета по форме 0420315
«Сведения об исполненных обязательствах, допущенных
к клирингу, за отчетный период»

1. Отчет по форме 0420315 «Сведения об исполненных обязательствах, допущенных к клирингу, за отчетный период» (далее – отчет по форме 0420315) составляется клиринговыми организациями ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно (далее – отчетная дата) посредством формирования предусмотренных в нем показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

2. По показателю «Наименование организатора торговли» указывается полное наименование организатора торговли.

3. По показателю «Наименование торговой (биржевой) секции организатора торговли» указывается определенное правилами организованных торгов наименование торговой (биржевой) секции, на которой заключены сделки, обязательства из которых допущены к клирингу.

4. По показателю «Режим торгов» указывается режим торгов, расчеты по которым осуществляются без неттинга обязательств участников клиринга, определенный правилами организованных торгов, в рамках которого заключен договор.

5. По показателю «Количество исполненных договоров» указывается количество полностью исполненных за отчетный период договоров.

По показателю «Количество исполненных договоров» отражается информация об общем количестве исполненных договоров, в том числе об общем количестве исполненных договоров, заключенных на организованных торгах, и общем количестве исполненных внебиржевых договоров.

6. По показателю «Объем исполненных обязательств по договорам» указывается объем исполненных обязательств по договорам за отчетный период. Объемы исполненных обязательств отражаются в рублях. Объемы

исполненных обязательств по денежным средствам, ценным бумагам, драгоценным металлам и товарам в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», по состоянию на отчетную дату. Объемы исполненных обязательств по драгоценным металлам указываются в рублевом эквиваленте по учетным ценам на драгоценные металлы, установленным Банком России в соответствии с абзацем вторым пункта 5 статьи 10 Федерального закона от 26 марта 1998 года № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях», по состоянию на отчетную дату.

По показателю «Объем исполненных обязательств по договорам» отражается информация об общем объеме исполненных обязательств по договорам (в том числе об общем объеме исполненных обязательств по договорам, заключенным на организованных торгах, и общем объеме исполненных обязательств по внебиржевым договорам).

7. Информация по показателям отчета по форме 0420315 отражается в разрезе мест заключения договора (на организованных торгах, не на организованных торгах).

Форма

Отчет по форме 0420317 «Сведения о предоставлении, прекращении, приостановке, возобновлении допуска к клиринговому обслуживанию»

Код формы по ОКУД[1] 0420317
Квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Тип операции		purcb-dic:Tip_operaczii_Sved_ob_izm_dost_k_klir_obsl_org_torgamEnumerator
1.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
1.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis
2	Дата операции		purcb-dic:Data_operaczii_Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obs
2.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
2.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis
3	Полное наименование участника клиринга – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) участника клиринга – индивидуального предпринимателя		purcb-dic:Polnoe_Naim_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
3.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
3.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis
4	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN участника клиринга		purcb-dic:INN_Sved_ob_uch_Klir

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
4.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
4.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis
5	Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa2Enumerator
5.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
5.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis
6	Основание изменения допуска к клиринговому обслуживанию		purcb-dic:Osnovanie_izmeneniya_dostupa_Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obs
6.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
6.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis

Порядок и сроки составления отчета по форме 0420317
«Сведения о предоставлении, прекращении, приостановке,
возобновлении допуска к клиринговому обслуживанию»

1. Отчет по форме 0420317 «Сведения о предоставлении, прекращении, приостановке, возобновлении допуска к клиринговому обслуживанию» (далее – отчет по форме 0420317) составляется клиринговыми организациями ежеквартально за I, II, III и IV кварталы (далее – отчетный квартал) по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно посредством формирования предусмотренных в нем показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

2. По показателю «Тип операции» указывается в соответствии с правилами клиринга одна из следующих операций: предоставление, приостановление, возобновление и прекращение допуска (далее при совместном упоминании – изменение допуска) участника клиринга к клиринговому обслуживанию.

3. По показателю «Дата операции» указывается дата совершения операции, связанной с изменением допуска участника клиринга к клиринговому обслуживанию.

4. По показателю «Полное наименование участника клиринга – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) участника клиринга – индивидуального предпринимателя» указываются полное наименование участника клиринга – юридического лица, в отношении которого клиринговой организацией осуществлено изменение допуска к клиринговому обеспечению, фамилия, имя, отчество (при наличии) участника клиринга – индивидуального предпринимателя, в отношении которого клиринговой организацией осуществлено изменение допуска к клиринговому обеспечению.

5. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN участника клиринга» указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) участника клиринга – резидента, идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax

Identification Number) (далее – TIN) или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) участника клиринга – нерезидента.

6. По показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга» указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является участник клиринга.

В случае если участником клиринга является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – Федеральный закон № 290-ФЗ), по показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга» указывается код 995.

В случае если участником клиринга является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, по показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга» указывается код 996.

7. По показателю «Основание изменения допуска к клиринговому обслуживанию» указывается основание операции, связанной с изменением допуска участника клиринга к клиринговому обслуживанию, в соответствии с правилами клиринга.

8. Информация по показателям отчета по форме 0420317 отражается по каждому участнику клиринга, в отношении которого в течение отчетного квартала проводились операции по изменению допуска к клиринговому обслуживанию, а также по каждой операции по изменению допуска к клиринговому обслуживанию в разрезе участников.

Форма

Отчет по форме 0420318 «Сведения о неисполненных обязательствах»

Код формы по ОКУД[1] 0420318
Месячная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование участника клиринга – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) участника клиринга – индивидуального предпринимателя		purcb-dic:Polnoe_Naim_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
1.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
1.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN участника клиринга		purcb-dic:INN_Sved_ob_uch_Klir
2.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
2.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
3	Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa2Enumerator
3.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
3.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
4	Дата неисполнения обязательства		purcb-dic:Data_neisp_ob_Sved_o_neisp_ob_czentr_kontr

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
4.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
4.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
5	Базисный актив / имущество, в отношении которого не исполнены обязательства		purcb-dic:Bazovyj_aktiv_Sved_o_neisp_ob_czentr_kontr
5.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
5.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6	Номер/идентификатор сделки		purcb-dic:Nomer_identifikator_sdelki_Sved_o_neisp_ob_czentr_kontr
6.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
6.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7	Код валюты		purcb-dic:Kod_valyuty_Obem_neispolnennyx_obyazatelstvEnumerator
7.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
7.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
8	Сумма неисполненных обязательств		purcb-dic:Summa_Kliring_Obyaz_neispol_CZK__den
8.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
8.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
9	Единица измерения базисного актива / неисполненных обязательств		purcb-dic:Edinicza_izmereniya_bazisnogo_aktiva_neisp_obyaz
9.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
9.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

1	2	3	4
10	Объем неисполненных обязательств		purcb-dic:Obem_Kliring_Obyaz_neispol_CZK
10.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
10.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
11	Причина неисполнения обязательства		purcb-dic:Prichina_neisp_Sved_o_neisp_ob_czentr_kontr
11.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
11.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
12	Сторона, не исполнившая обязательство		purcb-dic:StoronaEnumerator
12.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
12.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

Порядок и сроки составления отчета по форме 0420318
«Сведения о неисполненных обязательствах»

1. Отчет по форме 0420318 «Сведения о неисполненных обязательствах» (далее – отчет по форме 0420318) составляется клиринговыми организациями ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный месяц) по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно посредством формирования предусмотренных в нем показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

2. По показателю «Полное наименование участника клиринга – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) участника клиринга – индивидуального предпринимателя» указываются полное наименование участника клиринга – юридического лица, являющегося стороной по договору с неисполненными обязательствами, фамилия, имя, отчество (при наличии) участника клиринга – индивидуального предпринимателя, являющегося стороной по договору с неисполненными обязательствами.

3. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN участника клиринга» указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) участника клиринга – резидента, идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) участника клиринга – нерезидента.

4. По показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга» указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира цифровой код страны, резидентом которой является участник клиринга.

В случае если участником клиринга является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в едином

государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – Федеральный закон № 290-ФЗ), по показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга» указывается код 995.

В случае если участником клиринга является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, по показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга» указывается код 996.

5. По показателю «Дата неисполнения обязательства» указывается дата, в которую не были исполнены участником клиринга обязательства, допущенные к клирингу.

6. По показателю «Базисный актив / имущество, в отношении которого не исполнены обязательства» указывается наименование базового (базисного) актива или вид имущества (в том числе денежные средства, ценные бумаги, драгоценные металлы или товары), являющихся предметом не исполненных участником клиринга обязательств, допущенных к клирингу. В случае если имуществом является ценная бумага, указывается международный идентификационный код ценной бумаги, при отсутствии международного идентификационного кода ценной бумаги – регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (программы облигаций).

7. По показателю «Номер/идентификатор сделки» указывается номер договора (при наличии), по которому не были исполнены обязательства, если расчеты по такому договору осуществляются без неттинга обязательств участника клиринга.

8. По показателю «Код валюты» указывается в соответствии с Общероссийским классификатором валют код валюты, в которой выражены неисполненные обязательства (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–» (тире).

9. По показателю «Сумма неисполненных обязательств» указывается сумма не исполненных участником клиринга обязательств, допущенных к клирингу.

10. По показателю «Единица измерения базисного актива / неисполненных обязательств» указывается единица измерения, в которой измеряется объем базового (базисного) актива или объем имущества, являющихся предметом не исполненных участником клиринга обязательств, допущенных к клирингу.

11. По показателю «Объем неисполненных обязательств» указывается объем базового (базисного) актива или объем имущества, являющихся предметом не исполненных участником клиринга обязательств, в единицах, в которых было выражено обязательство, указанных по показателю «Единица измерения базисного актива / неисполненных обязательств».

12. По показателю «Причина неисполнения обязательства» указывается причина неисполнения участником клиринга обязательств, допущенных к клирингу.

13. По показателю «Сторона, не исполнившая обязательство» указывается сторона, не исполнившая обязательство, в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

14. Информация по показателям отчета по форме 0420318 отражается по каждому участнику клиринга и каждому неисполненному обязательству.

Форма

Отчет по форме 0420319 «Сведения об использовании коллективного клирингового обеспечения»

Код формы по ОКУД[1] 0420319
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Тип операции		purcb-dic:Tip_operaczii_Sved_o_den_sreds_isp_klir_orgEnumerator
1.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
2	Номер, дата договора		purcb-dic:Data_i_nomer_dogovora
2.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
3	Срок использования денежных средств или драгоценных металлов согласно договору		purcb-dic:Srok_ispolzovaniya_denezhnyx_sredstv_soglasno_dogovoru
3.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
4	Полное наименование контрагента		purcb-dic:Naim_kontragenta
4.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
5	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), TIN контрагента		nfo-dic:INN_TIN
5.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
6	Код валюты операции / код драгоценного металла		purcb-dic:Kod_valyuty_denezhnyx_sredstvEnumerator
6.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
7	Объем (сумма) денежных средств или драгоценных металлов, используемых клиринговой организацией в собственных интересах		purcb-dic:Summa_treb_DS_kliring
7.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis

Порядок и сроки составления отчета по форме 0420319
«Сведения об использовании коллективного клирингового обеспечения»

1. Отчет по форме 0420319 «Сведения об использовании коллективного клирингового обеспечения» (далее – отчет по форме 0420319) составляется клиринговой организацией в случае заключения ею договора, являющегося основанием для проведения операций по использованию денежных средств или драгоценных металлов, по состоянию на дату заключения договора, являющегося основанием для проведения операций по использованию денежных средств или драгоценных металлов, посредством формирования предусмотренных в нем показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

2. По показателю «Тип операции» указывается тип операции, проводимой клиринговой организацией в отношении денежных средств и драгоценных металлов, составляющих клиринговое обеспечение, с использованием следующих кодов:

Д – размещение денежных средств на депозит;

З – предоставление займа;

Кр – предоставление кредита;

Кл – денежные средства на клиринговых счетах;

И – иное.

По показателю «Тип операции» указывается код «И – иное» в случае невозможности отнесения операции к кодам, указанным в абзацах втором – шестом настоящего пункта.

По показателю «Номер, дата договора» указываются номер договора (при наличии), являющегося основанием для проведения операций по использованию денежных средств или драгоценных металлов, указанных по показателю «Тип операции», и дата его заключения.

3. По показателю «Срок использования денежных средств или драгоценных металлов согласно договору» указывается срок размещения

денежных средств или драгоценных металлов, составляющих клиринговое обеспечение, в том случае, если договором определен срок операции использования денежных средств или драгоценных металлов.

4. По показателю «Полное наименование контрагента» указывается полное наименование контрагента – юридического лица по операции, проводимой клиринговой организацией в отношении денежных средств и драгоценных металлов.

5. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), TIN контрагента» указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) контрагента-резидента по операции, проводимой клиринговой организацией в отношении денежных средств и драгоценных металлов, идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) контрагента-нерезидента по операции, проводимой клиринговой организацией в отношении денежных средств и драгоценных металлов.

6. В целях составления отчета по форме 0420319 по показателю «Код валюты операции / код драгоценного металла» указываются:

в отношении денежных средств, используемых клиринговой организацией в своих интересах, – код валюты (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–» (тире) согласно Общероссийскому классификатору валют;

в отношении драгоценных металлов – следующие коды:

A98 – золото;

A99 – серебро;

A76 – платина;

A33 – палладий;

A30 – родий;

A101 – иридий;

000 – иное (для драгоценных металлов, отличных от указанных по кодам, предусмотренным абзацами четвертым – девятым настоящего пункта).

7. По показателю «Объем (сумма) денежных средств или драгоценных металлов, используемых клиринговой организацией в собственных интересах» указывается сумма требований, используемых клиринговой организацией в собственных интересах.

8. Информация по показателям отчета по форме 0420319 отражается по каждой операции, проводимой клиринговой организацией в отношении денежных средств и драгоценных металлов.

Форма

Отчет по форме 0420322 «Сведения о сегрегированных клиентах»

Код формы по ОКУД[1] 0420322
Месячная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование участника клиринга – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) участника клиринга – индивидуального предпринимателя		purcb-dic:Naim_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
1.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
1.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
1.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN участника клиринга		pureb-dic:INN_Sved_ob_uch_Klir
2.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
2.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
2.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
3	Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa2Enumerator
3.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
3.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
3.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
4	Полное наименование сегрегированного клиента участника клиринга		purcb-dic:Kliring_Naim_segr_klient
4.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
4.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
4.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
5	Код регистрируемого лица		purcb-dic:INN_ili_TIN_Sved_o_segr_Klient
5.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
5.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
5.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6	Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) сегрегированного клиента участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_segregirov_klienta_uchastn_kliringaEnumerator
6.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
6.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
6.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7	Дата проведения операции		purcb-dic:Data_provedeniya_operaczii_Sved_o_segr_Klient
7.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
7.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
7.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
8	Наименование секции (или указание на не организованные торги)		purcb-dic:Naim_sekczii_Inf_ob_org_torg
8.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
8.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
8.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
9	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) организатора торговли		purcb-dic:INN_organizatora_torgovli_Inf_ob_org_torg

1	2	3	4
9.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
9.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
9.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

Порядок и сроки составления отчета по форме 0420322
«Сведения о сегрегированных клиентах»

1. Отчет по форме 0420322 «Сведения о сегрегированных клиентах» (далее – отчет по форме 0420322) составляется клиринговыми организациями ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный месяц) по состоянию на последний календарный день отчетного месяца (далее – отчетная дата) посредством формирования предусмотренных в нем показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

В целях заполнения показателей отчета по форме 0420322 к сегрегированным клиентам следует относить клиента или клиента участника клиринга (далее – Клиент), для которых одновременно выполняются следующие требования:

имущество Клиента, переданное клиринговой организации, учитывается во внутреннем учете клиринговой организации отдельно от иного имущества;

обязательства участника клиринга по договорам, заключенным в интересах Клиента, учитываются во внутреннем учете клиринговой организации отдельно от иных обязательств.

По показателям отчета по форме 0420322 отражаются сведения о сегрегированных клиентах на отчетную дату.

2. По показателю «Полное наименование участника клиринга – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) участника клиринга – индивидуального предпринимателя» указываются полное наименование участника клиринга – юридического лица, фамилия, имя, отчество (при наличии) участника клиринга – индивидуального предпринимателя.

3. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN участника клиринга» указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) участника клиринга – резидента,

идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее –TIN) или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) участника клиринга – нерезидента.

4. По показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга» указывается цифровой код страны участника клиринга согласно Общероссийскому классификатору стран мира (далее – ОКСМ).

5. По показателю «Полное наименование сегрегированного клиента участника клиринга» указывается полное наименование сегрегированного клиента участника клиринга, являющегося юридическим лицом, или значение «ФЛ» для сегрегированного клиента участника клиринга, являющегося физическим лицом.

6. По показателю «Код регистрируемого лица» указывается код регистрируемого лица, являющегося сегрегированным клиентом участника клиринга, в соответствии с требованиями пункта 3.3 Положения о требованиях к клиринговой деятельности, утвержденного приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 11 октября 2012 года № 12-87/пз-н[1].

7. По показателю «Код страны по ОКСМ сегрегированного клиента участника клиринга» указывается цифровой код страны сегрегированного клиента участника клиринга согласно ОКСМ.

В случае если сегрегированным клиентом участника клиринга является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – Федеральный закон № 290-ФЗ), по показателю «Код страны по ОКСМ сегрегированного клиента

[1] Зарегистрирован Минюстом России 20 декабря 2012 года, регистрационный № 26222, с изменениями, внесенными приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 11 апреля 2013 года № 13-26/пз-н (зарегистрирован Минюстом России 7 июня 2013 года, регистрационный № 28736).

участника клиринга» указывается код 995.

В случае если сегрегированным клиентом участника клиринга является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, по показателю «Код страны по ОКСМ сегрегированного клиента участника клиринга» указывается код 996.

8. По показателю «Дата проведения операции» указывается дата, с которой имущество сегрегированного клиента участника клиринга учитывается отдельно.

9. По показателю «Наименование секции (или указание на не организованные торги)» указывается наименование торговой (биржевой) секции организатора торговли, определенное правилами организованных торгов, или дается указание на не организованные торги, где осуществляется сегрегированный учет имущества клиента участника клиринга.

10. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) организатора торговли» указывается ИНН организатора торговли.

11. Информация по показателям отчета по форме 0420322 отражается по каждому организатору торговли, каждому сегрегированному клиенту и каждому участнику клиринга.

Форма

Отчет по форме 0420323 «Сведения о деятельности оператора товарных поставок»

Код формы по ОКУД[1] 0420323
Месячная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица		purcb-dic:Naim_FIO_Rek_Poklazhed
1.1		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
1.2		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraneniyaImushhestvaTaxis
1.3		Наименование иного вида имущества	dim-int:NaimInogoVidaImushhestvaTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (TIN или регистрационный номер в стране регистрации) поклажедателя		purcb-dic:INN_TIN_Poklazhederzh
2.1		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
2.2		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraneniyaImushhestvaTaxis
2.3		Наименование иного вида имущества	dim-int:NaimInogoVidaImushhestvaTaxis
3	Код страны регистрации поклажедателя		purcb-dic:Kod_strany_Rekvizity_poklazhEnumerator
3.1		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
3.2		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraneniyaImushhestvaTaxis
3.3		Наименование иного вида имущества	dim-int:NaimInogoVidaImushhestvaTaxis
4	Наименование имущества (товара), находящегося на хранении оператора товарных поставок		purcb-dic:Vid_imushhestva_Sved_ob_operat_tovarn_postavok
4.1		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
4.2		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraneniyaImushhestvaTaxis
4.3		Наименование иного вида имущества	dim-int:NaimInogoVidaImushhestvaTaxis
5	Единица измерения имущества (товара)		purcb-dic:Edinicza_izmereniya_imushhestva_Pred_obyaz
5.1		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
5.2		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraneniyaImushhestvaTaxis
5.3		Наименование иного вида имущества	dim-int:NaimInogoVidaImushhestvaTaxis
6	Остаток по товарному счету		purcb-dic:Operaczii_torg_tov_sch
6.1		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
6.2		Тип товарного счета	dim-int:Tip_tovarnogo_schetaAxis
6.3		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraneniyaImushhestvaTaxis
6.4		Наименование иного вида имущества	dim-int:NaimInogoVidaImushhestvaTaxis
7	Объем имущества, поступившего на товарный счет по итогам клиринга		purcb-dic:ObemImuchTSIK
7.1		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
7.2		Тип товарного счета	dim-int:Tip_tovarnogo_schetaAxis

1	2	3	4
7.3		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraneniyaImushhestvaTaxis
7.4		Наименование иного вида имущества	dim-int:NaimInogoVidaImushhestvaTaxis
8	Объем имущества, поступившего на товарный счет, за исключением поступившего по итогам клиринга		purcb-dic:ObemImuchTSneIK
8.1		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
8.2		Тип товарного счета	dim-int:Tip_tovarnogo_schetaAxis
8.3		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraneniyaImushhestvaTaxis
8.4		Наименование иного вида имущества	dim-int:NaimInogoVidaImushhestvaTaxis
9	Объем имущества, списанного с товарного счета по итогам клиринга		purcb-dic:ObemImuchSpisTSIK
9.1		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
9.2		Тип товарного счета	dim-int:Tip_tovarnogo_schetaAxis
9.3		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraneniyaImushhestvaTaxis
9.4		Наименование иного вида имущества	dim-int:NaimInogoVidaImushhestvaTaxis
10	Объем имущества, списанного с товарного счета, за исключением списанного по итогам клиринга		purcb-dic:ObemImuchSpisTSneIK
10.1		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
10.2		Тип товарного счета	dim-int:Tip_tovarnogo_schetaAxis
10.3		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraneniyaImushhestvaTaxis
10.4		Наименование иного вида имущества	dim-int:NaimInogoVidaImushhestvaTaxis

1	2	3	4
11	Стоимость имущества, являющегося предметом клирингового обеспечения		purcb-dic:Imushh_KKO_ed
11.1		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
11.2		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraneniyaImushhestvaTaxis
11.3		Наименование иного вида имущества	dim-int:NaimInogoVidaImushhestvaTaxis
12	Объем имущества, находящегося в индивидуальном клиринговом обеспечении		purcb-dic:Imushh_IKO_ed
12.1		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
12.2		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraneniyaImushhestvaTaxis
12.3		Наименование иного вида имущества	dim-int:NaimInogoVidaImushhestvaTaxis
13	Наименование оператора товарных поставок		nfo-dic:PolnNaim
13.1		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
13.2		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraneniyaImushhestvaTaxis
13.3		Наименование иного вида имущества	dim-int:NaimInogoVidaImushhestvaTaxis
14	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) оператора товарных поставок		nfo-dic:INN
14.1		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
14.2		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraneniyaImushhestvaTaxis
14.3		Наименование иного вида имущества	dim-int:NaimInogoVidaImushhestvaTaxis

1	2	3	4
15	Наименование фактического места хранения имущества (товара)		nfo-dic:NaimFaktMestaXraneniya
15.1		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
15.2		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraneniyaImushhestvaTaxis
15.3		Наименование иного вида имущества	dim-int:NaimInogoVidaImushhestvaTaxis
16	Адрес фактического места хранения имущества (товара) (при наличии)		nfo-dic:FaktAdr
16.1		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
16.2		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraneniyaImushhestvaTaxis
16.3		Наименование иного вида имущества	dim-int:NaimInogoVidaImushhestvaTaxis

Порядок и сроки составления отчета по форме 0420323

«Сведения о деятельности оператора товарных поставок»

1. Отчет по форме 0420323 «Сведения о деятельности оператора товарных поставок» (далее – отчет по форме 0420323) составляется клиринговыми организациями, правила клиринга которых предусматривают оказание услуг оператором товарных поставок, ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный месяц) по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно посредством формирования предусмотренных в нем показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

2. По показателю «Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица» указывается полное наименование поклажедателя, являющегося юридическим лицом, за исключением клиринговой организации, осуществляющей операции, связанные с исполнением обязательств по передаче имущества, по итогам клиринга. В случае если поклажедателем является физическое лицо, по показателю «Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица» указываются фамилия, имя, отчество (при наличии) поклажедателя, являющегося физическим лицом.

В случае если учет имущества осуществляется оператором товарных поставок на основании, отличном от основания, содержащегося в договоре хранения такого имущества, по показателю «Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица» указывается наименование лица, которому оператором товарных поставок открыт товарный счет. В случае если таким лицом является физическое лицо, указываются его фамилия, имя, отчество (при наличии).

3. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (TIN или регистрационный номер в стране регистрации) поклажедателя» указывается:

идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) являющихся резидентами поклажедателей или лиц, которым оператором товарных поставок открыт товарный счет на основании, отличном от основания, содержащегося в договоре хранения имущества;

идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее –TIN) или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) являющихся нерезидентами поклажедателей или лиц, которым оператором товарных поставок открыт товарный счет на основании, отличном от основания, содержащегося в договоре хранения имущества.

4. По показателю «Код страны регистрации поклажедателя» указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира цифровой код страны, резидентом которой является поклажедатель или лицо, которому оператором товарных поставок открыт товарный счет на основании, отличном от основания, содержащегося в договоре хранения имущества.

В случае если поклажедателем или лицом, которому оператором товарных поставок открыт товарный счет на основании, отличном от основания, содержащегося в договоре хранения имущества, является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – Федеральный закон № 290-ФЗ), по показателю «Код страны регистрации поклажедателя» указывается код 995.

В случае если поклажедателем или лицом, которому оператором товарных поставок открыт товарный счет на основании, отличном от основания, содержащегося в договоре хранения имущества, является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным

юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, по показателю «Код страны регистрации поклажедателя» указывается код 996.

5. По показателю «Наименование оператора товарных поставок» указывается полное наименование юридического лица, являющегося оператором товарных поставок, в соответствии с ЕГРЮЛ.

6. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) оператора товарных поставок» указывается ИНН (десятизначный) юридического лица, являющегося оператором товарных поставок, в соответствии с ЕГРЮЛ.

7. По показателю «Наименование фактического места хранения имущества (товара)» указывается наименование юридического лица (в том числе владельца элеватора, морского порта, морского терминала, склада, нефтеперерабатывающего завода (НПЗ), нефтебазы (НБ), производственного цеха, газонакопительного пункта (ГНП), газонакопительной станции (ГНС), газоперерабатывающего завода (ГПЗ), линейной производственно-диспетчерской станции (ЛПДС), установки подготовки нефти и газа (УППНГ), которое осуществляет хранение имущества, указанного в договоре хранения или ином договоре, на основании которого осуществляется учет имущества, либо наименование базиса поставки (в том числе название железнодорожной станции и железной дороги, наименование балансового пункта, узла учета нефти (УУН).

8. По показателю «Адрес фактического места хранения имущества (товара) (при наличии)» указывается адрес фактического места хранения имущества, указанный в договоре хранения или ином договоре, на основании которого осуществляется учет имущества (при наличии).

9. По показателю «Наименование имущества (товара), находящегося на хранении оператора товарных поставок» указывается на основании договора хранения наименование имущества (товара) определенной категории (в том числе рода, вида, марки), находящегося на хранении у оператора товарных

поставок. В случае если учет имущества осуществляется оператором товарных поставок на основании, отличном от основания, содержащегося в договоре хранения такого имущества, по указанному показателю отражается наименование имущества (товара) определенной категории (в том числе рода, вида, марки), учет которого осуществляется оператором товарных поставок на основании договора, в соответствии с которым оператором товарных поставок оказываются услуги по проведению товарных поставок.

10. По показателю «Единица измерения имущества (товара)» указываются единицы измерения имущества (товара).

11. По показателю «Стоимость имущества, являющегося предметом клирингового обеспечения» указывается стоимость имущества, переданного в коллективное клиринговое обеспечение и находящегося в коллективном клиринговом обеспечении, по состоянию на конец отчетного месяца в единицах измерения, указанных по показателю «Единица измерения имущества».

12. По показателю «Объем имущества, находящегося в индивидуальном клиринговом обеспечении» указывается объем имущества, находящегося в индивидуальном клиринговом обеспечении и переданного в индивидуальное клиринговое обеспечение, по состоянию на конец отчетного месяца в единицах измерения, указанных по показателю «Единица измерения имущества».

13. По показателю «Остаток по товарному счету» указывается объем имущества на торговых товарных счетах, специальных торговых товарных счетах, клиринговых товарных счетах, товарных субсчетах на начало и конец отчетного месяца в единицах измерения, указанных по показателю «Единица измерения имущества».

14. По показателям «Объем имущества, поступившего на товарный счет по итогам клиринга» и «Объем имущества, списанного с товарного счета по итогам клиринга» указывается объем имущества, поступившего и списанного по итогам клиринга соответственно, в разрезе торговых товарных счетов,

специальных торговых товарных счетов, клиринговых товарных счетов, товарных субсчетов за отчетный месяц в единицах измерения, указанных по показателю «Единица измерения имущества».

15. По показателю «Объем имущества, поступившего на товарный счет, за исключением поступившего по итогам клиринга» указывается в разрезе торговых товарных счетов и клиринговых товарных счетов объем имущества, зачисленного на товарный счет, в том числе объем переданного имущества от одного поклажедателя другому поклажедателю или от одного лица, которому оператором товарных поставок открыт товарный счет, другому лицу, которому оператором товарных поставок открыт товарный счет (если указанное предусмотрено условиями оказания услуг оператора товарных поставок), за исключением зачислений имущества по итогам клиринга, за отчетный месяц в единицах измерения, указанных по показателю «Единица измерения имущества (товара)».

По показателю «Объем имущества, списанного с товарного счета, за исключением списанного по итогам клиринга» указывается в разрезе торговых товарных счетов и клиринговых товарных счетов объем имущества, списанного (возвращенного) с товарного счета, в том числе объем переданного имущества от одного поклажедателя другому поклажедателю или от одного лица, которому оператором товарных поставок открыт товарный счет, другому лицу, которому оператором товарных поставок открыт товарный счет (если указанное предусмотрено условиями оказания услуг оператора товарных поставок), за исключением списаний имущества по итогам клиринга, за отчетный месяц в единицах измерения, указанных по показателю «Единица измерения имущества (товара)».

16. Информация по показателям, указанным в пунктах 13–15 настоящих Порядка и сроков, отражается по каждому виду имущества в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Вид имущества», приведенных в части II настоящего приложения, а также по аналитическим признакам «Клиринговый товарный счет», «Торговый товарный счет»,

«Специальный торговый товарный счет», «Товарный субсчет» группы аналитических признаков «Тип товарного счета».

17. Информация по показателям отчета по форме 0420323 раскрывается по группе аналитических признаков «Идентификатор фактического места хранения имущества».

18. Информация по показателям отчета по форме 0420323 также раскрывается по виду имущества в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Вид имущества», приведенных в части II настоящего приложения.

В случае если по показателям отчета по форме 0420323 по группе аналитических признаков «Вид имущества» указан код «OTHER», информация по показателям отчета по форме 0420323 отражается по группе аналитических признаков «Наименование иного вида имущества» с указанием наименования иного товара, допущенного к организованным торгам (биржевой товар), хранение и учет которого осуществляет оператор товарных поставок на основании договора хранения или иного договора.

Форма

Отчет по форме 0420324 «Сведения о наступлении риск-событий и проведении нагрузочного тестирования программно-технических средств»

Код формы по ОКУД[1] 0420324
Месячная

Раздел 1. Сведения о наступлении риск-события и мероприятии по устранению, минимизации и передаче риска

Подраздел 1.1. Сведения о наступлении риск-события

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата риск-события		purcb-dic:Data_vyyavleniya_sobytiya_Sved_o_Nast_Risk_Sobyt
1.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
2	Вид деятельности		purcb-dic:VidDeyatOrgTKlOrEnumerator
2.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
3	Вид риска		purcb-dic:Vid_riska
3.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
4	Описание риск-события		purcb-dic:Opisanie_i_prichiny_risk_sobytiya_Sved_o_Nast_Risk_Sobyt
4.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
5	Причины риск-события		purcb-dic:Prich_risk_sob
5.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
6	Код источника возникновения СОР		purcb-dic:KodPrichiniSOREnumerator

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
6.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
7	Степень влияния		purcb-dic:Stepen_vliyaniya_Sved_o_Nast_Risk_Sobyt
7.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
8	Оценка значимости СОР		purcb-dic:ZnachimostSOREnumerator
8.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
9	Меры, направленные на устранение последствий риск-событий		purcb-dic:MeryUstrPoslRS
9.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
10	Размер прямых потерь (при наличии)		purcb-dic:SummUbytki
10.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
11	Статус риск-события		purcb-dic:StatRiskSobytEnumerator
11.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
12	Последствия риск-события		purcb-dic:PosledstvRiskSobyt
12.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
13	Примечание		purcb-dic:Primechanie
13.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis

Подраздел 1.2. Сведения о мероприятии по устранению, минимизации и передаче риска

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Идентификатор взаимосвязанного риск-события (при наличии)		purcb-dic:ID_RS
1.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.2		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
1.3		Идентификатор мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска	dim-int:IDMeropriyatPoUstranMinlPeredachRiskaTaxis
2	Мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска		purcb-dic:Prinyatye_mery_Sved_o_Nast_Risk_Sobyt

2.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.2		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
2.3		Идентификатор мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска	dim-int:IDMeropriyatPoUstranMinIPeredachRiskaTaxis
3	Наименование ответственного структурного подразделения за исполнение мероприятия		purcb-dic:NaimOtvStruktPodrZaIspolnMeropr
3.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.2		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
3.3		Идентификатор мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска	dim-int:IDMeropriyatPoUstranMinIPeredachRiskaTaxis
4	Дата начала исполнения мероприятия		purcb-dic:DataNachIspolnMeropr
4.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.2		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
4.3		Идентификатор мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска	dim-int:IDMeropriyatPoUstranMinIPeredachRiskaTaxis
5	Планируемая дата окончания исполнения мероприятия		purcb-dic:PlanDataOkonchIspMeropr
5.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.2		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
5.3		Идентификатор мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска	dim-int:IDMeropriyatPoUstranMinIPeredachRiskaTaxis
6	Дата фактического исполнения мероприятия		purcb-dic:DataFaktIspMeropr
6.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.2		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
6.3		Идентификатор мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска	dim-int:IDMeropriyatPoUstranMinIPeredachRiskaTaxis

Раздел 2. Сведения о проведении нагрузочного тестирования программно-технических средств

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата проведения нагрузочного тестирования программно-технических средств		purcb-dic:Data_nagruz_testirovanie_birzha
1.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Комментарий		purcb-dic:Primechanie_ST
2.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Порядок и сроки составления отчета по форме 0420324
«Сведения о наступлении риск-событий и проведении нагрузочного тестирования программно-технических средств»

1. Отчет по форме 0420324 «Сведения о наступлении риск-событий и проведении нагрузочного тестирования программно-технических средств» (далее – отчет по форме 0420324) составляется ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный месяц) по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно (далее – отчетная дата) клиринговыми организациями, организаторами торговли, в том числе осуществляющими деятельность репозитария (далее при совместном упоминании – отчитывающиеся организации), посредством формирования предусмотренных в нем показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

2. По показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчета по форме 0420324 отчитывающиеся организации отражают информацию:

о событиях операционного риска (далее – СОР), по которым отражается информация по показателю «Оценка значимости СОР» и событиях, связанных с иными рисками, определенными в соответствии с системой управления рисками отчитывающейся организации (далее при совместном упоминании – риск-события);

о риск-событиях, в отношении которых не завершены на отчетную дату мероприятия, отраженные по показателю «Мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска» подраздела 1.2 отчета по форме 0420324.

По показателю «Дата риск-события» указывается дата выявления отчитывающейся организацией риск-события.

По показателю «Вид деятельности» указывается одно из следующих значений: организация торгов; клиринговая деятельность; репозитарная деятельность.

По показателю «Вид риска» указывается вид риска, определенный в соответствии с системой управления рисками отчитывающейся организации.

По показателю «Описание риск-события» указывается информация, содержащая описание риск-события, в том числе количество клиентов, на деятельность которых повлияло описанное СОР (при наличии). В случае если реализация СОР повлекла полное прекращение или прерывание оказания услуги клиентам отчитывающейся организации, информация по показателю «Описание риск-события» указывается на основании оценки, проведенной отчитывающейся организацией самостоятельно.

По показателю «Причины риск-события» подраздела 1.1 отчета по форме 0420324 приводится текстовое описание источника возникновения риск-события.

По показателю «Код источника возникновения СОР» подраздела 1.1 отчета по форме 0420324 указывается один из следующих кодов источника возникновения СОР, соответствующих источнику возникновения СОР:

ИТ – ошибки в функционировании программно-технических средств отчитывающейся организации;

ПР – несовершенство внутренних бизнес-процессов отчитывающейся организации;

ЛЮ – действия (бездействие) работников отчитывающейся организации;

ВО – внешние события и (или) действия или бездействие третьих лиц.

Показатель «Код источника возникновения СОР» заполняется в случае указания значения «Операционный» по показателю «Вид риска» подраздела 1.1 раздела 1 отчета по форме 0420324.

По показателю «Степень влияния» указывается степень влияния риск-события, за исключением СОР, на деятельность отчитывающейся организации в соответствии с внутренней классификацией риск-событий по степени влияния на деятельность отчитывающейся организации в соответствии с

внутренними документами, разработанными отчитывающейся организацией в рамках осуществления системы управления рисками.

В целях заполнения показателя «Оценка значимости СОР» указывается одно из следующих значений СОР в зависимости от их влияния на деятельность отчитывающейся организации:

«Существенные» – для СОР, которые повлекли приостановление осуществления критически важных процессов отчитывающейся организации, а также иных СОР, соответствующих критериям существенности СОР, установленным решением отчитывающейся организации;

«Значимые» – для СОР, не относящихся к существенным СОР, но оказывающие негативное влияние на осуществление критически важных процессов, а также иных СОР, соответствующих критериям значимости СОР, установленным решением отчитывающейся организации;

«Иные» – для СОР, не являющихся существенными или значимыми СОР.

По показателю «Меры, направленные на устранение последствий риск-событий» указываются предпринятые отчитывающейся организацией меры, направленные на устранение последствий риск-события, по состоянию на отчетную дату.

По показателю «Размер прямых потерь (при наличии)» указывается размер прямых расходов отчитывающейся организации, обусловленных реализацией риск-события, отраженных на счетах по учету расходов, убытков в бухгалтерском учете в соответствии с планом счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, утвержденным Положением Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П «О Плане счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств и порядке его применения»[1], а также размер убытков вследствие реализации СОР в соответствии с подпунктом 7.20

[1] Зарегистрировано Минюстом России 20 сентября 2022 года регистрационный № 70158, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 10 января 2024 года № 6665-У (зарегистрировано Минюстом России 12 февраля 2024 года, регистрационный № 77223), от 21 мая 2024 года № 6729-У (зарегистрировано Минюстом России 20 июня 2024 года, регистрационный № 78625).

пункта 7 Положения Банка России от 2 октября 2023 года № 827-П «О требованиях к управлению рисками клиринговых организаций, центральных контрагентов, центрального депозитария и репозитариев в части управления операционным риском»[2].

По показателю «Статус риск-события» указывается соответствующее статусу риск-события по состоянию на отчетную дату значение:

«Выявлено риск-событие, проводится выявление причин риск-события (проводится расследование)»;

«Осуществляется устранение последствий риск-события, реализация мероприятий по устранению, минимизации и передаче риска (в работе)»;

«Выполнены мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска (закрыт)».

По показателю «Последствия риск-события» приводится описание последствия реализации риск-события, в том числе отражается информация о начислении штрафов, пеней, получении жалобы клиента, выплате компенсации во внесудебном порядке, выплате по решению суда, снижении (обесценении) стоимости активов, досрочном списании (выбытии, потере, уничтожении) материальных и нематериальных, финансовых активов отчитывающейся организации.

По показателю «Примечание» указывается информация, детализирующая СОР, если по показателю «Оценка значимости СОР» указано значение «Иные». В случае если отчитывающаяся организация использует детализированную классификацию иных СОР с учетом осуществляемых операций и (или) действующих процессов финансовой организации, предусмотренную во внутренних документах отчитывающейся организации, указывается дополнительная информация о СОР, связанном с нарушением операционной надежности, о СОР, являющимся инцидентом защиты информации, а также отражается иная информация, являющаяся существенной по решению отчитывающейся организации.

---

[2] Зарегистрировано Минюстом России 29 ноября 2023 года, регистрационный № 76162.

Информация по показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчета по форме 0420324 отражается по каждому риск-событию.

Для отражения в отчета по форме 0420324 сведений, относящихся к одному и тому же риск-событию, значение его идентификатора должно быть неизменным в течение всего периода его действия до даты выполнения мероприятий по устранению, минимизации и передаче риска в отношении указанного риск-события. Изменение значения идентификатора риск-события не допускается.

3. По показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчета по форме 0420324 отчитывающиеся организации отражают информацию о мероприятиях по устранению, минимизации и передаче риска в отношении риск-событий:

произошедших в отчетном месяце;

по которым по состоянию на отчетную дату не завершены указанные мероприятия;

по которым в отчетном месяце завершены указанные мероприятия.

По показателю «Идентификатор взаимосвязанного риск-события (при наличии)» указывается идентификатор, присвоенный отчитывающейся организацией риск-событию, являющемуся взаимосвязанным с риск-событием, информация о котором раскрывается по показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчета по форме 0420324, в рамках группы аналитических признаков «Идентификатор риск-события».

По показателю «Мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска» указываются предпринятые отчитывающейся организацией мероприятия, направленные на предотвращение возникновения в будущем риск-событий, указанных по показателю «Описание риск-события» подраздела 1.1 раздела 1 отчета по форме 0420324.

По показателю «Наименование ответственного структурного подразделения за исполнение мероприятия» указывается наименование структурного подразделения отчитывающейся организации, работники которого ответственны за проведение мероприятия, направленного на

предотвращение возникновения в будущем риск-событий, соответствующих риск-событию, указанному по показателю «Описание риск-события» подраздела 1.1 раздела 1 отчета по форме 0420324.

По показателю «Дата начала исполнения мероприятия» указывается дата начала исполнения мероприятия, отраженного по показателю «Мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска» подраздела 1.2 раздела 1 отчета по форме 0420324.

По показателю «Планируемая дата окончания исполнения мероприятия» указывается планируемая дата окончания исполнения мероприятия, отраженного по показателю «Мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска» подраздела 1.2 раздела 1 отчета по форме 0420324.

По показателю «Дата фактического исполнения мероприятия» указывается дата фактического исполнения мероприятия, отраженного по показателю «Мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска» подраздела 1.2 раздела 1 отчета по форме 0420324.

В случае если по показателю «Оценка значимости СОР» указано значение «Иные», показатели подраздела 1.2 раздела 1 отчета по форме 0420324 не заполняются.

Информация по показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчета по форме 0420324 отражается по каждому мероприятию по устранению, минимизации и передаче риска.

Показатели подраздела 1.2 раздела 1 отчета по форме 0420324 раскрываются по группе аналитических признаков «Идентификатор риск-события» в разрезе каждого указанного по показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчета по форме 0420324 риск-события, являющегося существенным СОР, значимым СОР и иным риск-событием, обусловленным риском, отличным от операционного риска, а также по группе аналитических признаков «Идентификатор мероприятия по устранению, минимизации и передаче

риска» в разрезе каждого мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска, за исключением операционного риска.

По группе аналитических признаков «Идентификатор риск-события» подраздела 1.2 раздела 1 отчета по форме 0420324 указывается значение идентификатора риск-события, которое должно соответствовать значению, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор риск-события» подраздела 1.1 раздела 1 отчета по форме 0420324 по этому риск-событию.

4. По показателям раздела 2 отчета по форме 0420324 отчитывающиеся организации отражают информацию о проведении испытательных работ программно-технических средств, включая информацию о проведении нагрузочного тестирования программно-технических средств, осуществляемого при введении в эксплуатацию программно-технических средств, в том числе при их обновлении, с учетом возможного изменения объемов проводимых операций по деятельности отчитывающейся организации, а также информацию о проведении испытательных работ (тестирования) программно-технических средств, с помощью которых обеспечивается проведение организованных торгов (далее – средства проведения торгов).

По показателю «Дата проведения нагрузочного тестирования программно-технических средств» указывается дата проведения нагрузочного тестирования программно-технических средств, а также дата проведения испытательных работ (тестирования) средств проведения торгов.

В случае если нагрузочное тестирование программно-технических средств (испытательные работы (тестирование) средств проведения торгов) не проводилось в отчетном месяце, по показателю «Дата проведения нагрузочного тестирования программно-технических средств» указывается дата проведения нагрузочного тестирования программно-технических средств (испытательных работ (тестирования) средств проведения торгов), по итогам которого выявлены недостатки в работе программно-технических средств

(средств проведения торгов), которые не устранены до начала отчетного месяца.

По показателю «Комментарий» указывается информация о характере, особенностях и результатах проведенного в отчетном месяце нагрузочного тестирования программно-технических средств (испытательных работ (тестирования) средств проведения торгов), в том числе информация об устранении недостатков в работе программно-технических средств в случае их выявления по итогам нагрузочного тестирования программно-технических средств.

В случае если нагрузочное тестирование программно-технических средств (испытательные работы (тестирование) средств проведения торгов) не проводилось в отчетном месяце, по показателю «Комментарий» указывается (при наличии) информация об устранении в отчетном месяце недостатков в работе программно-технических средств (средств проведения торгов) в случае их выявления по итогам проведенного нагрузочного тестирования программно-технических средств (испытательных работ (тестирования) средств проведения торгов).

По показателям раздела 2 отчета по форме 0420324 информация отражается в разрезе каждого нагрузочного тестирования программно-технических средств и каждых испытательных работ (каждого тестирования) средств проведения торгов.

Форма

Отчет по форме 0420325 «Сведения о переводе долга и уступке требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга»

Код формы по ОКУД[1] 0420325
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование участника клиринга		purcb-dic:Naim_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
1.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN участника клиринга		purcb-dic:INN_Sved_ob_uch_Klir
2.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
3	Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa2Enumerator
3.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
4	Наименование клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга (уступку требования)		purcb-dic:Polnoe_Naim_Sved_o_per_dolg_klir_perevod
4.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
5	Код регистрируемого лица		purcb-dic:INN_ili_TIN_Sved_o_segr_Klient
5.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
6	Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга (уступку требования)		purcb-dic:Kod_strany_uchastn_klir_osushh_perevod_dolgaEnumerator
6.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
7	Наименование участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования)		purcb-dic:Polnoe_Naim_Sved_o_per_dolg_klir_priem
7.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
8	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования)		purcb-dic:INN_Sved_o_per_dolg_klir_kotoromu_osushhestv_perevod

1	2	3	4
8.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
9	Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования)		purcb-dic:Ko_strany_uch_klir_kot_osushh_per_dolgaEnumerator
9.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
10	Дата операции по переводу долга и уступки требования клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга		purcb-dic:Data_operaczii_Sved_o_per_dolg_klir_priem
10.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
11	Наименование секции (или указание на проведение перевода долга и уступки требования не на организованных торгах)		purcb-dic:Naim_sekczii_Inf_ob_org_torg
11.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis

Порядок и сроки составления отчета по форме 0420325 «Сведения о переводе долга и уступке требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга»

1. Отчет по форме 0420325 «Сведения о переводе долга и уступке требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга» составляется клиринговыми организациями в случае осуществления перевода долга и уступки требований клиента одного участника клиринга по обязательствам, допущенным к клирингу, другому участнику клиринга (далее – перевод долга (уступка требования) посредством формирования предусмотренных в нем показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

2. По показателю «Полное наименование участника клиринга» указывается полное наименование участника клиринга, который осуществляет перевод долга (уступку требования), возникшего из договоров, заключенных за счет своего клиента.

3. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN участника клиринга» указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) участника клиринга – резидента, клиент которого осуществил перевод долга (уступку требования), идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) участника клиринга – нерезидента, клиент которого осуществил перевод долга (уступку требования).

4. По показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга» указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является участник клиринга, клиент которого осуществил перевод долга (уступку требования).

В случае если участником клиринга является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – Федеральный закон № 290-ФЗ), указывается код 995.

В случае если участником клиринга является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 996.

5. По показателю «Наименование клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга (уступку требования)» указывается полное наименование (для некоммерческих организаций), полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга и уступку требования, для юридических лиц, или значение «ФЛ» для физического лица – клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга и уступку требования.

6. По показателю «Код регистрируемого лица» указывается уникальный код, позволяющий идентифицировать клиента участника клиринга (далее – регистрируемое лицо), который осуществляет перевод долга (уступку требования), присвоенный регистрируемому лицу клиринговой организацией при регистрации в соответствии с требованиями пункта 3.3 Положения о требованиях к клиринговой деятельности, утвержденного приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 11 октября 2012 года № 12-87/пз-н[1].

7. По показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) клиента участника клиринга, который осуществляет

[1] Зарегистрирован Минюстом России 20 декабря 2012 года, регистрационный № 26222, с изменениями, внесенными приказом ФСФР России от 11 апреля 2013 года № 13-26/пз-н (зарегистрирован Минюстом России 7 июня 2013 года, регистрационный № 28736).

перевод долга (уступку требования)» указывается в соответствии с ОКСМ цифровой код страны, резидентом которой является клиент участника клиринга, который осуществляет перевод долга и уступку требования.

В случае если клиентом участника клиринга, который осуществляет перевод долга (уступку требования), является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 995.

В случае если клиент участника клиринга, который осуществляет перевод долга (уступку требования), является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 996.

8. По показателю «Наименование участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования)» указывается полное наименование (для некоммерческих организаций), полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования).

9. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования)» указывается ИНН, либо TIN или его аналог, либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) участника клиринга – нерезидента, которому осуществлен перевод долга (уступка требования).

10. По показателю «Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования)» указывается в соответствии с ОКСМ цифровой код страны, резидентом которой является участник клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования).

В случае если участником клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования), является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 995.

В случае если участником клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования), является хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 996.

11. По показателю «Дата операции по переводу долга и уступке требования клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга» указывается дата, в которую осуществлен перевод долга (уступка требования).

12. По показателю «Наименование секции (или указание на проведение перевода долга и уступки требования не на организованных торгах)» отражается (при наличии) наименование торговой (биржевой) секции организатора торговли, определенное правилами организованных торгов, или указывается на не организованные торги, где был проведен перевод долга (уступка требования).

13. Информация по показателям, указанным в пунктах 2–12 настоящих Порядка и сроков, отражается по каждой операции по переводу долга и уступке требования клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга.

Форма

Отчет по форме 0420327 «Расчет норматива достаточности собственных средств организатора торговли»

Код формы по ОКУД[1] 0420327
Квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Величина собственных средств организатора торговли (РСС)		purcb-dic:RSS_OT
2	Норматив достаточности собственных средств организатора торговли (НДСС)		purcb-dic:NDSS_OT
3	Сумма обязательств организатора торговли (ООТ)		purcb-dic:Obyaz_OT
4	Инвестиции в дочерние предприятия (ИДП)		ifrs-full:InvestmentsInSubsidiaries
5	Операционные расходы за I квартал, предшествующий отчетной дате (ОР1)		purcb-dic:OperRaskh1q
6	Операционные расходы за II квартал, предшествующий отчетной дате (ОР2)		purcb-dic:OperRaskh2q
7	Операционные расходы за III квартал, предшествующий отчетной дате (ОР3)		purcb-dic:OperRaskh3q
8	Операционные расходы за IV квартал, предшествующий отчетной дате (ОР4)		purcb-dic:OperRaskh4q

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок и сроки составления отчета по форме 0420327 «Расчет норматива достаточности собственных средств организатора торговли»

1. Отчет по форме 0420327 «Расчет норматива достаточности собственных средств организатора торговли» (далее – отчет по форме 0420327) составляется организаторами торговли ежеквартально за I, II, III и IV кварталы (далее – отчетный квартал) по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно (далее – отчетная дата), посредством формирования предусмотренных в нем показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

Для целей составления показателей отчета по форме 0420327 определение норматива достаточности собственных средств организатора торговли осуществляется в соответствии с Указанием Банка России от 18 июня 2018 года № 4824-У «О величине и методике определения норматива достаточности собственных средств организатора торговли»[1] (далее – Указание Банка России № 4824-У).

2. По показателю «Величина собственных средств организатора торговли (РСС)» указывается величина собственных средств организатора торговли в рублях с точностью до двух знаков после запятой (округление до второго десятичного знака после запятой осуществляется по правилам математического округления), определенная в соответствии с пунктом 2 Требований к составу собственных средств организаторов торговли, а также к порядку и срокам их расчета, утвержденных приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 16 апреля 2013 года № 13-30/пз-н[2].

3. По показателю «Сумма обязательств организатора торговли (ООТ)» указывается сумма обязательств организатора торговли в рублях с точностью до двух знаков после запятой (округление до второго десятичного знака после

[1] Зарегистрировано Минюстом России 16 июля 2018 года, регистрационный № 51610.
[2] Зарегистрирован Минюстом России 27 мая 2013 года, регистрационный № 28523.

запятой осуществляется по правилам математического округления), отраженная организатором торговли на внебалансовом счете № 91315, определенным рабочим планом счетов бухгалтерского учета организатора торговли, основанным на плане счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, установленным Положением Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П «О Плане счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств и порядке его применения»[3], по состоянию на дату, предшествующую дате определения организатором торговли норматива достаточности собственных средств.

4. По показателю «Инвестиции в дочерние предприятия (ИДП)» указывается величина инвестиций организатора торговли в рублях с точностью до двух знаков после запятой (округление до второго десятичного знака после запятой осуществляется по правилам математического округления), определенная в соответствии с абзацем шестым пункта 3 Указания Банка России № 4824-У.

5. По показателям «Операционные расходы за I квартал, предшествующий отчетной дате (OP1)», «Операционные расходы за II квартал, предшествующий отчетной дате (OP2)», «Операционные расходы за III квартал, предшествующий отчетной дате (OP3)», «Операционные расходы за IV квартал, предшествующий отчетной дате (OP4)» указывается величина операционных расходов, понесенных организатором торговли за каждый из четырех кварталов, предшествующих дате определения организатором торговли норматива достаточности собственных средств в рублях с точностью до двух знаков после запятой (округление до второго десятичного знака после запятой осуществляется по правилам математического округления),

[3] Зарегистрировано Минюстом России 20 сентября 2022 года регистрационный № 70158, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 10 января 2024 года № 6665-У (зарегистрировано Минюстом России 12 февраля 2024 года, регистрационный № 77223), от 21 мая 2024 года № 6729 (зарегистрировано Минюстом России 21 мая 2024 года, регистрационный № 78625).

определенная в соответствии с абзацами восьмым – тринадцатым пункта 3 Указания Банка России № 4824-У.

6. По показателю «Норматив достаточности собственных средств организатора торговли (НДСС)» указывается величина норматива достаточности собственных средств в процентах с точностью до одного знака после запятой (округление до одного десятичного знака после запятой осуществляется по правилам математического округления), определенная в соответствии с пунктом 3 Указания Банка России № 4824-У, по состоянию на отчетную дату.

Форма

Отчетность по форме 0420443 «Выписка по счету депо депонента на дату»

Код формы по ОКУД[1] 0420443
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Номер счета депо депонента		purcb-dic:SchetNomer_DepoKlient
1.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
1.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
1.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.4		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
1.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
2	Вид счета депо		purcb-dic:VidSchetaDepo_otkrytDepozit
2.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
2.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.4		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
2.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
3	Тип депонента		purcb-dic:Tip_deponentaEnumerator
3.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
3.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.4		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
3.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
4	Полное наименование депонента		purcb-dic:Polnoe_Naim_deponenta_Rek_Depon
4.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
4.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
4.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.4		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
4.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
5	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) депонента		purcb-dic:INN_Rek_Depon
5.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
5.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.4		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
5.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
6	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) депонента		purcb-dic:OGRN_Rek_Depon
6.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
6.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.4		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
6.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
7	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
7.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
7.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
7.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.4		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
7.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
8	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:SeriyaNomerDocumenta
8.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
8.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
8.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
8.4		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
8.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
9	Количество ценных бумаг		nfo-dic:Kolczb
9.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
9.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
9.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.4		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
9.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
10	Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами		purcb-dic:Kolvo_czen_bum_obremenennyx_obyazatelstvami_Rek_Depon1
10.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
10.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
10.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.4		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
10.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
11	Характер обременения		purcb-dic:Xarakter_obremeneniya_Rek_Depon
11.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
11.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
11.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.4		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
11.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
12	Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка		purcb-dic:Data_na_Dat_Form_Vyp
12.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
12.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
12.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.4		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
12.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
13	Примечание		purcb-dic:Primechaniye_DEPO_Spravka
13.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

1	2	3	4
13.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
13.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.4		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
13.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
14	Дата направления предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Data_predpisaniya
15	Исходящий номер предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Nomer_predpisaniya

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420443 «Выписка по счету депо депонента на дату»

1. Отчетность по форме 0420443 «Выписка по счету депо депонента на дату» (далее – отчетность по форме 0420443) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление депозитарной деятельности (далее – отчитывающиеся организации), при получении требования Банка России на основании пункта 7 статьи 44 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее – требование Банка России) по состоянию на дату, указанную в требовании Банка России, посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

2. По показателю «Номер счета депо депонента» указывается номер счета депо депонента, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

3. По показателю «Вид счета депо» в соответствии с пунктом 2.1 Положения Банка России от 13 ноября 2015 года № 503-П «О порядке открытия и ведения депозитариями счетов депо и иных счетов»[1] указывается вид открытого отчитывающейся организацией депоненту счета, предназначенного для учета прав на ценные бумаги, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

4. По показателю «Тип депонента» указывается значение, соответствующее депоненту, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России, в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

---

[1] Зарегистрировано Минюстом России 16 декабря 2015 года, регистрационный № 40137, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 25 октября 2018 года № 4944-У (зарегистрировано Минюстом России 10 декабря 2018 года, регистрационный № 52946), от 28 ноября 2019 года № 5334-У (зарегистрировано Минюстом России 30 декабря 2019 года, регистрационный № 57065), от 2 ноября 2021 года № 5985-У (зарегистрировано Минюстом России 7 декабря 2021 года, регистрационный № 66217).

5. По показателю «Полное наименование депонента» указывается полное наименование (для некоммерческих организаций), полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) депонентов – юридических лиц, сведения о которых запрашиваются в требовании Банка России либо фамилия, имя, отчество (при наличии) депонентов – физических лиц, сведения о которых запрашиваются в требовании Банка России.

6. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) депонента» указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) депонента-резидента, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России, TIN или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) депонента-нерезидента, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

7. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) депонента» указывается основной государственный регистрационный номер депонента, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России, в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (ЕГРЮЛ).

8. Показатель «Вид документа, удостоверяющего личность» заполняется в отношении клиента (депонента) – физического лица в соответствии со следующими значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения, соответствующими документу, информацией о котором располагает отчитывающаяся организация:

21 – паспорт гражданина Российской Федерации;

27 – свидетельство о рождении (для граждан Российской Федерации в возрасте до 14 лет);

31 – документ, удостоверяющий личность иностранного гражданина или лица без гражданства в Российской Федерации;

99 – иной документ, удостоверяющий личность, предусмотренный пунктом 5 Положения о государственной системе миграционного и регистрационного учета, а также изготовления, оформления и контроля

обращения документов, удостоверяющих личность, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 6 августа 2015 года № 813 (кроме документов, указанных в абзацах втором и четвертом настоящего подпункта).

По показателю «Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность» указываются серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность клиента (депонента) – физического лица, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

9. По показателю «Количество ценных бумаг» указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

10. По показателю «Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами» указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России, в отношении которых установлено обременение и (или) ограничение на распоряжение.

11. По показателю «Характер обременения» указывается информация об обременении ценных бумаг и (или) основании для внесения по счету депо (разделам счета депо) записи об ограничении распоряжения ценными бумагами (в отношении ценных бумаг, указанных по показателю «Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами»).

12. По показателю «Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка» указывается дата, указанная в требовании Банка России, по состоянию на которую составляется отчетность по форме 0420443.

13. По показателю «Примечание» указывается информация, которая по решению отчитывающейся организации является существенной (при наличии).

14. Информация по показателям, указанным в пунктах 2–11 настоящих Порядка и сроков, отражается на дату, указанную в требовании Банка России, по каждому депоненту, каждому инвестиционному фонду, каждому счету депо, а также по каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен

соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав».

15. По показателю «Дата направления предписания (запроса) Банка России» указывается дата направления отчитывающейся организации требования Банка России, в связи с получением которого отчитывающейся организацией составляется отчетность по форме 0420443.

16. По показателю «Исходящий номер предписания (запроса) Банка России» указывается исходящий номер требования Банка России, в связи с получением которого отчитывающейся организацией составляется отчетность по форме 0420443.

17. Информация по цифровым свидетельствам указывается по показателям в разрезе группы аналитических признаков «Идентификатор ценной бумаги», при этом идентификатор ценной бумаги должен соответствовать идентификатору цифрового свидетельства, используемому в подразделе 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав».

Форма

Отчетность по форме 0420444 «Отчет об операциях по счету депо за период»

Код формы по ОКУД[1] 0420444
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Номер счета депо депонента		purcb-dic:SchetNomer_DepoKlient
1.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
1.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
1.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
1.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
1.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
1.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
2	Вид счета депо		purcb-dic:VidSchetaDepo_otkrytDepozit
2.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
2.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
2.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
2.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
2.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
3	Тип депонента		purcb-dic:Tip_deponentaEnumerator
3.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
3.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
3.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
3.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
3.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
4	Полное наименование депонента		purcb-dic:Polnoe_Naim_deponenta_Rek_Depon
4.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
4.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
4.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
4.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
4.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
5	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) депонента		purcb-dic:INN_Rek_Depon
5.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
5.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
5.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
5.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
5.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

1	2	3	4
6	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) депонента		purcb-dic:OGRN_Rek_Depon
6.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
6.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
6.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
6.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
6.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
7	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
7.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
7.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
7.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
7.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
7.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
7.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
8	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:SeriyaNomerDocumenta
8.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
8.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
8.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
8.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis

1	2	3	4
8.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
8.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
9	Дата начала периода, за который сформирован отчет		purcb-dic:Data_nachala_perioda_Dat_Form_Vyp
9.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
9.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
9.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
9.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
9.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
9.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
10	Дата окончания периода, за который сформирован отчет		purcb-dic:Data_okonchaniya_perioda_Dat_Form_Vyp
10.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
10.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
10.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
10.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
10.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
10.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
11	Дата проведения операции		purcb-dic:Data_provedeniya_operaczii_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
11.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
11.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
11.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis

1	2	3	4
11.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
11.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
11.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
12	Время проведения операции		purcb-dic:Vremya_provedeniya_operaczii_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
12.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
12.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
12.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
12.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
12.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
12.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
13	Наименование операции		purcb-dic:Naim_operaczii_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
13.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
13.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
13.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
13.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
13.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
13.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
14	Номер корреспондирующего счета депо / лицевого счета		purcb-dic:Nomer_korr_scheta_depo_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
14.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis

1	2	3	4
14.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
14.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
14.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
14.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
14.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
15	Количество ценных бумаг до проведения операции		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_do_operacz_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
15.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
15.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
15.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
15.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
15.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
15.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
16	Количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_operacz_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
16.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
16.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
16.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
16.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
16.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
16.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

1	2	3	4
17	Количество ценных бумаг после проведения операции		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_posle_operacz_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
17.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
17.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
17.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
17.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
17.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
17.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
18	Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами		purcb-dic:Kolvo_czen_bum_obremenennyx_obyazatelstvami_Rek_Depon
18.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
18.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
18.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
18.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
18.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
18.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
19	Характер обременения		purcb-dic:Xarakter_obremeneniya_Rek_Depon
19.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
19.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
19.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
19.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
19.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
19.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
19.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
20	Наименование документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Naim_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
20.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
20.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
20.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
20.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
20.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
20.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
21	Номер документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Nomer_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
21.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
21.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
21.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
21.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
21.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
21.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
22	Дата поступления документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Data_postupleniya_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
22.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
22.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

1	2	3	4
22.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
22.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
22.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
22.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
23	Полное наименование депонента-контрагента		purcb-dic:Naim_Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_Depo
23.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
23.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
23.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
23.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
23.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
23.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
24	Тип депонента-контрагента		purcb-dic:Tip_depon_kontr_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetuEnumerator
24.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
24.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
24.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
24.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
24.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
24.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

1	2	3	4
25	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) депонента-контрагента		purcb-dic:INN_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
25.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
25.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
25.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
25.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
25.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
25.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
26	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) депонента-контрагента		purcb-dic:OGRN_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
26.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
26.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
26.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
26.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
26.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
26.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
27	Фамилия, имя, отчество (при наличии) депонента-контрагента		purcb-dic:FIO_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
27.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
27.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
27.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis

1	2	3	4
27.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
27.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
27.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
28	Примечание		purcb-dic:Primechaniye_DEPO_Spravka
28.1		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
28.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
28.3		Идентификатор депонента – контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
28.4		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
28.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28.6		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
28.7		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
29	Дата направления предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Data_predpisaniya
30	Исходящий номер предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Nomer_predpisaniya

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420444 «Отчет об операциях по счету депо за период»

1. Отчетность по форме 0420444 «Отчет об операциях по счету депо за период» (далее – отчетность по форме 0420444) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление депозитарной деятельности (далее – отчитывающиеся организации), при получении требования Банка России на основании пункта 7 статьи 44 Федерального закона от 22 апреля 1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее – требование Банка России) за период, указанный в требовании Банка России, посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

2. По показателю «Номер счета депо депонента» указывается номер счета депо депонента, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

3. По показателю «Вид счета депо» в соответствии с пунктом 2.1 Положения Банка России от 13 ноября 2015 года № 503-П «О порядке открытия и ведения депозитариями счетов депо и иных счетов»[1] указывается вид счета депо, открытого депоненту, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

4. По показателю «Тип депонента» указывается значение, соответствующее депоненту, сведения о котором запрашиваются Банком России в требовании Банка России, в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

5. По показателю «Полное наименование депонента» указывается полное наименование (для некоммерческих организаций), полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) депонентов – юридических

[1] Зарегистрировано Минюстом России 16 декабря 2015 года, регистрационный № 40137, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 25 октября 2018 года № 4944-У (зарегистрировано Минюстом России 10 декабря 2018 года, регистрационный № 52946), от 28 ноября 2019 года № 5334-У (зарегистрировано Минюстом России 30 декабря 2019 года, регистрационный № 57065), от 2 ноября 2021 года № 5985-У (зарегистрировано Минюстом России 7 декабря 2021 года, регистрационный № 66217).

лиц, сведения о которых запрашиваются в требовании Банка России, фамилия, имя, отчество (при наличии) депонентов – физических лиц, сведения о которых запрашиваются в требовании Банка России.

6. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) депонент» указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) депонента-резидента, сведения о котором запрашиваются Банком России, идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) депонента-нерезидента, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

7. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) депонента» указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) депонента, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

8. Показатель «Вид документа, удостоверяющего личность» заполняется в отношении депонентов – физических лиц в соответствии со следующими значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения, соответствующими документу, информацией о котором располагает отчитывающаяся орагнизация:

21 – паспорт гражданина Российской Федерации;

27 – свидетельство о рождении (для граждан Российской Федерации в возрасте до 14 лет);

31 – документ, удостоверяющий личность иностранного гражданина или лица без гражданства в Российской Федерации;

99 – иной документ, удостоверяющий личность, предусмотренный пунктом 5 Положения о государственной системе миграционного и регистрационного учета, а также изготовления, оформления и контроля обращения документов, удостоверяющих личность, утвержденного

постановлением Правительства Российской Федерации от 6 августа 2015 года № 813 (кроме документов, указанных в абзацах втором и четвертом настоящего подпункта).

По показателю «Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность» указываются серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность депонента – физического лица, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

9. По показателю «Дата начала периода, за который сформирован отчет» указывается дата начала периода, за который Банком России запрашивается информация в требовании Банка России.

10. По показателю «Дата окончания периода, за который сформирован отчет» указывается дата окончания периода, за который запрашивается информация в требовании Банка России.

11. По показателю «Дата проведения операции» указывается дата проведения операции по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

12. По показателю «Время проведения операции» указывается время проведения операции по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

13. По показателю «Наименование операции» указывается вид депозитарный операции, проведение которой осуществляется путем внесения записи по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

14. По показателю «Номер корреспондирующего счета депо / лицевого счета» указывается номер счета, в корреспонденции с которым проведена операция по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

15. По показателю «Количество ценных бумаг до проведения операции» указывается количество ценных бумаг, в отношении которых проведена

операция, учитываемые на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России, до проведения данной операции.

16. По показателю «Количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция» указывается количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция.

17. По показателю «Количество ценных бумаг после проведения операции» указывается количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция, учитываемые на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России, после проведения данной операции.

18. По показателю «Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами» указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России, после проведения операции, в отношении которых установлено обременение и (или) ограничение на распоряжение.

19. По показателю «Характер обременения» указывается информация об обременении ценных бумаг и (или) основании для внесения по счету депо (разделам счета депо) записи об ограничении распоряжения ценными бумагами (в отношении ценных бумаг, указанных по показателю «Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами»).

20. По показателю «Наименование документа, послужившего основанием проведения операции» указывается наименование документа, на основании которого проведена операция по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

21. По показателю «Номер документа, послужившего основанием проведения операции» указывается присвоенный депозитарием номер документа, на основании которого проведена операция по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

22. По показателю «Дата поступления документа, послужившего основанием проведения операции» указывается дата поступления

депозитарию документа, на основании которого проведена операция по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

23. По показателю «Полное наименование депонента-контрагента» указывается полное наименование (для некоммерческих организаций), полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) депонента – юридического лица, в корреспонденции со счетом которого проведена операция. В случае отражения информации об операции, проведенной по активному счету, предусмотренному абзацами шестым – десятым пункта 2.2 и абзацем четвертым пункта 2.3 Положения Банка России от 13 ноября 2015 года 503-П «О порядке открытия и ведения депозитариями счетов депо и иных счетов»[2] по показателю «Полное наименование депонента-контрагента» указывается полное наименование (для некоммерческих организаций), полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) лица, осуществляющего учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг.

24. Показатель «Тип депонента-контрагента» заполняется в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

25. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) депонента-контрагента» указывается ИНН резидента-депонента, в корреспонденции со счетом депо которого проведена операция, TIN или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) нерезидента-депонента, в корреспонденции со счетом депо которого проведена операция.

При отражении информации по активному счету указывается ИНН юридического лица – резидента, осуществляющего учет прав депозитария –

[2] Зарегистрировано Минюстом России 16 декабря 2015 года, регистрационный № 40137, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 25 октября 2018 года № 4944-У (зарегистрировано Минюстом России 10 декабря 2018 года, регистрационный № 52946), от 28 ноября 2019 года № 5334-У (зарегистрировано Минюстом России 30 декабря 2019 года, регистрационный № 57065), от 2 ноября 2021 года № 5985-У (зарегистрировано Минюстом России 7 декабря 2021 года, регистрационный № 66217).

номинального держателя ценных бумаг, и TIN или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) юридического лица – нерезидента, осуществляющего учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг.

26. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) депонента-контрагента» в соответствии с ЕГРЮЛ указывается ОГРН депонента, являющегося юридическим лицом – резидентом, в корреспонденции со счетом депо которого проведена операция. При отражении информации по активному счету указывается ОГРН юридического лица – резидента, осуществляющего учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг.

27. По показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) депонента – контрагента» указываются фамилия, имя, отчество (при наличии) депонента – физического лица, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

28. По показателю «Примечание» указывается информация (при наличии), которая по решению отчитывающейся организации является существенной.

29. Информация по показателям, указанным в пунктах 2–28 настоящих Порядка и сроков, отражается за период, за который запрашивается информация в требовании Банка России, по каждому депоненту, каждому депоненту – контрагенту по операции по счету депо депонента, по каждой операции по счету депо (лицевому счету), по каждому счету депо, а также по каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав».

30. По показателю «Дата направления предписания (запроса) Банка России» указывается дата направления отчитывающейся организации требования Банка России, в связи с получением которого отчитывающейся организацией составляется отчетность по форме 0420444.

31. По показателю «Исходящий номер предписания (запроса) Банка России» указывается исходящий номер требования Банка России, в связи с получением которого отчитывающейся организацией составляется отчетность по форме 0420444.

32. Информация по цифровым свидетельствам указывается по показателям в разрезе группы аналитических признаков «Идентификатор ценной бумаги», при этом идентификатор ценной бумаги должен соответствовать идентификатору цифрового свидетельства, используемому в подразделе 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав».

Форма

Отчетность по форме 0420445 «Справка по лицевому счету зарегистрированного лица»

Код формы по ОКУД[1] 0420445
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Номер лицевого счета зарегистрированного лица		purcb-dic:SchetNomer_ZaregLiczo
1.1		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
1.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
1.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
1.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
2	Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка		purcb-dic:Data_na_Dat_Form_Vyp
2.1		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
2.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
2.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
3	Полное наименование зарегистрированного лица		purcb-dic:Polnoe_Naim_zaregistrirovannogo_l_Sved_o_Zareg_Licz
3.1		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
3.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
3.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
3.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
4	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) зарегистрированного лица		purcb-dic:INN_Sved_o_Zareg_Licz
4.1		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
4.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
4.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
5	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) зарегистрированного лица		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Zareg_Licz
5.1		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
5.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
5.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
6	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
6.1		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
6.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
6.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
7	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица		purcb-dic:Nomer_dok_Sved_o_Zareg_Licz
7.1		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
7.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
7.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
7.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
7.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
8	Вид и номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица		purcb-dic:VidINomerLizScheta_Sved_o_Zareg_Licz
8.1		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
8.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
8.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
8.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
9	Тип зарегистрированного лица		purcb-dic:Tip_zaregistr_liczaEnumerator
9.1		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
9.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
9.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
9.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
10	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_Sved_o_Zareg_Licz
10.1		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
10.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
10.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
10.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
11	Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_obremenennyx_Sved_o_Zareg_Licz
11.1		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
11.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
11.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
11.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
12	Характер обременения		purcb-dic:Xarakter_obremeneniya_Sved_o_Zareg_Licz

1	2	3	4
12.1		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
12.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
12.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
12.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
13	Примечание		purcb-dic:Primechaniye_Sved_o_Zareg_Licz
13.1		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
13.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
13.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
13.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
14	Дата направления предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Data_predpisaniya
15	Исходящий номер предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Nomer_predpisaniya

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420445
«Справка по лицевому счету зарегистрированного лица»

1. Отчетность по форме 0420445 «Справка по лицевому счету зарегистрированного лица» (далее – отчетность по форме 0420445) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (далее – отчитывающиеся организации), при получении требования Банка России на основании пункта 7 статьи 44 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» в отношении лиц, которым открыты лицевые счета и записи о которых содержатся в реестре владельцев ценных бумаг (далее соответственно – зарегистрированные лица, требование Банка России), на дату, указанную в требовании Банка России, посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

2. По показателю «Номер лицевого счета зарегистрированного лица» указывается номер лицевого счета зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

3. По показателю «Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка» указывается дата, указанная в требовании Банка России, по состоянию на которую составляется отчетность по форме 0420443 информация.

4. По показателю «Полное наименование зарегистрированного лица» указываются полное наименование (для некоммерческих организаций), полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) либо фамилия, имя, отчество (при наличии) зарегистрированного лица, информация о котором запрашивается в требовании Банка России.

5. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) зарегистрированного лица» указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) (при наличии) резидента –

зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России, идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) нерезидента – зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

6. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) зарегистрированного лица» указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц основной государственный регистрационный номер зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

7. Показатель «Вид документа, удостоверяющего личность» заполняется в отношении зарегистрированного лица, являющегося физическим лицом, в соответствии со следующими значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения, соответствующими документу, информацией о котором располагает отчитывающаяся организация:

21 – паспорт гражданина Российской Федерации;

27 – свидетельство о рождении (для граждан Российской Федерации в возрасте до 14 лет);

31 – документ, удостоверяющий личность иностранного гражданина или лица без гражданства в Российской Федерации;

99 – иной документ, удостоверяющий личность, предусмотренный пунктом 5 Положения о государственной системе миграционного и регистрационного учета, а также изготовления, оформления и контроля обращения документов, удостоверяющих личность, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 6 августа 2015 года № 813 (кроме документов, указанных в абзацах втором и четвертом настоящего подпункта).

По показателю «Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица» указываются через символ «,» (запятая) серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица, являющегося физическим лицом, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России, а также наименование органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность зарегистрированного лица, являющегося физическим лицом.

8. По показателю «Вид и номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица» через символ «/» (косая черта) указывается вид лицевого счета (счет владельца, счет доверительного управляющего, счет номинального держателя, счет номинального держателя центрального депозитария, депозитный счет), а также номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

9. По показателю «Тип зарегистрированного лица» указывается значение, соответствующее зарегистрированному лицу, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России, в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

10. По показателю «Количество ценных бумаг» указывается количество ценных бумаг, учитываемых на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

В отношении инвестиционных паев и ипотечных сертификатов участия дробные части указываются с точностью, определенной правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом и правилами доверительного управления ипотечным покрытием соответственно.

11. По показателю «Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами» указывается количество ценных бумаг, учитываемых на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России, в отношении которых установлено обременение и (или) ограничение на распоряжение.

В отношении инвестиционных паев и ипотечных сертификатов участия дробные части указываются с точностью, определенной правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом и правилами доверительного управления ипотечным покрытием соответственно.

12. По показателю «Характер обременения» указывается информация об обременении ценных бумаг и (или) основании для внесения по счету депо (разделам счета депо) записи об ограничении распоряжения ценными бумагами (в отношении ценных бумаг, указанных по показателю «Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами»).

13. По показателю «Примечание» указывается информация, которая по решению отчитывающейся организации является существенной (при наличии).

14. Информация по показателям, указанным в пунктах 2–13 настоящих Порядка и сроков, отражается на дату, установленную в требовании Банка России, по каждому зарегистрированному лицу, каждому лицевому счету по каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав», а также по ценной бумаге, являющейся цифровым свидетельством, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору цифрового свидетельства, используемому в подразделе 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав».

15. По показателю «Дата направления предписания (запроса) Банка России» указывается дата направления требования Банка России отчитывающейся организации, в связи с получением которого отчитывающейся организацией составляется отчетность по форме 0420445.

16. По показателю «Исходящий номер предписания (запроса) Банка России» указывается исходящий номер требования Банка России, в связи с получением которого отчитывающейся организацией составляется отчетность по форме 0420445.

Отчетность по форме 0420446 «Справка по лицевому счету зарегистрированного лица за период»

Код формы по ОКУД[1] 0420446
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Номер лицевого счета зарегистрированного лица		purcb-dic:SchetNomer_ZaregLiczo
1.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
1.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
1.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
1.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
2	Дата начала периода, за который сформирована справка		purcb-dic:Data_nachala_perioda_Dat_Form_Vyp
2.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
2.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
2.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
3	Дата окончания периода, за который сформирована справка		purcb-dic:Data_okonchaniya_perioda_Dat_Form_Vyp

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
3.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
3.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
3.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
4	Полное наименование зарегистрированного лица		purcb-dic:Polnoe_Naim_zaregistrirovannogo_l_Sved_o_Zareg_Licz
4.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
4.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
4.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
5	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) зарегистрированного лица		purcb-dic:INN_Sved_o_Zareg_Licz
5.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
5.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
5.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
6	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) зарегистрированного лица		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Zareg_Licz

1	2	3	4
6.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
6.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
6.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
7	Фамилия, имя, отчество (при наличии) зарегистрированного лица		purcb-dic:FIO_Sved_o_Zareg_Licz
7.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
7.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
7.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
7.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
8	Вид документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
8.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
8.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
8.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
8.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
9	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица		purcb-dic:Nomer_dok_Sved_o_Zareg_Licz
9.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
9.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

1	2	3	4
9.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
9.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
10	Вид и номер (код) лицевого счета		purcb-dic:Vid_Nomer_Lic_sch_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
10.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
10.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
10.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
10.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
11	Тип зарегистрированного лица		purcb-dic:Tip_zaregistr_liczaEnumerator
11.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
11.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
11.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
11.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
12	Наименование документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Naim_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
12.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
12.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
12.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
12.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

1	2	3	4
13	Номер документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Nomer_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
13.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
13.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
13.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
13.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
14	Дата поступления документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Data_postupleniya_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
14.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
14.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
14.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
14.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
15	Основание передачи ценных бумаг (номер, дата договора, референс и другое)		purcb-dic:Osn_per_C_B_Nomer_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
15.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
15.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
15.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
15.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

1	2	3	4
16	Дата совершения операции / дата, по состоянию на которую совершена операция		purcb-dic:Data_operacii_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
16.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
16.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
16.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
16.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
17	Наименование операции		purcb-dic:Naim_operacii_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
17.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
17.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
17.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
17.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
18	Количество ценных бумаг до проведения операции		purcb-dic:Kolichestvo_C_B_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
18.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
18.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
18.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
18.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

1	2	3	4
19	Количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_operacz_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
19.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
19.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
19.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
19.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
20	Количество ценных бумаг после проведения операции		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_posle_operacz_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
20.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
20.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
20.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
20.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
21	Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами		purcb-dic:Kolvo_czen_bum_obremenennyx_obyazatelstvami_Rek_Depon
21.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
21.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
21.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
21.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
22	Характер обременения		purcb-dic:Xarakter_obremeneniya_Rek_Depon

1	2	3	4
22.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
22.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
22.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
22.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
23	Полное наименование зарегистрированного лица – контрагента		purcb-dic:Naim_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
23.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
23.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
23.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
23.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
24	Тип зарегистрированного лица – контрагента		purcb-dic:Tip_zaregistr_licza_kontragentaEnumerator
24.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
24.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
24.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
24.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
25	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) зарегистрированного лица – контрагента		purcb-dic:INN_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu

1	2	3	4
25.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
25.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
25.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
25.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
26	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) зарегистрированного лица – контрагента		purcb-dic:OGRN_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
26.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
26.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
26.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
26.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
27	Фамилия, имя, отчество (при наличии) зарегистрированного лица – контрагента		purcb-dic:FIO_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
27.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
27.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
27.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
27.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
28	Вид документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица – контрагента		purcb-dic:VidDokUdLichnEnumerator

1	2	3	4
28.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
28.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
28.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
28.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
29	Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица – контрагента		purcb-dic:Dokument_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
29.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
29.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
29.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
29.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
29.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
30	Вид и номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица – контрагента		purcb-dic:VidINomerLizScheta_Sved_o_Zareg_Licz
30.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
30.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
30.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
30.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
30.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
31	Примечание		purcb-dic:Primechaniye_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu

1	2	3	4
31.1		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
31.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
31.3		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
31.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
31.5		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
32	Дата направления предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Data_predpisaniya
33	Исходящий номер предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Nomer_predpisaniya

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420446
«Справка по лицевому счету зарегистрированного лица за период»

1. Отчетность по форме 0420446 «Справка по лицевому счету зарегистрированного лица за период» (далее – отчетность по форме 0420446) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (далее – отчитывающиеся организации), при получении требования Банка России на основании пункта 7 статьи 44 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» в отношении лиц, которым открыты лицевые счета и записи о которых содержатся в реестре владельцев ценных бумаг (далее соответственно – зарегистрированные лица, требование Банка России), за период, указанный в требовании Банка России, посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

2. По показателю «Номер лицевого счета зарегистрированного лица» указывается номер лицевого счета зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

3. По показателю «Дата начала периода, за который сформирована справка» указывается дата начала периода, за который запрашивается информация в требовании Банка России.

4. По показателю «Дата окончания периода, за который сформирована справка» указывается дата окончания периода, за который запрашивается информация в требовании Банка России.

5. По показателю «Полное наименование зарегистрированного лица» указываются полное наименование (для некоммерческих организаций), полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) либо фамилия, имя, отчество (при наличии) зарегистрированного лица.

6. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) зарегистрированного лица» указывается идентификационный номер

налогоплательщика (далее – ИНН) (при наличии) зарегистрированного лица – резидента, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России, идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) зарегистрированного лица – нерезидента, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

7. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) зарегистрированного лица» указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) зарегистрированного лица, являющегося юридическим лицом, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

8. По показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) зарегистрированного лица» указываются фамилия, имя, отчество (при наличии) зарегистрированного лица, являющегося физическим лицом, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

9. Показатель «Вид документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица» заполняется в отношении зарегистрированного лица, являющегося физическим лицом, в соответствии со следующими значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения, соответствующими документу, информацией о котором располагает отчитывающаяся организация:

21 – паспорт гражданина Российской Федерации;

27 – свидетельство о рождении (для граждан Российской Федерации в возрасте до 14 лет);

31 – документ, удостоверяющий личность иностранного гражданина или лица без гражданства в Российской Федерации;

99 – иной документ, удостоверяющий личность, предусмотренный пунктом 5 Положения о государственной системе миграционного и

регистрационного учета, а также изготовления, оформления и контроля обращения документов, удостоверяющих личность, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 6 августа 2015 года № 813 (кроме документов, указанных в абзацах втором и четвертом настоящего подпункта).

По показателю «Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица» указываются через символ «,» (запятая) серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица, являющегося физическим лицом, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России, а также наименование органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность зарегистрированного лица, являющегося физическим лицом.

10. По показателю «Вид и номер (код) лицевого счета» указывается через символ «/» (косая черта) вид лицевого счета (счет владельца, счет доверительного управляющего, счет номинального держателя, счет номинального держателя центрального депозитария, депозитный счет), а также номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

11. По показателю «Тип зарегистрированного лица» указывается значение, соответствующее зарегистрированному лицу, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России, в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

12. По показателю «Наименование документа, послужившего основанием проведения операции» указывается наименование документа, на основании которого проведена операция по лицевому счету зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России (включая распоряжение на проведение операции, свидетельство о праве на наследство).

13. По показателю «Номер документа, послужившего основанием проведения операции» указывается присвоенный регистратором номер документа, на основании которого проведена операция по лицевому счету зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

14. По показателю «Дата поступления документа, послужившего основанием проведения операции» указывается дата поступления регистратору документа, на основании которого проведена операция по лицевому счету, открытому зарегистрированному лицу, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

15. По показателю «Основание передачи ценных бумаг (номер, дата договора, референс и другое)» указываются основание передачи ценных бумаг от одного зарегистрированного лица другому и его реквизиты.

16. По показателю «Дата совершения операции / дата, по состоянию на которую совершена операция» указывается дата совершения операции регистратором, а также дата, по состоянию на которую совершена операция (в случае если эта дата отличается от даты совершения операции).

17. По показателю «Наименование операции» указывается наименование проведенной операции.

18. По показателю «Количество ценных бумаг до проведения операции» указывается количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция, учитываемые на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России, до проведения операции.

19. По показателю «Количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция» указывается количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция по лицевому счету зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

20. По показателю «Количество ценных бумаг после проведения операции» указывается количество ценных бумаг, в отношении которых

проведена операция, учитываемые на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России, после проведения операции.

21. По показателю «Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами» указывается количество ценных бумаг, учитываемых на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России, после проведения операции, в отношении которых установлено обременение и (или) ограничение на распоряжение.

22. По показателю «Характер обременения» указываются характер обременения ценных бумаг и (или) основания для внесения записи об ограничении распоряжения ценными бумагами (в отношении ценных бумаг, указанных по показателю «Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами»).

23. По показателю «Полное наименование зарегистрированного лица – контрагента» указывается полное наименование (для некоммерческих организаций), полное фирменное наименование (для коммерческих организаций) зарегистрированного лица – контрагента, являющегося юридическим лицом, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

24. По показателю «Тип зарегистрированного лица – контрагента» указывается тип зарегистрированного лица – контрагента, в корреспонденции со счетом которого проведена операция: юридическое лицо или физическое лицо.

25. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) зарегистрированного лица – контрагента» указывается ИНН зарегистрированного лица – контрагента-резидента, являющегося юридическим лицом, в корреспонденции со счетом которого проведена операция, TIN или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) зарегистрированного лица – контрагента-

нерезидента, являющегося юридическим лицом, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

26. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) зарегистрированного лица – контрагента» в соответствии с ЕГРЮЛ указывается ОГРН зарегистрированного лица – контрагента, являющегося юридическим лицом и второй стороной по операции, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

27. По показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) зарегистрированного лица – контрагента» указываются фамилия, имя, отчество (при наличии) зарегистрированного лица – контрагента, являющегося физическим лицом, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

28. Показатель «Вид документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица – контрагента» заполняется в отношении зарегистрированного лица – контрагента, являющегося физическим лицом, в соответствии со следующими значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения, соответствующими документу, информацией о котором располагает отчитывающаяся организация:

21 – паспорт гражданина Российской Федерации;

27 – свидетельство о рождении (для граждан Российской Федерации в возрасте до 14 лет);

31 – документ, удостоверяющий личность иностранного гражданина или лица без гражданства в Российской Федерации;

99 – иной документ, удостоверяющий личность, предусмотренный пунктом 5 Положения о государственной системе миграционного и регистрационного учета, а также изготовления, оформления и контроля обращения документов, удостоверяющих личность, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 6 августа 2015 года

№ 813 (кроме документов, указанных в абзацах втором и четвертом настоящего подпункта).

По показателю «Серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица – контрагента» указываются через символ «,» (запятая) серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица – контрагента, являющегося физическим лицом, в корреспонденции со счетом которого проведена операция, а также наименование органа, выдавшего документ, удостоверяющего личность.

29. По показателю «Вид и номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица – контрагента» указывается через символ «/» (косая черта) вид лицевого счета (счет владельца, счет доверительного управляющего, счет номинального держателя, счет номинального держателя центрального депозитария, депозитный счет), а также номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица – контрагента, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России.

30. По показателю «Примечание» указывается информация, которая по решению отчитывающейся организации является существенной (при наличии).

31. По показателю «Дата направления предписания (запроса) Банка России» указывается дата направления отчитывающейся организации требования Банка России, в связи с получением которого отчитывающейся организацией составляется отчетность по форме 0420446.

32. По показателю «Исходящий номер предписания (запроса) Банка России» указывается исходящий номер требования Банка России, в связи с получением которого отчитывающейся организацией составляется отчетность по форме 0420446.

33. Информация по показателям, перечисленным в пунктах 2–30 настоящих Порядка и сроков, отражается за период, установленный в требовании Банка России, по каждому зарегистрированному лицу – контрагенту, по каждой операции по каждому лицевому счету

зарегистрированного лица, по каждому лицевому счету зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются в требовании Банка России, по каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав», а также по каждой ценной бумаге, являющейся цифровым свидетельством, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору цифрового свидетельства, используемому в подразделе 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав».

Форма

Отчетность по форме 0420447 «Справка об учитываемых ценных бумагах в разрезе мест хранения»

Код формы по ОКУД[1] 0420447
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество ценных бумаг, учитываемых депозитарием на дату		purcb-dic:CZB_DepoDep_kol
1.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
1.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
1.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
2	Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:Naim_Sved_o_Depozitarii
2.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
2.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
3	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:INN_ili_TIN_vyshestoyashhego_depozitariya_registratora
3.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
3.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
4	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Depozitarii
4.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
4.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
5	Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:OKSM_vyshest_depozitar_registratoraEnumerator
5.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
5.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
6	Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого в вышестоящем депозитарии (регистраторе)		purcb-dic:Nomer_scheta_depo_Sved_o_Depozitarii
6.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
6.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
7	Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:Priznak_organizaczii_vyshest_depozitar_registratoraEnumerator
7.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

1	2	3	4
7.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
7.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
8	Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка		purcb-dic:Data_na_Dat_Form_Vyp
8.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
8.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
8.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
9	Дата направления предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Data_predpisaniya
10	Исходящий номер предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Nomer_predpisaniya

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420447
«Справка об учитываемых ценных бумагах в разрезе мест хранения»

1. Отчетность по форме 0420447 «Справка об учитываемых ценных бумагах в разрезе мест хранения» (далее – отчетность по форме 0420447) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление депозитарной деятельности (далее – депозитарии), при получении требования Банка России на основании пункта 7 статьи 44 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее – требование Банка России) по состоянию на указанную в нем дату посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

2. По показателю «Количество ценных бумаг, учитываемых депозитарием на дату» указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счетах депо депозитария. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

3. По показателю «Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» указывается полное наименование организации (вышестоящего депозитария, профессионального участника рынка ценных бумаг, имеющего лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра (далее – регистратор), осуществляющих учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг.

4. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) организации-резидента (вышестоящего депозитария, регистратора), осуществляющей учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг, идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога)

организации-нерезидента (вышестоящего депозитария, регистратора), осуществляющей учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг.

5. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) организации (вышестоящего депозитария, регистратора), осуществляющей учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг.

6. По показателю «Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является организация (вышестоящий депозитарий, регистратор), осуществляющая учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг.

7. По показателю «Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого в вышестоящем депозитарии (регистраторе)» указывается номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого в вышестоящем депозитарии, регистраторе.

8. По показателю «Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» указывается код, соответствующий признаку организации (вышестоящего депозитария, регистратора), осуществляющей учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг:

«И – нерезидент»;

«Э – эмитент»;

«Р – регистратор»;

«К – депозитарий (специализированный депозитарий) – кредитная организация»;

«Н – депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией».

9. По показателю «Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка» указывается дата, по состоянию на которую указывается информация в отчетности по форме 0420447.

10. Информация по показателям, указанным в пунктах 2–9 настоящих Порядка и сроков, отражается по каждому вышестоящему депозитарию, каждому регистратору, каждому месту хранения ценных бумаг, каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав», а также по каждой ценной бумаге, являющейся цифровым свидетельством, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору цифрового свидетельства, используемому в подразделе 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав».

11. По показателю «Дата направления предписания (запроса) Банка России» указывается дата направления депозитарию требования Банка России.

12. По показателю «Исходящий номер предписания (запроса) Банка России» указывается исходящий номер требования Банка России.

Форма

Отчетность по форме 0420449 «Сведения о самостоятельно выявленных профессиональным участником рынка ценных бумаг нарушениях»

Код формы по ОКУД[1] 0420449
Квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата выявления нарушения		purcb-dic:DataVyyavleniyaNarusheniya
1.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:Vyyav_prof_uch_narushTaxis
2	Тип нарушения		purcb-dic:Tip_narusheniyaEnumerator
2.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:Vyyav_prof_uch_narushTaxis
3	Описание выявленного нарушения		purcb-dic:Opis_vyyav_narush
3.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:Vyyav_prof_uch_narushTaxis
4	Краткое описание принятых мер		purcb-dic:Kratkoe_opisanie_prinyatyx_mer_Vyyav_prof_uch_narush
4.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:Vyyav_prof_uch_narushTaxis
5	Принятые меры в целях устранения и недопущения нарушений за предыдущий квартал		purcb-dic:Prinmervczelyaxustrinedopnarushzapredydkvartal
5.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:Vyyav_prof_uch_narushTaxis
6	Информация об источнике нарушения, выявленного на основании обращений (жалоб)		purcb-dic:InfObIstochNarushPostOtRabEnumerator
6.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:Vyyav_prof_uch_narushTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420449 «Сведения о самостоятельно выявленных профессиональным участником рынка ценных бумаг нарушениях»

1. Отчетность по форме 0420449 «Сведения о самостоятельно выявленных профессиональным участником рынка ценных бумаг нарушениях» (далее – отчетность по форме 0420449) составляется ежеквартально за календарный квартал (далее – отчетный квартал) по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно (далее – отчетная дата) профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера (далее – профессиональные участники), посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

В отчетности по форме 0420449 отражается информация обо всех нарушениях требований законодательства Российской Федерации о рынке ценных бумаг, базовых, внутренних стандартов и иных внутренних документов саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, членом которой является профессиональный участник, учредительных и внутренних документов профессионального участника, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, выявленных профессиональным участником в отчетном квартале, а также обо всех нарушениях, выявленных профессиональным участником в квартале, предшествовавшем отчетному кварталу, и не устраненных до начала отчетного квартала (далее при совместном упоминании – нарушение).

2. По показателям отчетности по форме 0420449 отражается информация в отношении нарушений, выявленных профессиональным участником, совмещающим депозитарную деятельность с деятельностью

специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, при осуществлении деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, за исключением информации о нарушениях требований, установленных Положением Банка России от 10 июня 2015 года № 474-П «О деятельности специализированных депозитариев»[1].

3. По показателю «Дата выявления нарушения» указывается дата выявления профессиональным участником нарушения.

4. По показателю «Тип нарушения» указывается одно из следующих значений, соответствующих нарушению, выявленному профессиональным участником:

«Нарушение лицензионных требований»;

«Нарушение в брокерской деятельности»;

«Нарушение в деятельности по доверительному управлению ценными бумагами»;

«Нарушение в деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг»;

«Нарушение в депозитарной деятельности»;

«Нарушение внутреннего учета»;

«Нарушение депозитарного учета»;

«Нарушение сроков сдачи отчетности»;

«Нарушение в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения»;

«Нарушение в сфере противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком»;

«Нарушение в деятельности форекс-дилера»;

[1] Зарегистрировано Минюстом России 26 июня 2015 года, регистрационный № 37783.

«Прочее» – нарушения, не указанные в абзацах втором – двенадцатом настоящего пункта.

5. По показателю «Описание выявленного нарушения» приводится описание нарушения, выявленного профессиональным участником.

6. По показателю «Краткое описание принятых мер» приводится описание мер, принятых профессиональным участником в отношении выявленных им нарушений.

7. По показателю «Принятые меры в целях устранения и недопущения нарушений за предыдущий квартал» указываются меры, принятые профессиональным участником в отношении нарушений, выявленных в квартале, предшествовавшем отчетному кварталу, если такое нарушение не устранено до начала отчетного квартала. В отношении нарушений, выявленных профессиональным участником в отчетном квартале, показатель «Принятые меры в целях устранения и недопущения нарушений за предыдущий квартал» не заполняется.

8. По показателю «Информация об источнике нарушения, выявленного на основании обращений (жалоб)» указывается один из следующих кодов, соответствующих источнику информации о нарушении:

«1 – информация поступила от работника или члена органа управления отчитывающейся организации»;

«2 – информация поступила от клиента»;

«3 – анонимное информирование»;

«4 – иное» – источник информации, не указанный в абзацах втором – третьем настоящего пункта.

9. Информация по показателям, указанным в пунктах 3–8 настоящих Порядка и сроков, отражается по каждому нарушению в отчетном квартале, а также по каждому нарушению, выявленному профессиональным участником в квартале, предшествовавшем отчетному кварталу, если такое нарушение не было устранено до начала отчетного квартала.

Форма

Отчетность по форме 0420450 «Информация об организации, с которой отчитывающейся организацией заключен договор аутсорсинга»

Код формы по ОКУД[1] 0420450
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Виды функций, переданных на аутсорсинг		purcb-dic:ViddeyatelnostiperedannyjvautsorsingEnumerator
1.1		Идентификатор организации, с которой заключен договор	dim-int:ID_OrgNaDogAutsorsingaTaxis
1.2		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
1.3		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatTaxis
2	Объем функций, переданных на аутсорсинг		purcb-dic:ObemfunkczijperedannyxvautsorsingEnumerator
2.1		Идентификатор организации, с которой заключен договор	dim-int:ID_OrgNaDogAutsorsingaTaxis
2.2		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
2.3		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatTaxis
3	Полное наименование организации		purcb-dic:Naim_Sved_ob_org_ved_vnutr_uch
3.1		Идентификатор организации, с которой заключен договор	dim-int:ID_OrgNaDogAutsorsingaTaxis
3.2		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
3.3		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatTaxis
4	Идентификационный номер		purcb-dic:INN_Sved_ob_org_ved_vnutr_uch

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
	налогоплательщика (ИНН) организации		
4.1		Идентификатор организации, с которой заключен договор	dim-int:ID_OrgNaDogAutsorsingaTaxis
4.2		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
4.3		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatTaxis
5	Номер договора		purcb-dic:Nomer_dogovora_Inf_o_vnebirzh_sdelk_v_reestr
5.1		Идентификатор организации, с которой заключен договор	dim-int:ID_OrgNaDogAutsorsingaTaxis
5.2		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
5.3		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatTaxis
6	Дата заключения договора		purcb-dic:Data_zaklyucheniya_dogovora_Sved_ob_org_ved_vnutr_uch
6.1		Идентификатор организации, с которой заключен договор	dim-int:ID_OrgNaDogAutsorsingaTaxis
6.2		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
6.3		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatTaxis
7	Дата расторжения договора		purcb-dic:Data_rastorzheniya_dogovora_Sved_ob_org_ved_vnutr_uch
7.1		Идентификатор организации, с которой заключен договор	dim-int:ID_OrgNaDogAutsorsingaTaxis
7.2		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
7.3		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatTaxis
8	Период действия договора		purcb-dic:Perioddejstviyadogovora
8.1		Идентификатор организации, с которой заключен договор	dim-int:ID_OrgNaDogAutsorsingaTaxis
8.2		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
8.3		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatTaxis
9	Номер дополнительного		purcb-dic:NomerDS

1	2	3	4
	соглашения		
9.1		Идентификатор организации, с которой заключен договор	dim-int:ID_OrgNaDogAutsorsingaTaxis
9.2		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
9.3		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatTaxis
10	Дата заключения дополнительного соглашения		purcb-dic:DatazaklyucheniyaDS
10.1		Идентификатор организации, с которой заключен договор	dim-int:ID_OrgNaDogAutsorsingaTaxis
10.2		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
10.3		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatTaxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420450 «Информация об организации, с которой отчитывающейся организацией заключен договор аутсорсинга»

1 Отчетность по форме 0420450 «Информация об организации, с которой отчитывающейся организацией заключен договор аутсорсинга» (далее – отчетность по форме 0420450) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера (далее – отчитывающиеся организации) посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения в случае:

заключения (расторжения) договора, в соответствии с которым функции по проведению внутреннего аудита, осуществлению внутреннего контроля, ведению внутреннего учета и (или) управлению рисками, ведению бухгалтерского учета, осуществляются иным юридическим лицом (далее соответственно – функции, договор);

изменения осуществляемых иным юридическим лицом функций и (или) его полного наименования.

2. Показатель «Виды функций, переданных на аутсорсинг» заполняется в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

3. По показателю «Объем функций, переданных на аутсорсинг» указывается одно из значений данного показателя, предусмотренных частью III настоящего приложения, соответствующее объему осуществляемых иным юридическим лицом функций по договору аутсорсинга:

«Полный» – в случае если по договору иное юридическое лицо осуществляет в полном объеме одну из функций, указанных в абзаце втором пункта 1 настоящих Порядка и сроков;

«Частичный» – в случае если по договору иное юридическое лицо осуществляет не в полном объеме одну из функций, указанных в абзаце втором пункта 1 настоящих Порядка и сроков.

4. По показателю «Полное наименование юридического лица» указывается полное (фирменное) наименование иного юридического лица, с которым заключен договор.

5. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) организации» указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) иного юридического лица, с которым заключен договор.

6. По показателю «Номер договора» указывается номер договора (при наличии).

7. По показателю «Дата заключения договора» указывается дата заключения договора аутсорсинга.

8. По показателю «Дата расторжения договора» указывается дата расторжения договора. В случае если договор является действующим по состоянию на дату составления отчетности по форме 0420450, показатель не заполняется.

9. По показателю «Период действия договора» указывается период действия договора.

10. По показателю «Номер дополнительного соглашения» указывается номер (при наличии) дополнительного соглашения к договору, заключенного в случае изменения объема функций, осуществляемых иным юридическим лицом, или реквизитов иного юридического лица, с которым заключен договор. В случае отсутствия номера дополнительного соглашения к договору по показателю «Номер дополнительного соглашения» указывается значение «б/н».

В случае если отчитывающейся организацией по состоянию на дату составления отчетности по форме 0420450 заключено несколько дополнительных соглашений к договору, информация по показателю «Номер дополнительного соглашения» отражается отдельными строками.

В случае отсутствия по состоянию на дату составления отчетности по форме 0420450 у отчитывающейся организации заключенных дополнительных соглашений к договору показатель «Номер дополнительного соглашения» не заполняется.

11. По показателю «Дата заключения дополнительного соглашения» указывается дата заключения дополнительного соглашения к договору, заключенного в случае изменения объема функций, осуществляемых иным юридическим лицом, или реквизитов иного юридического лица.

В случае если отчитывающейся организацией по состоянию на дату составления отчетности по форме 0420450 заключено несколько дополнительных соглашений к договору, информация по показателю «Дата заключения дополнительного соглашения» отражается отдельными строками.

В случае отсутствия по состоянию на дату составления отчетности по форме 0420450 у отчитывающейся организации заключенных дополнительных соглашений к договору показатель «Дата заключения дополнительного соглашения» не заполняется.

12. Информация по показателям, указанным в пунктах 2–11 настоящих Порядка и сроков, отражается по каждому иному юридическому лицу.

Форма

Отчетность по форме 0420451 «Информация о фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах»

Код формы по ОКУД[1] 0420451
Полугодовая

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество ценных бумаг клиентов, находящихся у не раскрывшего сведения номинального держателя		purcb-dic:CZBKlient_kol
1.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
1.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
1.3		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
2	Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя		purcb-dic:Nomer_scheta_depo_Sved_o_Nominal_Derzh
2.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
2.3		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
3	Признак номинального держателя		purcb-dic:Priznak_nomin_derzhatEnumerator
3.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
3.3		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
4	Дата, на которую составляется список лиц, осуществляющих права по ценным бумагам (список владельцев ценных бумаг)		purcb-dic:Data_sostav_spisok_Sved_o_Spisk
4.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
4.3		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
5	Основание составления списка		purcb-dic:Osnovanie_sostavleniya_spiska_Sved_o_Spisk
5.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
5.3		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
6	Дата поступления запроса отчитывающейся организации		purcb-dic:Data_postupleniya_zaprosa_nominal_derzhatelyu_Sved_o_Spisk
6.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
6.3		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
7	Дата направления запроса номинальному держателю		purcb-dic:Data_napravleniya_zaprosa_nominal_derzhatelyu_Sved_o_Spisk
7.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

1	2	3	4
7.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
7.3		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
8	Способ направления запроса номинальному держателю		purcb-dic:SposobNapravZaprosNominalDerzhatelEnumerator
8.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
8.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
8.3		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
9	Сведения о неисполнении запроса / нарушении срока исполнения запроса		purcb-dic:Svedeniya_o_neispolnenii_zaprosa_Sved_o_SpiskEnumerator
9.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
9.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
9.3		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
10	Дата представления ответа номинальным держателем		purcb-dic:Data_predstavleniya_otveta_Sved_o_Spisk
10.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
10.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
10.3		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420451 «Информация о фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах»

1. Отчетность по форме 0420451 «Информация о фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах» (далее – отчетность по форме 0420451) составляется на полугодовой основе за половину календарного года (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности и деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (далее – отчитывающиеся организации) посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

Информация по показателям отчетности по форме 0420451 отражается в отношении номинальных держателей (иностранных номинальных держателей), являющихся депонентами или зарегистрированными лицами отчитывающейся организации (далее – номинальные держатели), которые не предоставили сведения для составления списка владельцев ценных бумаг (списка лиц, осуществляющих права по ценным бумагам) в соответствии со статьями 8^{6-1} и 8^{7-1} Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» или не предоставили сведения о владельцах ценных бумаг (лицах, осуществляющих права по ценным бумагам) эмитента-нерезидента (лица, обязанного по ценным бумагам, – нерезидента) в случае, когда предоставление указанных сведений является обязательным в соответствии с условиями обращения и совершения корпоративных действий в отношении данных ценных бумаг.

При составлении отчетности по форме 0420451 информация по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве

ценных бумаг, а также информация по цифровым правам отражается в соответствии с настоящим Порядком и сроками.

Показатели отчетности по форме 0420451 не заполняются в следующих случаях:

если в предоставленных отчитывающейся организации номинальным держателем сведениях указаны сведения о лице, не предоставившем номинальному держателю или его клиенту, которому открыты счета депо или лицевые счета, сведения о владельцах ценных бумаг (лицах, осуществляющих права по ценным бумагам);

если право не предоставлять сведения о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам, предусмотрено договором с лицом, права на ценные бумаги которого учитываются.

2. По показателю «Количество ценных бумаг клиентов, находящихся у не раскрывшего сведения номинального держателя» указывается количество ценных бумаг, учет прав на которые осуществляет не предоставивший сведения о владельце ценных бумаг номинальный держатель.

3. По показателю «Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя» указывается номер счета депо (лицевого счета), открытого номинальному держателю, который не предоставил сведения для составления списка владельцев ценных бумаг (списка лиц, осуществляющих права по ценным бумагам).

4. По показателю «Признак номинального держателя» указывается признак номинального держателя, которому отчитывающейся организацией открыты счета номинального держателя, в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

5. По показателю «Дата, на которую составляется список лиц, осуществляющих права по ценным бумагам (список владельцев ценных бумаг)» указывается дата, по состоянию на которую запрошены данные о владельцах ценных бумаг (данные о лицах, осуществляющих права на ценные бумаги).

6. По показателю «Основание составления списка» указываются сведения об основаниях составления списка владельцев ценных бумаг (списка лиц, осуществляющих права по ценным бумагам).

7. По показателю «Дата поступления запроса отчитывающейся организации» указывается дата поступления запроса (требования) отчитывающейся организации о предоставлении сведений для составления списка владельцев ценных бумаг (списка лиц, осуществляющих права по ценным бумагам).

8. По показателю «Дата направления запроса номинальному держателю» указывается дата направления отчитывающейся организацией запроса (требования) о предоставлении сведений о владельцах ценных бумаг (о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам) номинальному держателю, который не предоставил указанные сведения.

9. Показатель «Способ направления запроса номинальному держателю» заполняется в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

10. Показатель «Сведения о неисполнении запроса / нарушении срока исполнения запроса» заполняется в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

11. По показателю «Дата представления ответа номинальным держателем» указывается дата поступления отчитывающейся организации запрошенных сведений от номинального держателя только в случае нарушения даты представления ответа номинальным держателем на запрос (требование) отчитывающейся организации о предоставлении сведений для составления списка владельцев ценных бумаг (списка лиц, осуществляющих права по ценным бумагам). В ином случае показатель «Дата представления ответа номинальным держателем» не заполняется.

12. Информация по показателям, указанным в пунктах 2–11 настоящих Порядка и сроков, отражается:

по каждому факту нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах;

по каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав»;

по каждой ценной бумаге, являющейся цифровым свидетельством, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору цифрового свидетельства, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав»;

по каждому номинальному держателю, идентификатор которого должен соответствовать значению, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности (отчета) по форме 0420437 «Сведения о контрагентах профессионального участника рынка ценных бумаг, организатора торговли и клиринговой организации».

Форма

Отчетность по форме 0420452 «Информация о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам»

Код формы по ОКУД[1] 0420452
Полугодовая

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Сумма, подлежащая передаче номинальному держателю		purcb-dic:SummPodlPeredache
1.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
1.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
1.3		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
2	Код валюты суммы, подлежащей передаче номинальному держателю		nfo-dic:Kod_valEnumerator
2.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
2.3		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
3	Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя		purcb-dic:Nomer_scheta_depo_Sved_o_Nominal_Derzh
3.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
3.3		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
4	Признак номинального держателя		purcb-dic:Priznak_nomin_derzhatEnumerator
4.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
4.3		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
5	Дата платежного документа на перевод денежных средств номинальному держателю		purcb-dic:Data_platezhnogo_dokumenta_Sved_o_prich_nevypl
5.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
5.3		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
6	Дата отказа в переводе денежных средств / возврата денежных средств		purcb-dic:Data_otkaza_v_perevode_Sved_o_prich_nevypl
6.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
6.3		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
7	Причины необеспечения номинальным держателем получения доходов и иных выплат в денежной форме		purcb-dic:Prichina_nevyplaty_denezhnyx_sredstv_Sved_o_prich_nevypl
7.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
7.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
7.3		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420452 «Информация о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам»

1. Отчетность по форме 0420452 «Информация о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам» (далее – отчетность по форме 0420452) составляется на полугодовой основе за половину календарного года (далее – отчетное полугодие) по состоянию на последний календарный день отчетного полугодия включительно профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности и деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (далее – отчитывающиеся организации), посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

Информация по показателям отчетности по форме 0420452 отражается в отношении номинальных держателей (иностранных номинальных держателей), являющихся депонентами или зарегистрированными лицами отчитывающейся организации (далее – номинальный держатель), которые не обеспечили получение своими депонентами доходов в денежной форме по ценным бумагам и иных причитающихся владельцам указанных ценных бумаг денежных выплат (в том числе денежных сумм, полученных от погашения ценных бумаг, денежных сумм, полученных от выпустившего ценные бумаги лица в связи с их приобретением указанным лицом, или денежных сумм, полученных в связи с их приобретением третьим лицом) (далее – денежные выплаты).

При составлении отчетности по форме 0420452 информация по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве ценных бумаг, а также информация по цифровым правам отражается в соответствии с настоящим Порядком и сроками.

2. По показателю «Сумма, подлежащая передаче номинальному держателю» указывается сумма денежных средств, подлежащих перечислению номинальному держателю – депоненту отчитывающейся организации, получение которых не было им осуществлено. Сумма денежных средств указывается в валюте, в которой отчитывающейся организацией получена данная сумма денежных выплат и, соответственно, в которой данная сумма денежных выплат подлежит перечислению номинальному держателю, являющемуся депонентом отчитывающейся организации.

3. По показателю «Код валюты суммы, подлежащей передаче номинальному держателю» указывается в соответствии с Общероссийским классификатором валют код валюты, в которой выражена сумма, подлежащая передаче номинальному держателю, являющемуся депонентом отчитывающейся организации (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–» (тире).

4. По показателю «Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя» указывается номер счета, который открыт номинальному держателю.

5. По показателю «Признак номинального держателя» указывается признак номинального держателя, которому отчитывающейся организацией открыты счета номинального держателя, в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

6. По показателю «Дата платежного документа на перевод денежных средств номинальному держателю» указывается дата получения отчитывающейся организацией денежных средств от эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам), его платежного агента или вышестоящего депозитария для осуществления денежных выплат.

7. По показателю «Дата отказа в переводе денежных средств / возврата денежных средств» указывается дата отказа в переводе денежных средств (возврата денежных средств).

8. По показателю «Причины необеспечения номинальным держателем получения доходов и иных выплат в денежной форме» указывается причина необеспечения номинальным держателем получения доходов и иных выплат в денежной форме.

9. Информация по показателям, указанным в пунктах 2–8 настоящих Порядка и сроков, отражается:

по каждому факту необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам;

по каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав»;

по каждой ценной бумаге, являющейся цифровым свидетельством, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору цифрового свидетельства, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав»;

по каждому номинальному держателю, идентификатор которого должен соответствовать значению, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности (отчета) по форме 0420437 «Сведения о контрагентах профессионального участника рынка ценных бумаг, клиринговой организации и организатора торговли».

Форма

Отчетность по форме 0420453 «Сведения о жалобах клиентов»

Код формы по ОКУД[1] 0420453
Квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество поступивших жалоб		purcb-dic:Kol_zhalob_postupilo
1.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
1.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.3		Источник поступления обращения	dim-int:IstochnikPostupleniyaObrashheniyaAxis
1.4		Код жалобы	dim-int:Kod_zhalobyAxis
2	Количество жалоб, находящихся на рассмотрении		purcb-dic:Kol_ZHalob_Nerasm
2.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
2.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
2.3		Источник поступления обращения	dim-int:IstochnikPostupleniyaObrashheniyaAxis
2.4		Код жалобы	dim-int:Kod_zhalobyAxis
3	Количество рассмотренных жалоб		purcb-dic:Kol_ZHalob_Rassm
3.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
3.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
3.3		Источник поступления обращения	dim-int:IstochnikPostupleniyaObrashheniyaAxis
3.4		Код жалобы	dim-int:Kod_zhalobyAxis
4	Количество жалоб, по которым осуществлены выплаты		purcb-dic:Kol_ZHalob_vyplacheny
4.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
4.2		Источник поступления обращения	dim-int:IstochnikPostupleniyaObrashheniyaAxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
4.3		Код жалобы	dim-int:Kod_zhalobyAxis
5	Суммы выплат		purcb-dic:Summa_vyplat_ZHalob
5.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
5.2		Источник поступления обращения	dim-int:IstochnikPostupleniyaObrashheniyaAxis
5.3		Код жалобы	dim-int:Kod_zhalobyAxis
6	Количество выявленных нарушений со стороны профессионального участника		purcb-dic:Kol_vyyavl_narushenij
6.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
6.2		Код жалобы	dim-int:Kod_zhalobyAxis
6.3		Источник поступления обращения	dim-int:IstochnikPostupleniyaObrashheniyaAxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420453
«Сведения о жалобах клиентов»

1. Отчетность по форме 0420453 «Сведения о жалобах клиентов» (далее – отчетность по форме 0420453) составляется ежеквартально за календарный квартал (далее – отчетный квартал) по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно (далее – отчетная дата) профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию, профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности форекс-дилера (далее при совместном упоминании – профессиональный участник) посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

По показателям отчетности по форме 0420453 отражается информация:

по обращениям (жалобам) на действия профессионального участника и (или) его работников, поступившим профессиональному участнику от физических или юридических лиц, являющихся клиентами профессионального участника, по состоянию на отчетную дату, приведшие к нарушению требований законодательства Российской Федерации о рынке ценных бумаг, базовых стандартов, внутренних стандартов и иных внутренних документов саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, членом которой является профессиональный участник, учредительных и внутренних документов профессионального участника, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, и повлекшие нарушения прав и законных интересов физических или юридических лиц, являющихся клиентами профессионального участника;

по обращениям (жалобам) на действия профессионального участника и (или) его работников, связанных с осуществлением им деятельности на рынке

ценных бумаг, поступившим от физических или юридических лиц по состоянию на отчетную дату, тематика которых соответствует аналитическим признакам группы аналитических признаков «Код жалобы», приведенным в части II настоящего приложения;

по обращениям (жалобам), указанным в абзацах третьем и четвертом настоящего пункта, выявленным профессиональным участником в квартале, предшествовавшем отчетному кварталу, но не рассмотренным профессиональным участником до начала отчетного квартала.

2. По показателю «Количество поступивших жалоб» указывается количество обращений (жалоб), поступивших профессиональному участнику от физических и юридических лиц, являющихся его клиентами, в течение отчетного квартала.

3. По показателю «Количество жалоб, находящихся на рассмотрении» указывается количество обращений (жалоб) физических и юридических лиц, являющихся клиентами профессионального участника, которые находятся у него на рассмотрении на отчетную дату.

4. По показателю «Количество рассмотренных жалоб» указывается количество обращений (жалоб) физических и юридических лиц, являющихся клиентами профессионального участника, рассмотренных им в течение отчетного квартала.

5. По показателю «Количество жалоб, по которым осуществлены выплаты» указывается количество обращений (жалоб) физических и юридических лиц, являющихся клиентами профессионального участника, по итогам рассмотрения которых им выплачены профессиональным участником денежные средства в течение отчетного квартала (во внесудебном порядке, по решению суда) (в том числе в качестве компенсации причиненных убытков, возмещения расходов за оказанные профессиональным участником услуги).

6. По показателю «Суммы выплат» указывается общая сумма денежных средств, выплаченная профессиональным участником в течение отчетного квартала физическим и юридическим лицам, являющихся его клиентами,

по итогам рассмотрения их обращений (жалоб) (во внесудебном порядке, по решению суда) (в том числе в качестве компенсации причиненных убытков, возмещения расходов за оказанные профессиональным участником услуги).

7. По показателю «Количество выявленных нарушений со стороны профессионального участника» указывается количество нарушений, выявленных профессиональным участником в течение отчетного квартала на основании обращений (жалоб) от физических и юридических лиц, являющихся его клиентами.

8. Информация по показателям, указанным в пунктах 2–7 настоящих Порядка и сроков, отражается:

по видам деятельности профессионального участника в разрезе аналитических признаков группы аналитического признака «Вид деятельности», приведенных в части II настоящего приложения;

в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Код жалобы», приведенных в части II настоящего приложения;

в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Источник поступления обращения», приведенных в части II настоящего приложения.

Форма

Отчетность по форме 0420454 «Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера»

Код формы по ОКУД[1] 0420454
Месячная, квартальная, годовая, на нерегулярной основе

Раздел 1. Информация о величине норматива краткосрочной ликвидности брокера

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Значение		purcb-dic:Znachenie
1.1		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
2	Оттоки/притоки по сделкам с центральным контрагентом		purcb-dic:VTCHNettoOttokiPritokiPoSdelkamSCZK
2.1		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
3	Норматив краткосрочной ликвидности		purcb-dic:PKL
4	Причина несоответствия НКЛ		purcb-dic:PrichinaNesootvetstviyaNKLEnumerator

Расшифровка 1 норматива краткосрочной ликвидности

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Значение в единицах валюты		purcb-dic:Znachenie_val
1.1		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
1.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
2	Значение в рублевом эквиваленте		purcb-dic:ZnachVRubEkvivalent
2.1		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
2.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis

Расшифровка 2 норматива краткосрочной ликвидности

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Значение в единицах валюты		purcb-dic:Znachenie_val
1.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
1.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
1.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
1.4		Тип позиции	dim-int:TipPozicziiAxis
1.5		Признак сделки с центральным контрагентом	dim-int:PriznakSdelkiSCZentralKontragentAxis
2	Значение в рублевом эквиваленте		purcb-dic:ZnachVRubEkvivalent
2.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
2.2		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
2.3		Тип позиции	dim-int:TipPozicziiAxis
2.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
2.5		Признак сделки с центральным контрагентом	dim-int:PriznakSdelkiSCZentralKontragentAxis
3	Наименование контрагента		purcb-dic:Naimenovanie
3.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
3.2		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
3.3		Тип позиции	dim-int:TipPozicziiAxis
3.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis

1	2	3	4
3.5		Признак сделки с центральным контрагентом	dim-int:PriznakSdelkiSCZentralKontragentAxis
4	Код страны		purcb-dic:Kod_straniEnumerator
4.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
4.2		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
4.3		Тип позиции	dim-int:TipPozicziiAxis
4.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
4.5		Признак сделки с центральным контрагентом	dim-int:PriznakSdelkiSCZentralKontragentAxis
5	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN		purcb-dic:INN_TIN
5.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
5.2		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
5.3		Тип позиции	dim-int:TipPozicziiAxis
5.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
5.5		Признак сделки с центральным контрагентом	dim-int:PriznakSdelkiSCZentralKontragentAxis

Расшифровка 3 норматива краткосрочной ликвидности

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Значение в единицах валюты		purcb-dic:Znachenie_val
1.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
1.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
1.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
1.4		Тип позиции	dim-int:TipPozicziiAxis
1.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2	Значение в рублевом эквиваленте		purcb-dic:ZnachVRubEkvivalent

1	2	3	4
2.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
2.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
2.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
2.4		Тип позиции	dim-int:TipPozicziiAxis
2.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3	Наименование контрагента		purcb-dic:Naimenovanie
3.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
3.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
3.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
3.4		Тип позиции	dim-int:TipPozicziiAxis
3.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4	Код страны		purcb-dic:Kod_straniEnumerator
4.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
4.2		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
4.3		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4.4		Тип позиции	dim-int:TipPozicziiAxis
4.5		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
5	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN		purcb-dic:INN_TIN
5.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
5.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
5.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
5.4		Тип позиции	dim-int:TipPozicziiAxis
5.5		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag
6.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
6.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
6.4		Тип позиции	dim-int:TipPozicziiAxis
6.5		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis

1	2	3	4
7	Цена ценной бумаги		purcb-dic:CzenaCzennojBumagi
7.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
7.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
7.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
7.4		Тип позиции	dim-int:TipPozicziiAxis
7.5		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
8	Код валюты цены ценной бумаги		purcb-dic:KodValyutyCzenyCzennojBumagiEnumerator
8.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
8.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
8.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
8.4		Тип позиции	dim-int:TipPozicziiAxis
8.5		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
9	Вид стоимости		purcb-dic:VidStoimostiEnumerator
9.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
9.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
9.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
9.4		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
9.5		Тип позиции	dim-int:TipPozicziiAxis
10	Ставка риска клиринговой организации по ценной бумаге		purcb-dic:StavkaRiskaKliringovojOrgPoCZB
10.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
10.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
10.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
10.4		Тип позиции	dim-int:TipPozicziiAxis
10.5		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis

Расшифровка 4 норматива краткосрочной ликвидности

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Цена ценной бумаги		purcb-dic:CzenaCzennojBumagi
1.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
1.2		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
2	Код валюты цены ценной бумаги		purcb-dic:KodValyutyCzenyCzennojBumagiEnumerator
2.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2.2		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
3	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag
3.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3.2		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
4	Ставка риска клиринговой организации по ценной бумаге		purcb-dic:StavkaRiskaKliringovojOrgPoCZB
4.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4.2		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
5	Вид стоимости		purcb-dic:VidStoimostiEnumerator
5.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
5.2		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420454
«Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера»

1. Отчетность по форме 0420454 «Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера» (далее – отчетность по форме 0420454) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление брокерской деятельности, которым клиентами предоставлено право использования их денежных средств в интересах профессионального участника (далее – брокеры), посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения:

в составе показателей раздела 1 отчетности по форме 0420454 – ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный месяц) по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно;

в составе показателей раздела 1 и расшифровок 1–4 отчетности по форме 0420454:

ежеквартально за календарный квартал (далее – отчетный квартал) по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно, за исключением случая, предусмотренного абзацем седьмым настоящего пункта;

однократно по состоянию на дату начала периода несоответствия обязательного норматива краткосрочной ликвидности, рассчитанного брокером в соответствии с пунктами 1.2–1.6 Указания Банка России от 13 апреля 2020 года № 5436-У «Об установлении обязательного норматива краткосрочной ликвидности для брокера, которому клиентами предоставлено право использования их денежных средств в его интересах»[1] (далее соответственно – Указание Банка России № 5436-У, НКЛ), минимальному допустимому числовому значению НКЛ, установленному пунктом 1.1 Указания Банка России № 5436-У (далее – минимальное значения НКЛ);

[1] Зарегистрировано Минюстом России 25 мая 2020 года, регистрационный № 58454.

однократно по состоянию на дату начала периода соответствия НКЛ минимальному значению НКЛ по прошествии периода несоответствия минимальному значению НКЛ;

по требованию Банка России, направляемому Банком России брокеру на основании пункта 7 статьи 44 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», по состоянию на указанную в нем дату;

ежегодно за календарный год (далее – отчетный год) по состоянию на последний календарный день отчетного года включительно, в случае если брокер не определил ни по одному из показателей деятельности, указанных в графе 2 приложения к Положению Банка России от 27 июля 2015 года № 481-П «О лицензионных требованиях и условиях осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, ограничениях на совмещение отдельных видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также о порядке и сроках представления в Банк России отчетов о прекращении обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в случае аннулирования лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг»[2] (далее соответственно – Положение Банка России № 481-П, показатели деятельности), в качестве годового диапазона значений показателей деятельности для каждого из осуществляемых брокером лицензируемых видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг на рынке ценных бумаг (далее – годовой диапазон) квартальный диапазон, указанный в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России № 481-П, а также если брокером в текущем или предыдущем календарном году впервые получена лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг.

[2] Зарегистрировано Минюстом России 25 августа 2015 года, регистрационный № 38673, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 4 июля 2016 года № 4061-У (зарегистрировано Минюстом России 29 июля 2016 года, регистрационный № 43030), от 20 сентября 2017 года № 4536-У (зарегистрировано Минюстом России 20 октября 2017 года, регистрационный № 48630), от 17 декабря 2018 года № 5013-У (зарегистрировано Минюстом России 22 января 2019 года, регистрационный № 53485), от 16 декабря 2020 года № 5666-У (зарегистрировано Минюстом России 26 января 2021 года, регистрационный № 62231).

Для целей составления показателей отчетности по форме 0420454 расчет НКЛ брокера осуществляется в соответствии с главами 1–3 Указания Банка России № 5436-У.

Используемые для целей заполнения показателей отчетности по форме 0420454 понятия и сокращения, в том числе ВЛА-1, ВЛА-2, ЧООДС, применяются в значениях, установленных главами 1–3 Указания Банка России № 5436-У.

2. По показателю «Значение» отчетности по форме 0420454 отражается информация о величине активов, ожидаемых оттоков и притоков денежных средств, определяемых в соответствии с требованиями глав 2 и 3 Указания Банка России № 5436-У. Значения указываются в рублях.

По показателю «Оттоки/притоки по сделкам с центральным контрагентом» указывается величина оттоков и величина притоков денежных средств по сделкам, заключенным брокером с участием центрального контрагента, в соответствии с пунктом 3.11 Указания Банка России № 5436-У по аналитическим признакам, приведенным в части II настоящего приложения, до проведения неттирования. Значения указываются в рублях.

Информация по показателям «Значение» и «Оттоки/притоки по сделкам с центральным контрагентом» указывается в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Норматив краткосрочной ликвидности брокера», приведенных в части II настоящего приложения.

По аналитическим признакам «Нетто притоки денежных средств по сделкам, заключенным брокером с участием центрального контрагента» или «Нетто оттоки денежных средств по сделкам, заключенным брокером с участием центрального контрагента» по показателю «Значение» указывается результат неттирования, произведенный на основании пункта 3.11 Указания Банка России № 5436-У по сделкам, заключенным брокером с участием центрального контрагента, как отток или как приток. При этом по иным аналитическим признакам по показателю «Значение» сведения об оттоках и

притоках денежных средств по сделкам, заключенным брокером с участием центрального контрагента, не отражаются.

По аналитическому признаку «Оттоки по возврату средств клиентов по договорам о брокерском обслуживании, в соответствии с которыми клиентами предоставлено брокеру право использования их денежных средств в его интересах, рассчитываемые как произведение коэффициента оттока денежных средств, равного 0,3, и суммарной величины планового исходящего остатка по денежным средствам каждого клиента» группы аналитических признаков «Норматив краткосрочной ликвидности брокера» указывается суммарная величина планового исходящего остатка по денежным средствам каждого клиента, рассчитанная согласно требованиям подпункта 3.13.6 пункта 3.13 и пункта 3.17 Положения Банка России от 31 января 2017 года № 577-П «О правилах ведения внутреннего учета профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими брокерскую деятельность, дилерскую деятельность и деятельность по управлению ценными бумагами»[3].

По показателю «Норматив краткосрочной ликвидности» отчетности по форме 0420454 указывается значение НКЛ брокера, выраженное в процентах.

По показателю «Причина несоответствия НКЛ» отчетности по форме 0420454 указывается причина несоответствия НКЛ в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

3. Показатель «Значение» отчетности по форме 0420454 раскрывается в расшифровках 1–4 норматива краткосрочной ликвидности отчетности по форме 0420454 в виде показателей, групп аналитических признаков и аналитических признаков групп аналитических признаков.

3.1. По показателю «Значение в единицах валюты» расшифровки 1 норматива краткосрочной ликвидности отражается информация о величине ожидаемых оттоков денежных средств в валюте, в которой они выражены, по

[3] Зарегистрировано Минюстом России 22 мая 2017 года, регистрационный № 46772, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 24 декабря 2018 года № 5034-У (зарегистрировано Минюстом России 23 января 2019 года, регистрационный № 53514), от 13 августа 2020 года № 5531-У (зарегистрировано Минюстом России 15 сентября 2020 года, регистрационный № 59885).

аналитическому признаку «Оттоки по возврату средств клиентов по договорам о брокерском обслуживании, в соответствии с которыми клиентами предоставлено брокеру право использования их денежных средств в его интересах, рассчитываемые как произведение коэффициента оттока денежных средств, равного 0,3, и суммарной величины планового исходящего остатка по денежным средствам каждого клиента» группы аналитических признаков «Норматив краткосрочной ликвидности брокера».

3.2. Информация по показателю «Значение в единицах валюты» расшифровки 2 норматива краткосрочной ликвидности указывается в разрезе каждого кода валюты в соответствии с Общероссийским классификатором валют (далее – ОКВ), в которой выражены денежные средства, группы аналитических признаков «Код валюты», каждого контрагента, являющегося юридическим лицом, по договорам с которым брокером размещены денежные средства, драгоценные металлы и ценные бумаги, в рамках следующих аналитических признаков группы аналитических признаков «Норматив краткосрочной ликвидности брокера»:

«Денежные средства брокера, находящиеся на расчетных счетах в кредитных организациях и (или) иностранных банках»;

«Драгоценные металлы, находящиеся на счетах в кредитных организациях и (или) иностранных банках»;

«Денежные средства клиентов брокера, полученные с правом использования в интересах брокера, находящиеся на специальных брокерских счетах в кредитных организациях и (или) иностранных банках»;

«Денежные средства во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и (или) иностранных банках»;

«Драгоценные металлы на банковских вкладах (депозитах) в кредитных организациях и (или) иностранных банках»;

«Денежные средства, переданные по договору о брокерском обслуживании брокеру и (или) иностранному лицу, имеющему право в

соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность на рынке ценных бумаг»;

«Денежные средства, драгоценные металлы и ценные бумаги, являющиеся индивидуальным клиринговым обеспечением, которые могут быть получены брокером в соответствии с договором об оказании клиринговых услуг».

3.3. Информация по показателю «Значение в единицах валюты» расшифровки 2 норматива краткосрочной ликвидности указывается в разрезе каждого кода валюты в соответствии с ОКВ, в которой выражены денежные средства, группы аналитических признаков «Код валюты», каждого контрагента, от которого ожидаются притоки денежных средств, каждого контрагента, в пользу которого ожидаются оттоки денежных средств, в рамках следующих аналитических признаков:

«Оттоки по полученным займам и кредитам (в том числе просроченным) с учетом подлежащих выплате процентов»;

«Оттоки по передаче денежных средств по договорам купли-продажи ценных бумаг»;

«Оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2»;

«Оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2»;

«Обязательство по производным финансовым инструментам»;

«Обязательство по договорам купли-продажи иностранной валюты»;

«Прочие обязательства»;

«Притоки по выданным займам с учетом подлежащих получению процентов»;

«Притоки по получению денежных средств по договорам купли-продажи ценных бумаг»;

«Притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2»;

«Притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2»;

«Притоки по договорам купли-продажи иностранной валюты со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета НКЛ»;

«Прочие поступления».

По сделкам, заключенным брокером с участием центрального контрагента по показателю «Значение в единицах валюты» расшифровки 2 норматива краткосрочной ликвидности указывается значение до неттирования и до вычета стоимости ценных бумаг, являющихся обеспечением по сделкам репо и сделкам займа.

3.4. Информация по показателю «Значение в единицах валюты» расшифровки 3 норматива краткосрочной ликвидности раскрывается в разрезе каждого кода валюты, в которой выражены денежные средства, в соответствии с ОКВ, каждого контрагента, от которого ожидаются притоки денежных средств, каждого контрагента, в пользу которого ожидаются оттоки денежных средств, и в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Норматив краткосрочной ликвидности брокера», предусмотренных частью II настоящего приложения. По сделкам, заключенным брокером с участием центрального контрагента, указывается значение до проведения неттирования.

Информация по показателю «Значение в единицах валюты» расшифровки 3 норматива краткосрочной ликвидности указывается также в разрезе каждой ценной бумаги, идентификатор которой должен

соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав».

3.5. По показателю «Значение в рублевом эквиваленте» расшифровок 1–3 норматива краткосрочной ликвидности указывается информация, отраженная по показателю «Значение в единицах валюты» расшифровок 1–3 норматива краткосрочной ликвидности, в рублях или в иностранной валюте в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее – курс иностранной валюты, установленный Банком России), на последний календарный день отчетного месяца (отчетного квартала).

По сделкам, заключенным брокером с участием центрального контрагента, по показателю «Значение в рублевом эквиваленте» расшифровки 2 норматива краткосрочной ликвидности указывается значение до проведения неттирования и до вычета стоимости ценных бумаг, являющихся обеспечением.

4. По показателю «Наименование контрагента» расшифровок 2 и 3 норматива краткосрочной ликвидности указывается полное наименование (для некоммерческой организации) или полное фирменное наименование (для коммерческой организации) контрагента – юридического лица, по договорам с которым брокером размещены денежные средства, драгоценные металлы и ценные бумаги, от которого ожидаются притоки денежных средств, в пользу которого ожидаются оттоки денежных средств.

5. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN» расшифровок 2 и 3 норматива краткосрочной ликвидности указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) контрагента-резидента, указанного по показателю «Наименование контрагента» расшифровок 2 и 3 норматива краткосрочной ликвидности, идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации

в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее –TIN) или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) контрагента-нерезидента, указанного по показателю «Наименование контрагента» расшифровок 2 и 3 норматива краткосрочной ликвидности.

6. По показателю «Код страны» расшифровок 2 и 3 норматива краткосрочной ликвидности отражается цифровой код страны контрагента, указанного по показателю «Наименование контрагента», в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ).

Для хозяйственных обществ со статусом международной компании, зарегистрированных в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – Федеральный закон № 290-ФЗ), указывается код 995.

Для хозяйственных обществ со статусом международной компании, зарегистрированных в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 996.

7. Информация по показателям «Наименование контрагента», «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN», «Код страны» расшифровок 2 и 3 норматива краткосрочной ликвидности раскрывается в разрезе каждого кода валюты, в которой выражены денежные средства, в соответствии с ОКВ, каждого контрагента – юридического лица, по договорам с которым размещены денежные средства, драгоценные металлы и ценные бумаги, каждого контрагента – юридического лица, от которого ожидаются притоки денежных средств, в пользу которого ожидаются оттоки денежных средств, и в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Норматив краткосрочной ликвидности брокера», предусмотренных частью II настоящего приложения.

Информация по показателям «Наименование контрагента», «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN», «Код страны» расшифровки 3 норматива краткосрочной ликвидности раскрывается также по каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав», по каждой ценной бумаге, являющейся цифровым свидетельством, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору цифрового свидетельства, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав».

8. По показателю «Количество ценных бумаг» расшифровок 3 и 4 норматива краткосрочной ликвидности указывается количество ценных бумаг.

9. По показателю «Цена ценной бумаги» расшифровок 3 и 4 норматива краткосрочной ликвидности указывается справедливая стоимость или рыночная цена ценной бумаги в соответствии с требованиями пункта 2.6 Указания Банка Росси № 5436-У без учета применяемых ставок риска клиринговой организации.

10. По показателю «Код валюты цены ценной бумаги» расшифровок 3 и 4 норматива краткосрочной ликвидности указывается код валюты, в которой выражена цена ценной бумаги, согласно ОКВ (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–» (тире).

11. По показателю «Ставка риска клиринговой организации по ценной бумаге» расшифровок 3 и 4 норматива краткосрочной ликвидности указывается ставка риска уменьшения стоимости ценных бумаг, установленная клиринговой организацией и использованная брокером при расчете стоимости ценных бумаг, включенных в расчет НКЛ.

12. Информация по показателям «Количество ценных бумаг», «Цена ценной бумаги», «Код валюты цены ценной бумаги», «Ставка риска клиринговой организации по ценной бумаге» расшифровок 3 и 4 норматива краткосрочной ликвидности раскрывается по каждой ценной бумаге,

идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав», по каждой ценной бумаге, являющейся цифровым свидетельством, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору цифрового свидетельства, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав», и в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Норматив краткосрочной ликвидности брокера», приведенных в части II настоящего приложения.

13. По показателю «Вид стоимости» расшифровок 3 и 4 норматива краткосрочной ликвидности указывается один из следующих кодов, соответствующих стоимости, используемой брокером для оценки стоимости ценных бумаг, указанной по показателю «Цена ценной бумаги» расшифровок 3 и 4 норматива краткосрочной ликвидности:

1 – справедливая (в случае если стоимость ценных бумаг определена брокером по справедливой стоимости);

2 – рыночная (в случае если по данным бухгалтерского учета справедливая стоимость ценных бумаг не определена или оцениваемые ценные бумаги принадлежат клиентам брокера).

Информация по показателю «Вид стоимости» расшифровок 3 и 4 норматива краткосрочной ликвидности раскрывается по каждой ценной бумаге, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав», по каждому цифровому свидетельству, идентификатор которого должен соответствовать идентификатору цифрового свидетельства, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав», и в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Норматив краткосрочной ликвидности брокера», приведенных в части II настоящего приложения.

Форма

Отчетность по форме 0420455 «Расчет норматива достаточности капитала»

Код формы по ОКУД[1] 0420455
Месячная,на нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
Результаты расчета норматива достаточности капитала			
1	Величина капитала		purcb-dic:Kapital
2	Величина кредитного риска		purcb-dic:Kred_risk
3	Величина рыночного риска		purcb-dic:Run_risk
4	Норматив достаточности капитала		purcb-dic:Normativdostkapitala
5	Причина несоответствия норматива достаточности капитала		purcb-dic:PrichinanesootvetHDKEnumerator

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420455 «Расчет норматива достаточности капитала»

1. Отчетность по форме 0420455 «Расчет норматива достаточности капитала» (далее – отчетность по форме 0420455) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской деятельности, деятельности форекс-дилеров, профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами и не имеющими лицензии управляющей компании по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами (далее при совместном упоминании – профессиональный участник) посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения:

ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день отчетного периода;

однократно по состоянию на дату начала периода несоответствия норматива достаточности капитала минимальному допустимому числовому значению норматива достаточности капитала, установленному пунктом 1.1 Указания Банка России от 2 августа 2021 года № 5873-У «Об установлении обязательного норматива достаточности капитала для профессиональных участников рынка ценных бумаг, осуществляющих дилерскую, брокерскую деятельность, деятельность по управлению ценными бумагами и деятельность форекс-дилеров»[1] (далее соответственно – Указание Банка России № 5873-У, минимальное значение норматива достаточности капитала);

[1] Зарегистрировано Минюстом России 2 сентября 2021 года, регистрационный № 64857, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России, от 22 ноября 2021 года № 5998-У (зарегистрировано Минюстом России 30 декабря 2021 года, регистрационный № 66743), от 11 августа 2023 года № 6502-У (зарегистрировано Минюстом России 14 сентября 2023 года, регистрационный № 75220), от 9 октября 2023 года № 6571-У (зарегистрировано Минюстом России 16 ноября 2023 года, регистрационный № 75982), от 2 октября 2024 года № 6892-У (зарегистрировано Минюстом России 21 января 2025 года, регистрационный № 80984).

однократно по состоянию на дату начала периода соответствия норматива достаточности капитала минимальному значению норматива достаточности капитала по прошествии периода несоответствия норматива достаточности капитала минимальному значению норматива достаточности капитала;

по требованию Банка России, направляемому профессиональному участнику на основании пункта 7 статьи 44 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», по состоянию на указанную в нем дату.

Для целей заполнения показателей отчетности по форме 0420455 расчет норматива достаточности капитала осуществляется профессиональным участником в соответствии с Указанием Банка России № 5873-У.

2. По показателю «Величина капитала» отражается величина основного капитала, рассчитанная профессиональным участником в соответствии с пунктом 2.1 Указания Банка России № 5873-У.

3. По показателю «Величина кредитного риска» отражается величина кредитного риска, рассчитанная профессиональным участником в соответствии с пунктом 3.1 Указания Банка России № 5873-У.

4. По показателю «Величина рыночного риска» отражается величина рыночного риска, рассчитанная профессиональным участником в соответствии с пунктом 4.1 Указания Банка России № 5873-У.

5. По показателю «Норматив достаточности капитала» отражается норматив достаточности капитала, рассчитанный профессиональным участником в соответствии с пунктами 1.2, 1.4 и 1.5 Указания Банка России № 5873-У.

6. По показателю «Причина несоответствия норматива достаточности капитала» указывается одно из следующих значений, соответствующих причине снижения норматива достаточности капитала ниже минимального значения норматива достаточности капитала:

«1 – в случае принятия Советом директоров Банка России в соответствии с пунктом 17^5 части первой статьи 18 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» решения о повышении ставки риска уменьшения (увеличения) цены ценной бумаги, драгоценных металлов или курса иностранной валюты клиринговой организации или решения, исходя из которого следует снижение уровня кредитных рейтингов»;

«2 – в случае принятия Советом директоров Банка России в соответствии с пунктом 17^5 части первой статьи 18 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» решения об изменении перечня кредитных рейтинговых агентств или решения, исходя из которого следует повышение уровня кредитных рейтингов»;

«3 – в случае наличия причины, не соответствующей значениям 1 и 2».

Форма

Отчетность по форме 0420456 «Отчет о соблюдении кодекса профессиональной этики брокера»

Код формы по ОКУД[1] 0420456
Годовая

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество сотрудников и должностных лиц, всего		nfo-dic:KolSotriDolzhLicz
2	Количество сотрудников и должностных лиц, ознакомленных с кодексом профессиональной этики		nfo-dic:KolSotriDolzhLiczOznKodProfEtiki
3	Количество поступивших от сотрудников и должностных лиц за отчетный период сообщений о возникновении условий, которые могут привести к конфликту интересов		nfo-dic:KolichestvoSvedenij_VozniknovenieKonfInteresov
4	Выявлено конфликтов интересов в течение отчетного периода		nfo-dic:VyyavlenoKonfliktovInteresov_OtchPer_Vsego
5	Устранено конфликтов интересов в течение отчетного периода		nfo-dic:UstranenieKonfInteresov_OtchPer
6	Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, всего		nfo-dic:KolichNarushTrebKPE_ZashhitaInf_Vsego
7	Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине должностных лиц		nfo-dic:KolichNarushTrebKPE_ZashhitaInf_VinaDolzhnLicz

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
8	Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине сотрудников организации		nfo-dic:KolichNarushTrebKPE_ZashhitaInf_VinaSotrudnikov
9	Количество случаев применения мер дисциплинарного взыскания к сотрудникам и должностным лицам за несоблюдение требований и ограничений, установленных кодексом профессиональной этики		nfo-dic:KolichMerDiscziplinVzyskaniya

Пояснительные примечания к отчету о соблюдении кодекса профессиональной этики брокера

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Описание конфликтов интересов, выявленных в течение отчетного периода		nfo-dic:Konflikt_Interesov_Vyyavl_Otch_PeriodTextBlock
2	Описание мер, предпринятых по устранению конфликтов интересов, выявленных в течение отчетного периода		nfo-dic:Prinyatye_Mery_Konflikt_InteresovTextBlock
3	Описание нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите коммерческой тайны и конфиденциальной информации, включая состав информации, распространенной среди лиц, не имеющих права доступа к указанной информации		nfo-dic:Narusheniya_Treb_KPE_KonfidenczInfoTextBlock
4	Описание мер, предпринятых по предотвращению распространения информации, составляющей коммерческую тайну, или сведений, относящихся к конфиденциальной информации		nfo-dic:Prinyatye_Mery_KonfidenczInfoTextBlock
5	Описание иных сведений, представляющих существенную информацию о соблюдении требований кодекса профессиональной этики		nfo-dic:Inye_Sved_KPETextBlock

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420456
«Отчет о соблюдении кодекса профессиональной этики брокера»

1. Отчетность по форме 0420456 «Отчет о соблюдении кодекса профессиональной этики брокера» (далее – отчетность по форме 0420456) составляется ежегодно за календарный год (далее – отчетный год) по состоянию на последний календарный день отчетного года включительно (далее – отчетная дата) профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление брокерской деятельности и осуществляющими деятельность по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений и (или) деятельность по формированию и инвестированию накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих (далее – брокеры), посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

2. По показателю «Количество сотрудников и должностных лиц, всего» указывается количество штатных сотрудников (работников) брокера.

3. По показателю «Количество сотрудников и должностных лиц, ознакомленных с кодексом профессиональной этики» указывается количество штатных сотрудников (работников) и должностных лиц брокера, ознакомленных с кодексом профессиональной этики брокера.

4. По показателю «Количество поступивших от сотрудников и должностных лиц за отчетный период сообщений о возникновении условий, которые могут привести к конфликту интересов» указывается количество сообщений о появлении в течение отчетного периода условий, которые могли привести к конфликту интересов в соответствии с пунктом 3 статьи 35 Федерального закона от 24 июля 2002 № 111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации» и (или) согласно части 2 статьи 32 Федерального закона от 20 августа 2004 № 117-ФЗ «О накопительно-ипотечной системе жилищного обеспечения

военнослужащих» (далее при совместном упоминании – конфликт интересов), поступивших от сотрудников и должностных лиц брокера за отчетный год.

5. По показателю «Выявлено конфликтов интересов в течение отчетного периода» указывается общее количество конфликтов интересов, выявленных брокером в течение отчетного года.

6. По показателю «Устранено конфликтов интересов в течение отчетного периода» указывается количество устраненных брокером конфликтов интересов в течение отчетного года.

7. По показателю «Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, всего» указывается общее количество нарушений требований кодекса профессиональной этики брокера по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, в течение отчетного года.

8. По показателю «Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине должностных лиц» указывается количество нарушений требований кодекса профессиональной этики брокера по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине должностных лиц брокера в течение отчетного года.

9. По показателю «Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине сотрудников организации» указывается количество нарушений требований кодекса профессиональной этики брокера по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся

к конфиденциальной информации, по вине сотрудников (работников) брокера в течение отчетного года.

10. По показателю «Количество случаев применения мер дисциплинарного взыскания к сотрудникам и должностным лицам за несоблюдение требований и ограничений, установленных кодексом профессиональной этики» указывается количество случаев применения мер дисциплинарного взыскания брокером к сотрудникам (работникам) и должностным лицам за несоблюдение требований и ограничений, установленных кодексом профессиональной этики брокера, в течение отчетного года.

11. При составлении отчетности по форме 0420456 брокером в пояснительных примечаниях указывается следующая информация:

по показателю «Описание конфликтов интересов, выявленных в течение отчетного периода» – описание конфликтов интересов, выявленных в течение отчетного года;

по показателю «Описание мер, предпринятых по устранению конфликтов интересов, выявленных в течение отчетного периода» – описание мер, принятых брокером для устранения конфликтов интересов, указанных по показателю «Описание конфликтов интересов, выявленных в течение отчетного периода»;

по показателю «Описание нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите коммерческой тайны и конфиденциальной информации, включая состав информации, распространенной среди лиц, не имеющих права доступа к указанной информации» – описание нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите коммерческой тайны и конфиденциальной информации, включая состав информации, распространенной среди лиц, не имеющих права доступа к указанной информации;

по показателю «Описание мер, предпринятых по предотвращению распространения информации, составляющей коммерческую тайну, или

сведений, относящихся к конфиденциальной информации» – описание мер, принятых брокером по предотвращению распространения информации, составляющей коммерческую тайну, или сведений, относящихся к конфиденциальной информации;

по показателю «Описание иных сведений, представляющих существенную информацию о соблюдении требований кодекса профессиональной этики» – иные сведения о соблюдении требований кодекса профессиональной этики, являющиеся по решению брокера существенными.

Форма

Отчетность по форме 0420458 «Сведения о маржинальных сделках клиентов, находящихся на брокерском обслуживании»

Код формы по ОКУД[1] 0420458
Месячная, квартальная, на нерегулярной основе

Раздел 1. Сведения о клиентах, имеющих непокрытые позиции

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество клиентов		purcb-dic:KolichestvoKlientov
1.1		Группа клиентов по объему портфеля	dim-int:KogortaPoObemuPortKlientaAxis
1.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
1.3		Учет зависимых множеств	dim-int:MetodRaschetaMarzhiAxis
1.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
1.5		Состояние НПР портфеля клиента	dim-int:SosteNPRPortKlientaAxis
1.6		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
1.7		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
2	Количество портфелей клиентов		purcb-dic:KolPortKlientov
2.1		Группа клиентов по объему портфеля	dim-int:KogortaPoObemuPortKlientaAxis
2.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
2.3		Учет зависимых множеств	dim-int:MetodRaschetaMarzhiAxis
2.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
2.5		Состояние НПР портфеля клиента	dim-int:SosteNPRPortKlientaAxis
2.6		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
2.7		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
3	Размер НПР1		purcb-dic:RazmerNPR1
3.1		Группа клиентов по объему портфеля	dim-int:KogortaPoObemuPortKlientaAxis
3.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
3.3		Учет зависимых множеств	dim-int:MetodRaschetaMarzhiAxis
3.4		Состояние НПР портфеля клиента	dim-int:SosteNPRPortKlientaAxis
3.5		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
3.6		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
3.7		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
4	Размер НПР2		purcb-dic:RazmerNPR2
4.1		Группа клиентов по объему портфеля	dim-int:KogortaPoObemuPortKlientaAxis
4.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
4.3		Учет зависимых множеств	dim-int:MetodRaschetaMarzhiAxis
4.4		Состояние НПР портфеля клиента	dim-int:SosteNPRPortKlientaAxis
4.5		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
4.6		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
4.7		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
5	Стоимость портфеля		purcb-dic:StoimostPortfelya
5.1		Группа клиентов по объему портфеля	dim-int:KogortaPoObemuPortKlientaAxis
5.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
5.3		Учет зависимых множеств	dim-int:MetodRaschetaMarzhiAxis
5.4		Метод расчета стоимости	dim-int:MetodRaschetaStoimostiAxis
5.5		Направление позиции	dim-int:NapravleniePozicziiAxis
5.6		По типам активов	dim-int:PoTipamAktivovAxis
5.7		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
5.8		Состояние НПР портфеля клиента	dim-int:SosteNPRPortKlientaAxis
5.9		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
5.10		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
6	Стоимость портфеля, всего		purcb-dic:StoimostPortfelya
6.1		Группа клиентов по объему портфеля	dim-int:KogortaPoObemuPortKlientaAxis

1	2	3	4
6.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
6.3		Учет зависимых множеств	dim-int:MetodRaschetaMarzhiAxis
6.4		Состояние НПР портфеля клиента	dim-int:SosteNPRPortKlientaAxis
6.5		Резидентноство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
6.6		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
6.7		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
7	Сумма начальной маржи		purcb-dic:SummaNachalnojMarzhi
7.1		Группа клиентов по объему портфеля	dim-int:KogortaPoObemuPortKlientaAxis
7.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
7.3		Учет зависимых множеств	dim-int:MetodRaschetaMarzhiAxis
7.4		Метод расчета стоимости	dim-int:MetodRaschetaStoimostiAxis
7.5		По типам активов	dim-int:PoTipamAktivovAxis
7.6		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
7.7		Состояние НПР портфеля клиента	dim-int:SosteNPRPortKlientaAxis
7.8		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
7.9		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
8	Сумма начальной маржи, всего		purcb-dic:SummaNachalnojMarzhi
8.1		Резидентноство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
8.2		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
8.3		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
8.4		Группа клиентов по объему портфеля	dim-int:KogortaPoObemuPortKlientaAxis
8.5		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
8.6		Учет зависимых множеств	dim-int:MetodRaschetaMarzhiAxis
8.7		Состояние НПР портфеля клиента	dim-int:SosteNPRPortKlientaAxis
9	Прочая информация (данные)		purcb-dic:PrInfDannye
9.1		Группа клиентов по объему портфеля	dim-int:KogortaPoObemuPortKlientaAxis
9.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
9.3		Учет зависимых множеств	dim-int:MetodRaschetaMarzhiAxis
9.4		Состояние НПР портфеля клиента	dim-int:SosteNPRPortKlientaAxis
9.5		Резидентноство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis

1	2	3	4
9.6		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
9.7		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
10	Прочая информация (показатель)		purcb-dic:PrInfPokazatel
10.1		Группа клиентов по объему портфеля	dim-int:KogortaPoObemuPortKlientaAxis
10.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
10.3		Учет зависимых множеств	dim-int:MetodRaschetaMarzhiAxis
10.4		Состояние НПР портфеля клиента	dim-int:SosteNPRPortKlientaAxis
10.5		Резидентноство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
10.6		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
10.7		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis

Раздел 2. Сведения о количестве клиентов и их портфелях с отрицательным НПР2

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество клиентов		purcb-dic:KolichestvoKlientov
1.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
1.2		Группа клиентов по показателю НПР2	dim-int:KogortaNPR2Axis
1.3		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
1.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
1.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
1.6		Контрольное время	dim-int:TipOtsechkiAxis
1.7		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
2	Количество портфелей клиентов		purcb-dic:KolPortKlientov
2.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
2.2		Группа клиентов по показателю НПР2	dim-int:KogortaNPR2Axis
2.3		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
2.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
2.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis

1	2	3	4
2.6		Контрольное время	dim-int:TipOtsechkiAxis
2.7		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
3	Размер НПР1		purcb-dic:RazmerNPR1
3.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
3.2		Группа клиентов по показателю НПР2	dim-int:KogortaNPR2Axis
3.3		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
3.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
3.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
3.6		Контрольное время	dim-int:TipOtsechkiAxis
3.7		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
4	Размер НПР2		purcb-dic:RazmerNPR2
4.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
4.2		Группа клиентов по показателю НПР2	dim-int:KogortaNPR2Axis
4.3		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
4.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
4.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
4.6		Контрольное время	dim-int:TipOtsechkiAxis
4.7		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
5	Стоимость портфеля, всего		purcb-dic:StoimostPortfelya
5.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
5.2		Группа клиентов по показателю НПР2	dim-int:KogortaNPR2Axis
5.3		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
5.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
5.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
5.6		Контрольное время	dim-int:TipOtsechkiAxis
5.7		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
6	Сумма начальной маржи, всего		purcb-dic:SummaNachalnojMarzhi
6.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
6.2		Группа клиентов по показателю НПР2	dim-int:KogortaNPR2Axis
6.3		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis

1	2	3	4
6.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
6.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
6.6		Контрольное время	dim-int:TipOtsechkiAxis
6.7		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
7	Прочая информация (данные)		purcb-dic:PrInfDannye
7.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
7.2		Группа клиентов по показателю НПР2	dim-int:KogortaNPR2Axis
7.3		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
7.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
7.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
7.6		Контрольное время	dim-int:TipOtsechkiAxis
7.7		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
8	Прочая информация (показатель)		purcb-dic:PrInfPokazatel
8.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
8.2		Группа клиентов по показателю НПР2	dim-int:KogortaNPR2Axis
8.3		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
8.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
8.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
8.6		Контрольное время	dim-int:TipOtsechkiAxis
8.7		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis

Раздел 3. Сведения о количестве клиентов и их портфелях с короткой позицией по активам, не являющимся ликвидным имуществом

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество клиентов		purcb-dic:KolichestvoKlientov
1.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
1.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
1.3		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis

1	2	3	4
1.4		Состояние НПР портфеля клиента	dim-int:SosteNPRPortKlientaAxis
1.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
1.6		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
2	Количество портфелей клиентов		purcb-dic:KolPortKlientov
2.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
2.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
2.3		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
2.4		Состояние НПР портфеля клиента	dim-int:SosteNPRPortKlientaAxis
2.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
2.6		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
3	Размер НПР1		purcb-dic:RazmerNPR1
3.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
3.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
3.3		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
3.4		Состояние НПР портфеля клиента	dim-int:SosteNPRPortKlientaAxis
3.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
3.6		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
4	Размер НПР2		purcb-dic:RazmerNPR2
4.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
4.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
4.3		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
4.4		Состояние НПР портфеля клиента	dim-int:SosteNPRPortKlientaAxis
4.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
4.6		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
5	Стоимость портфеля		purcb-dic:StoimostPortfelya
5.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
5.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
5.3		Направление позиции	dim-int:NapravleniePoziczііAxis
5.4		По типам активов	dim-int:PoTipamAktivovAxis
5.5		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis

1	2	3	4
5.6		Состояние НПР портфеля клиента	dim-int:SosteNPRPortKlientaAxis
5.7		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
5.8		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
6	Стоимость портфеля, всего		purcb-dic:StoimostPortfelya
6.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
6.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
6.3		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
6.4		Состояние НПР портфеля клиента	dim-int:SosteNPRPortKlientaAxis
6.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
6.6		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
7	Сумма начальной маржи, всего		purcb-dic:SummaNachalnojMarzhi
7.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
7.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
7.3		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
7.4		Состояние НПР портфеля клиента	dim-int:SosteNPRPortKlientaAxis
7.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
7.6		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
8	Прочая информация (данные)		purcb-dic:PrInfDannye
8.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
8.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
8.3		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
8.4		Состояние НПР портфеля клиента	dim-int:SosteNPRPortKlientaAxis
8.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
8.6		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
9	Прочая информация (показатель)		purcb-dic:PrInfPokazatel
9.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
9.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
9.3		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
9.4		Состояние НПР портфеля клиента	dim-int:SosteNPRPortKlientaAxis

1	2	3	4
9.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
9.6		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis

Раздел 4. Расшифровка коротких плановых позиций клиентов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество активов		purcb-dic:KolichestvoAktiva
1.1		Идентификатор актива	dim-int:Identifikator_ATaxis
1.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
1.3		По типам активов	dim-int:PoTipamAktivovAxis
1.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
1.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
1.6		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
2	Сумма коротких позиций		purcb-dic:Summ_korot_poz
2.1		Идентификатор актива	dim-int:Identifikator_ATaxis
2.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
2.3		По типам активов	dim-int:PoTipamAktivovAxis
2.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
2.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
2.6		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
3	Прочая информация (данные)		purcb-dic:PrInfDannye
3.1		Идентификатор актива	dim-int:Identifikator_ATaxis
3.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
3.3		По типам активов	dim-int:PoTipamAktivovAxis
3.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
3.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
3.6		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
4	Прочая информация (показатель)		purcb-dic:PrInfPokazatel

1	2	3	4
4.1		Идентификатор актива	dim-int:Identifikator_ATaxis
4.2		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
4.3		По типам активов	dim-int:PoTipamAktivovAxis
4.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
4.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
4.6		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis

Раздел 5. Объем сделок принудительного закрытия

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество клиентов		purcb-dic:KolichestvoKlientov
1.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
1.2		Группа клиентов по объему сделок принудительного закрытия	dim-int:KogortaPoObemuSdelokPrinudzakrAxis
1.3		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
1.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
1.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
1.6		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
2	Количество портфелей клиентов		purcb-dic:KolPortKlientov
2.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
2.2		Группа клиентов по объему сделок принудительного закрытия	dim-int:KogortaPoObemuSdelokPrinudzakrAxis
2.3		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
2.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
2.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
2.6		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
3	Количество сделок принудительного закрытия		purcb-dic:KolvoSdelokPrinudZakr

1	2	3	4
3.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
3.2		Группа клиентов по объему сделок принудительного закрытия	dim-int:KogortaPoObemuSdelokPrinudzakrAxis
3.3		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
3.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
3.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
3.6		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
4	Объем сделок принудительного закрытия		purcb-dic:ObemSdelokPrinudZakr
4.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
4.2		Группа клиентов по объему сделок принудительного закрытия	dim-int:KogortaPoObemuSdelokPrinudzakrAxis
4.3		Направление сделки	dim-int:NaprSdelAxis
4.4		По типам активов	dim-int:PoTipamAktivovAxis
4.5		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
4.6		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
4.7		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
4.8		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
5	Прочая информация (данные)		purcb-dic:PrInfDannye
5.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
5.2		Группа клиентов по объему сделок принудительного закрытия	dim-int:KogortaPoObemuSdelokPrinudzakrAxis
5.3		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
5.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
5.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
5.6		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis
6	Прочая информация (показатель)		purcb-dic:PrInfPokazatel
6.1		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis
6.2		Группа клиентов по объему сделок принудительного закрытия	dim-int:KogortaPoObemuSdelokPrinudzakrAxis

1	2	3	4
6.3		Квалификация клиента	dim-int:KvalifikacziyaKlientaAxis
6.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
6.5		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
6.6		Уровень риска	dim-int:Uroven_riskaAxis

Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420458 «Сведения о маржинальных сделках клиентов, находящихся на брокерском обслуживании»

1. Отчетность по форме 0420458 «Сведения о маржинальных сделках клиентов, находящихся на брокерском обслуживании» (далее – отчетность по форме 0420458) составляется посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения:

ежемесячно за календарный месяц (далее – отчетный месяц) по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно – профессиональным участником рынка ценных бумаг, имеющим лицензию на осуществление брокерской деятельности (далее – брокер), определившим хотя бы по одному из показателей деятельности, указанных в графе 2 приложения к Положению Банка России от 27 июля 2015 года № 481-П «О лицензионных требованиях и условиях осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, ограничениях на совмещение отдельных видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также о порядке и сроках представления в Банк России отчетов о прекращении обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в случае аннулирования лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг»[1] (далее соответственно – Положение Банка России № 481-П, показатели деятельности), в качестве годового диапазона значений показателей деятельности для каждого из осуществляемых брокером лицензируемых видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг (далее – годовой диапазон) квартальный диапазон, указанный в графе 4 или графе 5 приложения к Положению Банка России № 481-П;

[1]Зарегистрировано Минюстом России 25 августа 2015 года, регистрационный № 38673, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 4 июля 2016 года № 4061-У (зарегистрировано Минюстом России 29 июля 2016 года, регистрационный № 43030), от 20 сентября 2017 года № 4536-У (зарегистрировано Минюстом России 20 октября 2017 года, регистрационный № 48630), от 17 декабря 2018 года № 5013-У (зарегистрировано Минюстом России 22 января 2019 года, регистрационный № 53485), от 16 декабря 2020 года № 5666-У (зарегистрировано Минюстом России 26 января 2021 года, регистрационный № 62231).

ежеквартально за календарный квартал (далее – отчетный квартал) по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно – брокером, не определившим ни по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графе 4 или графе 5 приложения к Положению Банка России № 481-П, а также если брокером в текущем или предыдущем календарном году впервые получена лицензия профессионального участника рынка ценных бумаг;

по требованию Банка России, направляемому брокеру на основании пункта 7 статьи 44 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее – требование Банка России), по состоянию на указанную в нем дату.

2. В целях составления отчетности по форме 0420458 портфель клиента включает совокупность активов клиента, обязательств по сделкам, совершенным брокером за счет активов клиента в соответствии с заключенным с клиентом договором о брокерском обслуживании, а также задолженность клиента перед брокером, в отношении которой рассчитываются в соответствии с пунктами 1 и 2 приложения к Указанию Банка России от 12 февраля 2024 года № 6681-У «О требованиях к осуществлению брокерской деятельности при совершении брокером отдельных сделок за счет клиента»[2] (далее – Указание Банка России № 6681-У) следующие нормативы покрытия риска: норматив покрытия риска при исполнении поручений клиента (далее – НПР1) и норматив покрытия риска при изменении стоимости портфеля клиента (далее – НПР2).

В целях составления отчетности по форме 0420458 активами клиента являются денежные средства (в валюте Российской Федерации и (или) в иностранной валюте), и (или) ценные бумаги, и (или) драгоценные металлы, и (или) фьючерсные договоры, и (или) опционные договоры, и (или) прочие договоры, являющиеся производными финансовыми инструментами, которые

[2] Зарегистрировано Минюстом России 2 июля 2024 года, регистрационный № 78736.

в соответствии с договором о брокерском обслуживании находятся в распоряжении брокера или должны поступить в его распоряжение.

3. Для целей составления отчетности по форме 0420458 указывается информация в отношении портфелей клиентов, которые удовлетворяют одному из следующих условий:

в составе портфеля клиента имеется плановая позиция, значение которой рассчитывается брокером в соответствии с пунктом 4 приложения к Указанию Банка России № 6681-У, в размере меньше нуля (далее – отрицательная плановая позиция) по любому активу клиента, за исключением отрицательной плановой позиции, выраженной только в российских рублях;

в состав портфеля клиента входят фьючерсные договоры, и (или) опционные договоры, и (или) прочие договоры, являющиеся производными финансовыми инструментами.

4. Информация по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420458 указывается в разрезе следующих групп аналитических признаков:

4.1. По группе аналитических признаков «Уровень риска» указывается уровень риска, соответствующий категории, к которой брокер отнес клиента – физическое лицо и клиента – юридическое лицо в соответствии с пунктами 28 и 34 Указания Банка России № 6681-У соответственно. Информация раскрывается в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Уровень риска», приведенных в части II настоящего приложения.

4.2. По группе аналитических признаков «Тип клиента» указывается информация в отношении клиента, сведения о портфеле которого приводятся в отчетности по форме 0420458, в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Тип клиента», приведенных в части II настоящего приложения.

4.3. По группе аналитических признаков «Резидентство» указывается информация в отношении клиента, сведения о портфеле которого приводятся в отчетности по форме 0420458, в разрезе аналитических признаков группы

аналитических признаков «Резидентство», приведенных в части II настоящего приложения.

Используемые для составления отчетности по форме 0420458 понятия «резидент» и «нерезидент» применяются в значениях, определенных пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

Отделения, дочерние общества и организации резидентов, находящиеся на территории других государств и имеющие статус юридического лица, а также органы Союзного государства, созданного Российской Федерацией и Республикой Беларусь, отражаются по показателям отчетности по форме 0420458 в качестве нерезидентов.

4.4. По группе аналитических признаков «Квалификация клиента» указывается информация об определенной в соответствии с главой 2 Указания Банка России от 29 апреля 2015 года № 3629-У «О признании лиц квалифицированными инвесторами и порядке ведения реестра лиц, признанных квалифицированными инвесторами»[3] квалификации клиента, в отношении портфеля которого заполняются показатели отчетности по форме 0420458, в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Квалификация клиента», приведенных в части II настоящего приложения.

4.5. По группе аналитических признаков «Состояние НПР портфеля клиента» указывается один из аналитических признаков в зависимости от значений показателей «Размер НПР1» и «Размер НПР2»:

«Портфель с НПР1 $\geq$ 0» – в отношении портфелей клиентов, по которым значение НПР1 равно или больше нуля;

«Портфель с НПР1 $<$ 0 и НПР2 $\geq$ 0» – в отношении портфелей клиентов, по которым значение НПР1 меньше нуля и при этом значение НПР2 равно или больше нуля;

[3] Зарегистрировано Минюстом России 28 мая 2015 года, регистрационный № 37415, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 17 сентября 2021 года № 5933-У (зарегистрировано Минюстом России 21 октября 2021 года, регистрационный № 65522), от 5 ноября 2024 года № 6926-У (зарегистрировано Минюстом России 24 января 2025 года, регистрационный № 81024).

«Портфель с НПР2 < 0, при этом маржа по портфелю равна 0» – в отношении портфелей клиентов, по которым значение НПР2 меньше нуля, при этом сумма начальной маржи в отношении этих портфелей не рассчитывается либо равна нулю;

«Портфель с НПР2 < 0, при этом маржа по портфелю не равна 0» – в отношении портфелей клиентов, по которым значение НПР2 меньше нуля, при этом сумма начальной маржи в отношении этих портфелей рассчитана в размере больше нуля.

4.6. По группе аналитических признаков «Учет зависимых множеств» указываются аналитические признаки, приведенные в части II настоящего приложения:

без учета зависимых множеств – в отношении портфелей клиентов, начальная маржа по которым была рассчитана без учета зависимости между изменениями цен активов клиента в соответствии с пунктом 23 приложения к Указанию Банка России № 6681-У;

с учетом зависимых множеств – в отношении портфелей клиентов, начальная маржа по которым была рассчитана с учетом зависимости между изменениями цен активов клиента в соответствии с пунктом 23 приложения к Указанию Банка России № 6681.

4.7. По группе аналитических признаков «Группа клиентов по объему портфеля» указывается значение, соответствующее стоимости портфеля клиента, отраженной по показателю «Стоимость портфеля, всего» в соответствии с аналитическими признаками группы аналитических признаков «Группа клиентов по объему портфеля», приведенными в части II настоящего приложения.

5. Раздел 1 отчетности по форме 0420458 составляется следующим образом:

5.1. По показателю «Количество клиентов» указывается общее количество клиентов брокера, информация о которых указывается в отчетности по форме 0420458.

В случае если у клиента есть несколько портфелей, информация по которым указывается в разделе 1 отчетности по форме 0420458, по показателю «Количество клиентов» такой клиент указывается однократно по группе аналитических признаков, которая соответствует портфелю такого клиента по наибольшему значению, указанному по группе аналитических признаков «Группа клиентов по объему портфеля» (по модулю).

5.2. По показателю «Количество портфелей клиентов» указывается общее количество портфелей клиентов брокера в разрезе групп аналитических признаков, указанных в пункте 4 настоящих Порядка и сроков.

5.3. По показателю «Размер НПР1» указывается значение НПР1 в рублевом эквиваленте.

Отрицательные значения НПР1 отражаются со знаком «–» (минус). Значение по показателю «Размер НПР1» должно быть равно разности значений показателя «Стоимость портфеля, всего» и показателя «Сумма начальной маржи, всего».

5.4. По показателю «Размер НПР2» указывается значение НПР2 в рублевом эквиваленте.

Отрицательные значения НПР2 отражаются со знаком «–» (минус). Значение по показателю «Размер НПР2» должно быть равно разности значения показателя «Стоимость портфеля, всего» и значения показателя «Сумма начальной маржи, всего», умноженного на коэффициент 0,5.

5.5. По показателю «Стоимость портфеля, всего» указывается общая стоимость портфеля клиента.

5.6. По показателю «Стоимость портфеля» указывается стоимость портфеля клиента, рассчитанная в соответствии с пунктом 3 приложения к Указанию Банка России № 6681-У. В целях составления отчетности по форме 0420458 стоимость портфеля клиента с особым уровнем риска рассчитывается по правилам, применяемым к портфелям клиентов с повышенным уровнем риска, в соответствии с пунктом 37 Указания Банка России № 6681-У. Информация указывается в рублевом эквиваленте с округлением до двух

знаков после запятой по правилам математического округления. Отрицательная стоимость портфеля указывается со знаком «–» (минус).

По показателю «Стоимость портфеля» отражается стоимость портфеля клиента в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «По типам активов» и группы аналитических признаков «Направление позиции», предусмотренных частью II настоящего приложения.

По аналитическому признаку «Длинная позиция» группы аналитических признаков «Направление позиции» указывается часть стоимости портфеля клиента, сформированная за счет активов клиента, значение плановой позиции по которым больше нуля на дату расчета.

По аналитическому признаку «Короткая позиция» группы аналитических признаков «Направление позиции» указывается часть стоимости портфеля клиента, сформированная за счет активов, значение плановой позиции по которой меньше нуля на дату расчета. Значения по аналитическому признаку «Короткая позиция» группы аналитических признаков «Направление позиции» указываются со знаком «–» (минус»).

Перечень аналитических признаков группы аналитических признаков «Метод расчета стоимости» приведен в части II настоящего приложения.

По аналитическому признаку «Базовый метод» группы аналитических признаков «Метод расчета стоимости» значение указывается, если стоимость портфеля клиента рассчитывается в соответствии с пунктом 3 приложения к Указанию Банка России № 6681-У.

По аналитическому признаку «Внутренний метод» группы аналитических признаков «Метод расчета стоимости» значение указывается, если стоимость портфеля клиента рассчитывается в соответствии с пунктом 3 приложения к Указанию Банка России № 6681-У с учетом ограничения, установленного пунктом 19 приложения к Указанию Банка России № 6681-У в отношении опционных договоров, условия которых не соответствуют пункту 53 приложения к Указанию Банка России № 6681-У.

5.7. По показателю «Сумма начальной маржи, всего» указывается общая сумма начальной маржи портфеля клиента.

5.8. По показателю «Сумма начальной маржи» указывается сумма начальной маржи, определенная в соответствии с пунктом 18 приложения к Указанию Банка России № 6681-У в рублевом эквиваленте. В целях составления отчетности по форме 0420458 сумма начальной маржи портфеля клиента с особым уровнем риска рассчитывается по правилам, применяемым к портфелям клиентов с повышенным уровнем риска, в соответствии с пунктом 37 Указания Банка России № 6681-У.

По показателю «Сумма начальной маржи» отражается начальная маржа в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «По типам активов», предусмотренных частью II настоящего приложения.

В случае если брокер осуществляет расчет начальной маржи в соответствии с пунктом 23 приложения к Указанию Банка России № 6681-У, показатель «Сумма начальной маржи» заполняется с учетом следующего:

в составе показателя указывается итоговая сумма начальной маржи по каждому зависимому множеству;

классификация по типам активов производится на основании базового индикатора соответствующего множества.

По аналитическому признаку «Иностранная валюта и риск по валютным позициям» группы аналитических признаков «По типам активов» указывается информация о валютном риске, если валютный риск рассчитывается в рамках показателя QRi, рассчитываемого в соответствии с подпунктом 20.3 пункта 20 приложения к Указанию Банка России № 6681-У.

Перечень аналитических признаков группы аналитических признаков «Метод расчета стоимости» приведен в части II настоящего приложения.

По аналитическому признаку «Базовый метод» группы аналитических признаков «Метод расчета стоимости» указывается информация о размере начальной маржи, если начальная маржа рассчитывается в соответствии с пунктом 18 приложения к Указанию Банка России № 6681-У.

По аналитическому признаку «Внутренний метод» группы аналитических признаков «Метод расчета стоимости» указывается

информация о размере начальной маржи, если начальная маржа рассчитывается в соответствии с пунктами 18 и 19 приложения к Указанию Банка России № 6681-У в отношении опционных договоров, условия которых не соответствуют пункту 53 приложения к Указанию Банка России № 6681-У.

По аналитическому признаку «Рыночный метод» группы аналитических признаков «Метод расчета стоимости» указывается информация о размере начальной маржи, если размер начальной маржи рассчитан брокером в соответствии с пунктом 37 приложения к Указанию Банка России № 6681-У.

5.9. Показатели «Прочая информация (показатель)», «Прочая информация (данные)» заполняются брокером в случае получения требования Банка России. В ином случае показатели «Прочая информация (показатель)», «Прочая информация (данные)» не заполняются.

По показателю «Прочая информация (показатель)» указываются:

состав (наименование) данных в соответствии с требованием Банка России (при указании нескольких видов данных используется разделительный знак «//» («s//s//s», где s – наименование отдельного вида данных);

значения дополнительных данных в соответствии с последовательностью их состава (при указании нескольких видов данных используется разделительный знак «//» («d//d//d», где d – значение отдельного вида дополнительных данных).

6. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420458 указывается информация по состоянию на конец каждого определяемого в соответствии с абзацем первым пункта 1.11 Положения Банка России от 17 октября 2014 года № 437-П «О деятельности по проведению организованных торгов»[4] торгового дня отчетного месяца (отчетного квартала) (далее при совместном упоминании – отчетный период) и (или) по состоянию на время торгового дня,

[4] Зарегистрировано Минюстом России 30 декабря 2014 года, регистрационный № 35494, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 27 ноября 2017 года № 4622-У (зарегистрировано Минюстом России 16 февраля 2018 года, регистрационный № 50066), от 14 сентября 2020 года № 5550-У (зарегистрировано Минюстом России 16 октября 2020 года, регистрационный № 60426), от 17 мая 2022 года № 6140-У (зарегистрировано Минюстом России 25 августа 2022 года, регистрационный № 69784), от 27 сентября 2023 года № 6544-У (зарегистрировано Минюстом России 3 ноября 2023 года, регистрационный № 75847), от 17 июня 2024 года № 6751-У (зарегистрировано Минюстом России 18 сентября 2024 года, регистрационный № 79504).

до которого снижение значения НПР2 ниже нуля влечет закрытие позиций клиента в течение этого торгового дня (далее – ограничительное время закрытия позиций), в случае наличия портфелей клиентов, одновременно удовлетворяющих следующим условиям:

сумма начальной маржи, рассчитанная по портфелю клиента, не равна нулю;

сумма НПР2 портфеля клиента была меньше нуля по состоянию на ограничительное время закрытия позиций и (или) по состоянию на конец дня любого торгового дня отчетного периода;

в отношении портфеля клиента не соблюдены требования по закрытию позиции клиента в сроки, установленные пунктом 18 Указания Банка России № 6681-У.

Для целей заполнения отчетности по форме 0420458 закрытием позиции являются сделки, совершенные брокером в рамках мер по снижению размера минимальной маржи, рассчитанного в соответствии с пунктом 18 приложения к Указанию Банка России № 6681-У, и (или) мер по увеличению стоимости портфеля клиента в соответствии с требованиями пункта 15 Указания Банка России № 6681-У, и (или) заключенным с клиентом договором о брокерском обслуживании, и (или) внутренним регламентом кредитной организации – брокера (далее – сделки принудительного закрытия).

6.1. Информация по показателям раздела 2 отчетности по форме 0420458 раскрывается в разрезе следующих групп аналитических признаков:

«Уровень риска», «Тип клиента», «Резидентство», «Квалификация клиента» (в соответствии с подпунктами 4.1–4.4 пункта 4 настоящих Порядков и сроков);

«Контрольное время» (указывается время, по состоянию на которое составляются показатели раздела 2 отчетности по форме 0420458, в соответствии с аналитическими признаками, приведенными в части II настоящего приложения);

«Группа клиентов по показателю НПР2» (указывается значение, соответствующее значению НПР2, отраженному по показателю «Размер НПР2», в соответствии с аналитическими признаками, приведенными в части II настоящего приложения; информация раскрывается в отношении каждого портфеля клиента).

6.2. По группе аналитических признаков «Дата торгового дня отчетного периода» указываются даты торговых дней отчетного периода, когда брокером не были соблюдены сроки закрытия позиций клиентов, установленные пунктом 18 Указания Банка России № 6681-У.

6.3. Показатели раздела 2 отчетности по форме 0420458 заполняются так же, как показатели раздела 1 отчетности по форме 0420458.

Информация о каждом факте несоблюдения брокером сроков закрытия позиций клиента указывается в отдельной строке.

7. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420458 указывается информация о портфелях клиентов, в состав которых входила отрицательная плановая позиция по активу, не являющемуся ликвидным имуществом. Для целей составления отчетности по форме 0420458 к ликвидному имуществу относятся ценные бумаги и (или) иностранная валюта, и (или) драгоценный металл, по которым в соответствии с договором о брокерском обслуживании допускается возникновение или увеличение в абсолютном выражении отрицательного значения плановой позиции (непокрытой позиции) и (или) по которым положительная плановая позиция не равна нулю.

Значения показателей раздела 3 отчетности по форме 0420458 указываются по состоянию на конец каждого торгового дня отчетного периода в случае наличия портфелей клиентов, указанных в абзаце первом настоящего пункта.

7.1. Информация по показателям раздела 3 отчетности по форме 0420458 раскрывается в разрезе следующих групп аналитических признаков:

«Уровень риска», «Тип клиента», «Резидентство», «Квалификация клиента», «Состояние НПР портфеля клиента» – в соответствии с подпунктами 4.1–4.5 пункта 4 настоящих Порядков и сроков;

«По типам активов» и «Направление позиции» показателя «Стоимость портфеля» – в соответствии с аналитическими признаками, приведенными в части II настоящего приложения;

«Дата торгового дня отчетного периода» – в соответствии с подпунктом 6.2 пункта 6 настоящих Порядка и сроков.

7.2. Показатели раздела 3 отчетности по форме 0420458 заполняются так же, как показателей раздела 1 отчетности по форме 0420458.

8. По показателям раздела 4 отчетности по форме 0420458 указывается информация в отношении портфелей клиентов, которые одновременно удовлетворяют следующим условиям:

информация о портфеле клиента отражена в составе раздела 1 отчетности по форме 0420458;

в составе портфеля клиента есть отрицательная плановая позиция по активам клиента, за исключением производных финансовых инструментов и средств в рублях.

Значения показателей раздела 4 отчетности по форме 0420458 отражаются по состоянию на конец последнего календарного дня отчетного периода в отношении каждого актива, по которому в портфеле клиента есть отрицательная плановая позиция.

8.1. Информация по показателям раздела 4 отчетности по форме 0420458 отражается в разрезе следующих групп аналитических признаков:

«Уровень риска», «Тип клиента», «Резидентство», «Квалификация клиента» – в соответствии с подпунктами 4.1–4.4 пункта 4 настоящих Порядка и сроков;

«По типам активов» – по аналитическим признакам данной группы аналитических признаков, предусмотренным частью II настоящего приложения. По аналитическому признаку «Иные активы» указываются в том числе драгоценные металлы;

«Идентификатор актива» – указывается идентификатор актива, по которому в портфеле клиента есть отрицательная плановая позиция.

Группе аналитических признаков «Идентификатор актива» присваивается значение с учетом следующих требований:

для ценных бумаг указывается идентификатор ценной бумаги, который должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности (отчете) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав»;

для иностранной валюты указывается код валюты согласно Общероссийскому классификатору валют (с использованием разделителя «–» (тире);

для драгоценных металлов указывается буквенно-цифровой код драгоценного металла в соответствии с Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации (Классификатором клиринговых валют);

для активов, не указанных в абзацах шестом – восьмом настоящего подпункта, указывается их наименование, позволяющее идентифицировать актив.

8.2. По показателю «Количество активов» указывается количество единиц активов, указанных по аналитическим признакам группы аналитических признаков «По типам активов», которые в соответствии с договором о брокерском обслуживании находятся в распоряжении брокера или должны поступить в его распоряжение.

8.3. По показателю «Сумма коротких позиций» указывается стоимость портфеля клиента, сформированная за счет активов, указанных по группе аналитических признаков «Идентификатор актива», плановая позиция по которым меньше нуля. Значения по показателю «Сумма коротких позиций» указываются со знаком «–» (минус).

Суммарная стоимость значений, указанных по показателю «Сумма коротких позиций», должна быть равна сумме значений по показателю «Стоимость портфеля» раздела 1 отчетности по форме 0420458, указанных по аналитическому признаку «Короткая позиция» группы аналитических

признаков «Направление позиции» и по типам активов клиентов в соответствии с аналитическими признаками, приведенными в части II настоящего приложения.

8.4. Показатели «Прочая информация (данные)» и «Прочая информация (показатель)» заполняются в соответствии с подпунктом 5.9 пункта 5 настоящих Порядка и сроков.

9. По показателям раздела 5 отчетности по форме 0420458 указывается информация в отношении сделок принудительного закрытия за каждый торговый день отчетного периода, в течение которого заключались сделки принудительного закрытия.

9.1. Информация по показателям раздела 5 отчетности по форме 0420458 раскрывается в разрезе следующих групп аналитических признаков:

«Уровень риска», «Тип клиента», «Резидентство», «Квалификация клиента» – в соответствии с подпунктами 4.1–4.4 пункта 4 настоящих Порядков и сроков;

«Дата торгового дня отчетного периода» – в соответствии с подпунктом 6.2 пункта 6 настоящих Порядка и сроков;

«Группа клиентов по объему сделок принудительного закрытия» – указывается суммарное значение по сделкам принудительного закрытия в зависимости от общей стоимости заключенных в течение торгового дня сделок принудительного закрытия, отраженной по показателю «Объем сделок принудительного закрытия». Информация раскрывается в отношении каждого портфеля клиента в разрезе аналитических признаков указанной группы аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения.

9.2. Показатели «Количество клиентов», «Количество портфелей клиентов», «Прочая информация (данные)» и «Прочая информация (показатель)» заполняются в соответствии с подпунктами 5.1, 5.2 и 5.9 пункта 5 настоящих Порядка и сроков.

9.3. По показателю «Количество сделок принудительного закрытия» указывается количество сделок принудительного закрытия, заключенных

брокером в течение торгового дня, указанного по группе аналитических признаков «Дата торгового дня отчетного периода».

9.4. По показателю «Объем сделок принудительного закрытия» указывается объем сделок принудительного закрытия в рублевом эквиваленте.

Перечень аналитических признаков групп аналитических признаков «По типам активов» и «Направление сделки» показателя «Объем сделок принудительного закрытия» приведен в части II настоящего приложения.

9.5. По показателю «Объем сделок принудительного закрытия» указываются суммы сделок принудительного закрытия по аналитическим признакам «Ценные бумаги», «Иностранная валюта», «Иные активы» группы аналитических признаков «По типам активов», которые определяются исходя из цен сделок. В случае если цена выражена в иностранной валюте, показатель определяется в рублевом эквиваленте по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2022 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее – официальный курс Банка России), на дату заключения сделки принудительного закрытия.

Значения показателя «Объем сделок принудительного закрытия» по сделкам с долговыми ценными бумагами определяются с учетом накопленного купонного дохода.

В значения показателя «Объем сделок принудительного закрытия» не включаются комиссии и прочие расходы по сделкам.

По аналитическим признакам «Фьючерсы» и «Опционы» группы аналитических признаков «По типам активов» значения показателя «Объем сделок принудительного закрытия» определяются исходя из цены сделки, а также исходя из значений интервала (шага) цены и стоимости шага цены соответствующего фьючерсного или опционного договора. В случае если стоимость шага цены выражена в иностранной валюте, для определения рублевого эквивалента необходимо использовать значение шага цены в рублях, опубликованное организатором торговли, по состоянию на конец

торгового дня заключения сделки. В случае отсутствия указанного значения шага цены в рублях шаг цены сделки определяется в рублевом эквиваленте по официальному курсу Банка России на дату заключения сделки.

Форма

Отчетность (отчет) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав»

Код формы по ОКУД[1] 0420459
Недельная, месячная, квартальная, полугодовая, годовая, на нерегулярной основе

Раздел 1. Сведения о ценных бумагах

Подраздел 1.1 Сведения о ценных бумагах (за исключением цифровых свидетельств)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование эмитента/векселедателя		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN эмитента/векселедателя		nfo-dic:INN_TIN
2.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) эмитента/векселедателя		nfo-dic:OGRN
3.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
4	Код страны регистрации эмитента/векселедателя		nfo-dic:Kod_stranEnumerator
4.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

[1] Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
5	Адрес эмитента в пределах места нахождения эмитента		purcb-dic:Mestonaxozhdenie_emitenta_Rekv_Emit
5.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
6	Номер телефона (при наличии) эмитента		nfo-dic:Telefon
6.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
7	Фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа эмитента		nfo-dic:FIO
7.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
8	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		nfo-dic:TipCZenBumVidFIEnumerator
8.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
9	Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска		nfo-dic:GosRegNomerVyp
9.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
10	Код ISIN ценной бумаги		nfo-dic:ISIN
10.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
11	Код CFI ценной бумаги		nfo-dic:KodCFI
11.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
12	Код валюты ценной бумаги / вексельной суммы		nfo-dic:Kod_valEnumerator
12.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
13	Номинальная стоимость ценной бумаги		nfo-dic:NomStOdnCzb
13.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
14	Идентификатор ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки		purcb-dic:IDCzbvOsnDR

1	2	3	4
14.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
15	Класс актива, лежащего в основе депозитарной расписки		purcb-dic:KlassAktOsnDREnumerator
15.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
16	Серия векселя		nfo-dic:SerVeks
16.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
17	Номер векселя		nfo-dic:NomVeks
17.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
18	Номер бланка векселя		nfo-dic:NomBlVeks
18.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
19	Дата составления векселя		purcb-dic:Data_sostavleniya_Rek_veks
19.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
20	Условия платежа		purcb-dic:Srok_Uslovie_platezha_pogasheniya Enumerator
20.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
21	День 1		purcb-dic:Den_1_Rek_veks
21.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
22	День 2		purcb-dic:Den_2_Rek_veks
22.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
23	Процентная ставка по векселю		purcb-dic:Proczentnaya_stavka_po_vekselyu_Rekv_Vekselya
23.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
24	Вексельная сумма в единицах валюты номинала		purcb-dic:VekselnayaSummaValyutyNominala
24.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis
25	Примечание		nfo-dic:Primechanie
25.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CzennojBumagiTaxis

Подраздел 1.2. Сведения о цифровых свидетельствах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование / фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, привлекающего инвестиции		nfo-dic:PolnNaim_YUL_FL
1.1		Идентификатор цифрового свидетельства	dim-int:IDczifrovogoSvidetelstvaTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, привлекающего инвестиции		nfo-dic:INN
2.1		Идентификатор цифрового свидетельства	dim-int:IDczifrovogoSvidetelstvaTaxis
3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) / основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) лица, привлекающего инвестиции		nfo-dic:OGRN_OGRNIP
3.1		Идентификатор цифрового свидетельства	dim-int:IDczifrovogoSvidetelstvaTaxis
4	Код страны регистрации лица, привлекающего инвестиции		nfo-dic:Kod_stranEnumerator
4.1		Идентификатор цифрового свидетельства	dim-int:IDczifrovogoSvidetelstvaTaxis
5	Наименование оператора инвестиционной платформы		purcb-dic:NaimOIP
5.1		Идентификатор цифрового свидетельства	dim-int:IDczifrovogoSvidetelstvaTaxis
6	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) оператора инвестиционной платформы		purcb-dic:INN
6.1		Идентификатор цифрового свидетельства	dim-int:IDczifrovogoSvidetelstvaTaxis

1	2	3	4
7	Наименование инвестиционной платформы, на которой обращаются утилитарные цифровые права		purcb-dic:NaimInvestPlatform
7.1		Идентификатор цифрового свидетельства	dim-int:IDczifrovogoSvidetelstvaTaxis
8	Тип ценной бумаги (цифрового свидетельства)		purcb-dic:KodDIGSEnumerator
8.1		Идентификатор цифрового свидетельства	dim-int:IDczifrovogoSvidetelstvaTaxis
9	Вид актива, право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав		purcb-dic:VidAktiva
9.1		Идентификатор цифрового свидетельства	dim-int:IDczifrovogoSvidetelstvaTaxis
10	Идентификационный номер утилитарного цифрового права, в отношении которого выдано цифровое свидетельство		purcb-dic:IDnomerUDRvOsnoveCzifrovogoSvidetelstva
10.1		Идентификатор цифрового свидетельства	dim-int:IDczifrovogoSvidetelstvaTaxis
11	Уникальное условное обозначение цифрового свидетельства		purcb-dic:UnikUslOboznachCZifrSvid
11.1		Идентификатор цифрового свидетельства	dim-int:IDczifrovogoSvidetelstvaTaxis
12	Код валюты цифрового свидетельства		nfo-dic:Kod_valEnumerator
12.1		Идентификатор цифрового свидетельства	dim-int:IDczifrovogoSvidetelstvaTaxis
13	Количество утилитарных цифровых прав в одном цифровом свидетельстве		purcb-dic:KolUDRvOdnomCZifrSvidetelstve
13.1		Идентификатор цифрового свидетельства	dim-int:IDczifrovogoSvidetelstvaTaxis
14	Количество цифровых свидетельств, выпущенных отчитывающимся депозитарием		purcb-dic:KolDIGSvypushDepozitariem
14.1		Идентификатор цифрового свидетельства	dim-int:IDczifrovogoSvidetelstvaTaxis
15	Наименование депозитария, выпустившего цифровые свидетельства		purcb-dic:NaimDepVypCZifrSvid

1	2	3	4
15.1		Идентификатор цифрового свидетельства	dim-int:IDczifrovogoSvidetelstvaTaxis
16	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) депозитария, выпустившего цифровые свидетельства		purcb-dic:INNDepVygCZifrSvid
16.1		Идентификатор цифрового свидетельства	dim-int:IDczifrovogoSvidetelstvaTaxis
17	Примечание		nfo-dic:Primechanie
17.1		Идентификатор цифрового свидетельства	dim-int:IDczifrovogoSvidetelstvaTaxis

Раздел 2. Сведения о цифровых правах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Идентификатор эмиссионной ценной бумаги, возможность осуществления прав по которой удостоверяют выпускаемые цифровые финансовые активы или право требовать передачи которой удостоверяется цифровыми финансовыми активами		purcb-dic:IDEmisCZB
1.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
2	Наименование / фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, выпустившего цифровые финансовые активы / иные цифровые права / лица, привлекающего инвестиции		nfo-dic:PolnNaim_YUL_FL
2.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis

1	2	3	4
3	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, выпустившего цифровые финансовые активы / иные цифровые права (лица, привлекающего инвестиции)		nfo-dic:INN
3.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
4	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) / основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) лица, выпустившего цифровые финансовые активы / иные цифровые права (лица, привлекающего инвестиции)		nfo-dic:OGRN_OGRNIP
4.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
5	Код страны регистрации лица, выпустившего цифровые финансовые активы / иные цифровые права (лица, привлекающего инвестиции)		nfo-dic:Kod_stranEnumerator
5.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
6	Вид цифрового права		purcb-dic:Kod_DGR_DFA_UDREnumerator

1	2	3	4
6.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
7	Наименование цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав (при наличии)		purcb-dic:NaimDFA_UDR_DGR
7.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
8	Идентификационный номер выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав (при наличии)		purcb-dic:IDNomerVypuska_DFA_UDR_DGR
8.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
9	Вид актива, право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав		purcb-dic:VidAktiva
9.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis
10	Вид иных цифровых прав в основе цифровых прав		purcb-dic:VidInyxCZifrPravVosnovCZifrPrav
10.1		Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав	dim-int:IDvypuskaDFA_UDR_DGRTaxis

Порядок и сроки составления отчетности (отчета) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав»

1. Отчетность (отчет) по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг и цифровых прав» (далее – отчетность (отчет) по форме 0420459) составляется профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли и клиринговыми организациями (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация), посредством формирования предусмотренных в отчетности (отчете) по форме 0420459 показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения одновременно с составлением:

отчета по форме 0420312 «Сведения о клиринговом обеспечении» (далее – отчет по форме 0420312);

отчетности (отчета) по форме 0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг, клиринговой организации и организатора торговли по ценным бумагам и цифровым правам» (далее – отчетность (отчет) по форме 0420415);

отчетности по форме 0420416 «Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)» (далее – отчетность по форме 0420416);

отчетности по форме 0420417 «Отчет о внебиржевых сделках» (далее – отчетность по форме 0420417);

отчетности по форме 0420420 «Отчет регистратора» (далее – отчетность по форме 0420420);

отчетности по форме 0420424 «Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного

решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг» (далее – отчетность по форме 0420424);

отчетности по форме 0420425 «Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг» (далее – отчетность по форме 0420425);

отчетности по форме 0420431 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами» (далее – отчетность по форме 0420431);

отчетности по форме 0420436 «Сведения о заблокированных выплатах по ценным бумагам и о заблокированных ценных бумагах, учитываемых депозитарием на счетах депо и иных счетах, а также принадлежащих профессиональному участнику рынка ценных бумаг» (далее – отчетность по форме 0420436);

отчетности по форме 0420443 «Выписка по счету депо депонента на дату» (далее – отчетность по форме 0420443);

отчетности по форме 0420444 «Отчет об операциях по счету депо за период» (далее – отчетность по форме 0420444);

отчетности по форме 0420445 «Справка по лицевому счету зарегистрированного лица» (далее – отчетность по форме 0420445);

отчетности по форме 0420446 «Справка по лицевому счету зарегистрированного лица за период» (далее – отчетность по форме 0420446);

отчетности по форме 0420447 «Справка об учитываемых ценных бумагах в разрезе мест хранения» (далее – отчетность по форме 0420447);

отчетности по форме 0420451 «Информация о фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах» (далее – отчетность по форме 0420451);

отчетности по форме 0420452 «Информация о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам» (далее – отчетность по форме 0420452);

отчетности по форме 0420454 «Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера» (далее – отчетность по форме 0420454);

отчетности по форме 0420458 «Сведения о маржинальных сделках клиентов, находящихся на брокерском обслуживании» (далее – отчетность по форме 0420458).

2. В целях составления отчетности (отчета) по форме 0420459, за исключением показателя «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)», понятия «резидент» и «нерезидент» применяются в значениях, определенных пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

Отделения, дочерние общества и организации резидентов, находящиеся за пределами территории Российской Федерацией и имеющие статус юридического лица, а также органы Союзного государства, созданного Российской Федерацией и Республикой Беларусь, отражаются по показателям отчетности (отчета) по форме 0420459 в качестве нерезидентов.

Государственная корпорация развития «ВЭБ.РФ» отражается в качестве прочего резидента, не являющегося кредитной организацией, международной финансовой организацией, в том числе созданной и осуществляющей свою деятельность в соответствии с межправительственными соглашениями.

При составлении отчетности (отчета) по форме 0420459 информация по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве ценных бумаг, а также информация по цифровым правам отражается в соответствии с настоящими Порядком и сроками.

По показателям отчетности (отчета) по форме 0420459 указываются сведения о ценных бумагах, цифровых правах, отраженных в отчетностях,

указанных в пункте 1 настоящих Порядка и сроков, за исключением закладных.

Информация о депозитарной расписке и представляемой ценной бумаге указывается в отчетности (отчете) по форме 0420459 отдельными строками.

Для отражения по показателям отчетности (отчета) по форме 0420459 наименования, идентификационного номера налогоплательщика (далее – ИНН) и основного государственного регистрационного номера (далее – ОГРН) юридического лица отчитывающейся организации необходимо использовать Справочник ИНН и ОГРН юридических лиц (далее – Справочник ИНН и ОГРН), размещаемый на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» в соответствии с абзацем третьим пункта 1.3 Указания Банка России от 3 сентября 2024 года № 6836-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями, лицами, оказывающими профессиональные услуги на финансовом рынке, и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета, а также о порядке и сроках направления уведомления об использовании личного кабинета и уведомления об отказе от использования личного кабинета»[1]. При отражении в отчетности (отчете) по форме 0420459 наименований юридических лиц отчитывающаяся организация должна использовать краткие (унифицированные) наименования из Справочника ИНН и ОГРН в отношении юридического лица, которое является действующим по состоянию на дату составления отчетностей, указанных в пункте 1 настоящих Порядка и сроков.

В случае выявления несоответствия наименования, ИНН и (или) ОГРН юридического лица, содержащихся в Справочнике ИНН и ОГРН, данным, имеющимся в распоряжении отчитывающейся организации, по показателям

[1] Зарегистрировано Минюстом России 3 октября 2024 года, регистрационный № 79699, с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 26 мая 2025 года № 7064-У (зарегистрировано Минюстом России 3 июля 2025 года, регистрационный № 82807).

отчетности (отчета) по форме 0420459 указываются данные из Справочника ИНН и ОГРН. В случае отсутствия данных в Справочнике ИНН и ОГРН по показателям отчетности (отчета) по форме 0420459 указываются данные, имеющиеся в распоряжении отчитывающейся организации.

Взаимосвязь между показателями отчетности (отчета) по форме 0420459 и формами отчетности, вместе с которыми представляется отчетность (отчет) по форме 0420459, осуществляется посредством присвоения отчитывающейся организацией ценным бумагам, за исключением закладных, идентификатора ценных бумаг, имеющего уникальные значения, не подлежащие изменению и повторению.

При формировании значения идентификатора ценной бумаги по группе аналитических признаков «Идентификатор ценной бумаги», позволяющего выделить одну ценную бумагу эмитента из других ценных бумаг (за исключением идентификатора группы закладных), указываются следующие характеристики (с сохранением приведенной последовательности их указания):

регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг. В случае отсутствия регистрационного номера выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг указывается значение «000» (три нуля);

международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number (далее – код ISIN) (в случае отсутствия кода ISIN указывается значение «000» (три нуля);

международный код классификации финансовых инструментов (Classification of Financial Instruments) (далее – код CFI) (случае отсутствия кода CFI указывается значение «000» (три нуля).

После указанных в абзацах одиннадцатом – тринадцатом настоящего пункта характеристик в целях обеспечения идентификации ценной бумаги по решению отчитывающейся организации значение идентификатора ценной бумаги дополняется характеристикой, являющейся по решению

отчитывающейся организации существенной и относящейся к конкретной ценной бумаге (в том числе для идентификатора неэмиссионной ценной бумаги указывается серия (номер) бланка неэмиссионной ценной бумаги, для идентификатора ипотечного сертификата участия (далее – ИСУ) – регистрационный номер правил доверительного управления ипотечным покрытием, для идентификатора инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда – номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом, для идентификатора представляемой ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки, – код ISIN депозитарной расписки). В качестве разделителя характеристик идентификатора ценной бумаги используется знак «_» (нижнее подчеркивание) без пробелов.

При отражении в отчетности отчитывающейся организации сведений, относящихся к одной и той же ценной бумаге (за исключением закладных), должен быть указан один и тот же идентификатор ценной бумаги. Изменение значения идентификатора ценной бумаги осуществляется в случае изменения значения характеристик, использованных при формировании идентификатора ценной бумаги.

3. По показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459 отражаются сведения о ценных бумагах (за исключением цифровых свидетельств).

3.1. По показателю «Наименование эмитента/векселедателя» в отношении эмитентов ценных бумаг (лиц, обязанных по ценным бумагам, векселедателей) указываются полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица. При отсутствии в Справочнике ИНН и ОГРН информации о полном или сокращенном (при наличии) наименовании эмитента ценных бумаг (лица, обязанного по ценным бумагам, векселедателя), являющегося юридическим лицом, должна отражаться с учетом следующего:

для депозитарных расписок указываются наименование эмитента депозитарной расписки и наименование эмитента представляемых ценных

бумаг, лежащих в основе депозитарной расписки (информация раскрывается отдельными строками);

для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда указывается наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках – полное название (индивидуальное обозначение) паевого инвестиционного фонда в соответствии с реестром паевых инвестиционных фондов, который ведется Банком России в соответствии с пунктом 9 статьи 19 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»;

для цифровых свидетельств указываются полное наименование (для юридического лица) или фамилия, имя, отчество (при наличии) (для индивидуальных предпринимателей) лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства;

для клиринговых сертификатов участия указывается наименование клиринговой организации, сформировавшей имущественный пул, а в скобках – индивидуальное обозначение имущественного пула;

для ИСУ указывается наименование организации, осуществляющей выдачу ИСУ (управляющего ипотечным покрытием), а в скобках – индивидуальное обозначение ИСУ.

В случае если эмитентом ценных бумаг (лицом, обязанным по ценным бумагам, векселедателем) является нерезидент, в качестве которого выступает хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – Федеральный закон № 290-ФЗ), по показателю «Наименование эмитента/ векселедателя» указывается его наименование на русском языке.

В случае если эмитентом ценных бумаг (лицом, обязанным по ценным бумагам, векселедателем) является нерезидент, за исключением хозяйственного общества со статусом международной компании, зарегистрированного в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, по показателю «Наименование эмитента/векселедателя» указывается его наименование на английском языке.

3.2. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN эмитента/векселедателя» указывается ИНН резидента – эмитента ценных бумаг (лица, обязанного по ценным бумагам, векселедателя), идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее –TIN) или его аналог (при наличии) либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) нерезидента – эмитента ценных бумаг (лица, обязанного по ценным бумагам, векселедателя).

Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания – резидент, указывается ИНН управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания – нерезидент, указывается TIN или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) управляющей компании паевого инвестиционного фонда.

Для депозитарных расписок указывается ИНН эмитента – резидента депозитарной расписки, TIN или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) эмитента – нерезидента депозитарной расписки. Для представляемых ценных бумаг, выпущенных резидентами, указывается ИНН эмитента представляемой ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. Для представляемых ценных бумаг, выпущенных нерезидентами, указывается TIN

или его аналог либо регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN или его аналога) эмитента представляемой ценной бумаги.

Для ценных бумаг, выпущенных хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации или в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ (далее – международная компания), указывается ИНН международной компании.

3.3. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) эмитента/векселедателя» указывается ОГРН эмитента ценной бумаги (лица, обязанного по ценной бумаге, векселедателя).

Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания – резидент, указывается ОГРН управляющей компании паевого инвестиционного фонда.

Для депозитарных расписок указывается ОГРН эмитента депозитарной расписки, являющегося резидентом, для представляемой ценной бумаги, выпущенной резидентом, – ОГРН эмитента представляемых ценных бумаг, лежащих в основе депозитарных расписок. Для депозитарных расписок, выпущенных нерезидентами, а также для представляемых ценных бумаг, выпущенных нерезидентами, показатель «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) эмитента/векселедателя» не заполняется.

Для ценных бумаг, выпущенных международной компанией, указывается ОГРН международной компании.

Для ценных бумаг, выпущенных нерезидентами, за исключением хозяйственного общества со статусом международной компании, зарегистрированного в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, показатель «Основной

государственный регистрационный номер (ОГРН) эмитента/векселедателя» не заполняется.

3.4. По показателю «Код страны регистрации эмитента/векселедателя» указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценных бумаг (лицо, обязанное по ценным бумагам, векселедатель).

Страна, резидентом которой является эмитент ценных бумаг (лицо, обязанное по ценным бумагам, векселедатель), не должна определяться на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги. Также не указывается в качестве страны, резидентом которой является эмитент ценных бумаг (лицо, обязанное по ценным бумагам, векселедатель), страна, предоставившая гарантии по ценным бумагам (если только страна выпуска (выдачи) ценных бумаг не совпадает со страной, предоставившей гарантии по ним), или страна нерезидента, у которого были приобретены ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам, векселедателя).

Для депозитарных расписок указывается код страны эмитента депозитарной расписки, для представляемых ценных бумаг – код эмитента представляемых ценных бумаг, лежащих в основе депозитарных расписок.

Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания – нерезидент, указывается цифровой код страны регистрации паевого инвестиционного фонда в соответствии с ОКСМ.

3.5. По показателю «Адрес эмитента в пределах места нахождения эмитента» указывается адрес эмитента в пределах места нахождения эмитента в соответствии с ЕГРЮЛ, если ценная бумага отражена в отчетности по форме 0420420, и (или) в отчетности по форме 0420445, и (или) в отчетности по форме 0420446. В иных случаях показатель «Адрес эмитента в пределах места нахождения эмитента» не заполняется.

3.6. По показателю «Номер телефона (при наличии) эмитента» указывается номер телефона (при наличии) эмитента, если ценная бумага отражена в отчетности по форме 0420420. В ином случае показатель «Номер телефона (при наличии) эмитента» не заполняется.

3.7. По показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа, эмитента» указываются фамилия, имя, отчество (при наличии) единоличного исполнительного органа эмитента, если ценная бумага отражена в отчетности по форме 0420420. В ином случае показатель «Фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа, эмитента» не заполняется.

3.8. В целях заполнения показателя «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)» хозяйственные общества со статусом международной компании, зарегистрированные в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, определяются в качестве резидентов. Хозяйственные общества со статусом международной компании, зарегистрированные в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, определяются в качестве нерезидентов.

По показателю «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)» указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) с использованием следующих кодов:

BON1 – облигации федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации и облигации Банка России (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчетности по форме 0420443, отчетности по

форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454; отчетности по форме 0420458);

BON2 – облигации органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и облигации муниципальных образований Российской Федерации (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

BON3 – облигации кредитных организаций – резидентов (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, отчетности по форме 0420422, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

BON4 – облигации прочих резидентов (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности

по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

BON5 – облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420416, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

BON6 – облигации банков-нерезидентов (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420416, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

BON7 – облигации прочих нерезидентов (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420416, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме

0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

DS1 – депозитные сертификаты кредитных организаций – резидентов (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

DS2 – депозитные сертификаты банков-нерезидентов (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420416, отчетности по форме 0420417, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

SS1 – сберегательные сертификаты кредитных организаций – резидентов (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

SS2 – сберегательные сертификаты банков-нерезидентов (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420416, отчетности по форме 0420417, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

SHS1 – акции кредитных организаций – резидентов (обыкновенные) (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

SHS2 – акции кредитных организаций – резидентов (привилегированные) (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

SHS3 – акции прочих резидентов (обыкновенные) (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

SHS4 – акции прочих резидентов (привилегированные) (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

SHS5 – акции банков-нерезидентов (обыкновенные) (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420416, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

SHS6 – акции прочих нерезидентов (обыкновенные) (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420416, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

SHS7 – паи (акции), доли инвестиционных фондов – нерезидентов (для целей отражения информации по показателям разделов 1, 3 и 4 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420416, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

SHS8 – паи (акции) инвестиционных фондов – резидентов (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

SHS9 – акции банков – нерезидентов (привилегированные) (для целей отражения информации по показателям разделов 1, 3 и 4 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420416, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

SHS10 – акции прочих нерезидентов (привилегированные) (для целей отражения информации по показателям разделов 1, 3 и 4 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420416, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

SN1 – структурные долговые ценные бумаги кредитных организаций – резидентов (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

SN2 – структурные долговые ценные бумаги прочих резидентов (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

SN3 – структурные долговые ценные бумаги банков-нерезидентов (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420416, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

SN4 – структурные долговые ценные бумаги прочих нерезидентов (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420416, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

DR1 – депозитарные расписки на ценные бумаги резидентов (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

DR2 – депозитарные расписки на ценные бумаги нерезидентов (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420416, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

CON – складские свидетельства (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

WTS – залоговые свидетельства (варранты) (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

OPN – опционы эмитента (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420436, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по

форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452 , отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

KSU – клиринговые сертификаты участия (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

ISU – ипотечные сертификаты участия (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, раздела 3 отчетности по форме 0420420, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

BIL1 – векселя федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации (для целей отражения информации по показателям раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

BIL2 – векселя органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований Российской Федерации (для целей отражения информации по показателям раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, разделов 1 и 2 отчетности

по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

BIL3 – векселя кредитных организаций – резидентов (для целей отражения информации по показателям раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

BIL4 – векселя прочих резидентов (для целей отражения информации по показателям раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

BIL5 – векселя иностранных государств (для целей отражения информации по показателям раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420416, отчетности по форме 0420417, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

BIL6 – векселя банков-нерезидентов (для целей отражения информации по показателям раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420416, отчетности по форме 0420417, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

BIL7 – векселя прочих нерезидентов (для целей отражения информации по показателям раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420416, отчетности по форме 0420417, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458);

OTHER – иные типы ценных бумаг (виды финансовых инструментов, в том числе иностранные финансовые инструменты, не квалифицированные

в качестве ценных бумаг) (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420416, отчетности по форме 0420417, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчета по форме 0420312, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458).

3.9. По показателю «Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска» для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (программы облигаций) (для выпусков ценных бумаг, зарегистрированных до 1 января 2020 года, указывается государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг).

Для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-нерезидентами, показатель «Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска» не заполняется.

По показателю «Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска» указывается:

для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания – резидент, – номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом (при наличии);

для депозитарных расписок на ценные бумаги резидентов – регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска российской депозитарной расписки;

для представляемых ценных бумаг, выпущенных резидентами, – регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска представляемых ценных бумаг;

для ИСУ – номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием;

для ценных бумаг, выпущенных международной компанией, – регистрационный номер выпуска ценных бумаг.

3.10. По показателю «Код ISIN ценной бумаги» указывается код ISIN ценной бумаги (при наличии). Для депозитарной расписки указывается код ISIN депозитарной расписки, для представляемой ценной бумаги – код ISIN представляемой ценной бумаги (при наличии). Не допускается указание для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов отчитывающейся организации, а также кодов, присвоенных другими организациями, не являющимися регистрационными.

3.11. По показателю «Код CFI ценной бумаги» указывается код CFI ценной бумаги (при наличии).

3.12. По показателю «Код валюты ценной бумаги / вексельной суммы» указывается код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги (вексельная сумма) (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–» (тире), согласно Общероссийскому классификатору валют (далее – ОКВ).

3.13. По показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги в единицах валюты номинала ценной бумаги.

В случае если ценная бумага не имеет номинальной стоимости, показатели «Номинальная стоимость ценной бумаги» и «Код валюты ценной бумаги / вексельной суммы» не заполняются.

В случае если условиями выпуска эмиссионной ценной бумаги предусмотрено погашение ее номинальной стоимости частями, по показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» указывается непогашенная часть

номинальной стоимости ценной бумаги по состоянию на день составления отчетностей, указанных в пункте 1 настоящих Порядка и сроков.

В случае если неэмиссионная ценная бумага в качестве обязательного реквизита содержит сумму основного обязательства, которая может изменяться (уменьшаться) в течение периода обращения ценной бумаги в связи с возможностью погашения суммы обязательств по частям, на дату составления показателя «Номинальная стоимость ценной бумаги» указывается остаточная сумма обязательства. По неэмиссионным ценным бумагам сумма основного обязательства указывается без учета процентов, штрафов, пеней.

В случае если условиями выпуска эмиссионной ценной бумаги предусмотрена индексация ее номинальной стоимости, по показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» указывается номинальная стоимость ценной бумаги с учетом индексации на день составления отчетностей, указанных в пункте 1 настоящих Порядка и сроков.

Для ИСУ по показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» указывается размер ипотечного покрытия, обеспеченного ИСУ, в расчете на один ИСУ.

В случае если номинальная стоимость ценной бумаги выражена в драгоценных металлах, по показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» указывается номинальная стоимость ценной бумаги в рублевом эквиваленте, определяемом по учетным ценам Банка России на драгоценные металлы, установленным Банком России в соответствии с абзацем вторым пункта 5 статьи 10 Федерального закона от 26 марта 1998 года № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях», по состоянию на день составления отчетностей, указанных в пункте 1 настоящих Порядка и сроков, а по показателю «Код валюты ценной бумаги / вексельной суммы» отражается код валюты – 643-RUB. При этом по показателю «Примечание» указывается информация о наименовании драгоценного металла и номинальной стоимости

ценной бумаги в единицах общей (лигатурной) массы драгоценного металла или в единицах массы химически чистых драгоценных металлов.

В случае если по состоянию на день составления отчетностей, указанных в пункте 1 настоящих Порядка и сроков, эмитент выплатил денежные средства владельцам ценных бумаг в связи с погашением ценной бумаги и они поступили на банковский счет отчитывающейся организации как владельца ценных бумаг или на специальный депозитарный счет отчитывающейся организации как депозитария, но указанные ценные бумаги не списаны со счета депо владельца, открытого отчитывающейся организацией депоненту отчитывающейся организации, по показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459 указывается:

по показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» – значение «0» (ноль);

по показателю «Код валюты ценной бумаги / вексельной суммы» – код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, в соответствии с условиями выпуска эмиссионной ценной бумаги (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–» (тире) согласно ОКВ.

В случае если по состоянию день составления отчетностей, указанных в пункте 1 настоящих Порядка и сроков, эмитент выплатил денежные средства владельцам ценных бумаг в связи с погашением ценной бумаги, они поступили на банковский счет отчитывающейся организации как владельца ценных бумаг или на специальный депозитарный счет отчитывающейся организации как депозитария и указанные ценные бумаги списаны со счета депо владельца, открытого отчитывающейся организацией депоненту отчитывающейся организации, в целях отражения информации об указанных ценных бумагах по показателям подраздела 1.2.1 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420415 указывается:

по показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» – значение «0» (ноль);

по показателю «Код валюты ценной бумаги / вексельной суммы» – код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, в соответствии с условиями выпуска эмиссионной ценной бумаги (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–» (тире) согласно ОКВ.

В случае если по состоянию день составления отчетностей, указанных в пункте 1 настоящих Порядка и сроков, эмитент не выплатил денежные средства владельцам ценных бумаг в связи с погашением ценной бумаги, они не поступили на банковский счет отчитывающейся организации как владельца ценных бумаг или на специальный депозитарный счет отчитывающейся организации как депозитария и указанные ценные бумаги не списаны со счета депо владельца, открытого отчитывающейся организацией депоненту отчитывающейся организации, по показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459 указывается:

по показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» – номинальная стоимость одной ценной бумаги в единицах валюты номинала ценной бумаги;

по показателю «Код валюты ценной бумаги / вексельной суммы» – код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, в соответствии с условиями выпуска эмиссионной ценной бумаги (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–» (тире) согласно ОКВ.

3.14. По показателю «Идентификатор ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки» указывается идентификатор представляемой ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

3.15. По показателю «Класс актива, лежащего в основе депозитарной расписки» указывается одно из значений в зависимости от актива, к которому относится представляемая ценная бумага, лежащая в основе депозитарной расписки (акции, облигации).

3.16. По показателю «Серия векселя» указывается серия векселя, присвоенная векселедателем в соответствии с установленной им процедурой присвоения серий и номеров выпущенным векселям (при наличии).

3.17. По показателю «Номер векселя» указывается номер векселя, присвоенный ему при выпуске векселедателем (при наличии).

3.18. По показателю «Номер бланка векселя» указывается номер бланка векселя (при наличии).

3.19. По показателю «Дата составления векселя» указывается дата составления векселя (дата его выпуска векселедателем).

3.20. По показателю «Условия платежа» отражаются условия платежа по векселю, указанные в векселе, в соответствии со значениями данного показателя, предусмотренными частью III настоящего приложения.

3.21. По показателю «День 1» указывается дата, в которую или не ранее которой вексель может быть предъявлен к платежу (для кодов «1 – на определенную дату (через определенное количество дней (в том числе недель, месяцев) с даты выпуска)», «3 – по предъявлении, но не ранее определенной даты (через определенное количество дней (в том числе недель, месяцев) с даты выпуска)» и «4 – по предъявлении, но не ранее определенной даты и не позднее определенной даты (через определенное количество дней (в том числе недель, месяцев) с даты выпуска)», указанных по показателю «Условия платежа»). Для кода «5 – по предъявлении, но не позднее определенной даты (через определенное количество дней (в том числе недель, месяцев) с даты выпуска)», указанного по показателю «Условия платежа», показатель «День 1» не заполняется. В случае если по показателю «Условия платежа» по векселям со сроком погашения по предъявлении указывается код «2 – по предъявлении», показатель «День 1» не заполняется.

3.22. По показателю «День 2» указывается дата, не позднее которой вексель может быть предъявлен к платежу (для кодов «4 – по предъявлении, но не ранее определенной даты и не позднее определенной даты (через определенное количество дней (в том числе недель, месяцев) с даты выпуска)» и «5 – по предъявлении, но не позднее определенной даты (через определенное количество дней (в том числе недель, месяцев) с даты выпуска)», указанных по показателю «Условия платежа»). В случае если по показателю «Условия

платежа» по векселям со сроком погашения по предъявлении указывается код «2 – по предъявлении», показатель «День 2» не заполняется.

3.23. По показателю «Процентная ставка по векселю» указывается процентная ставка, отраженная в векселе, в процентах годовых. В случае если в векселе отражена процентная ставка, которая подлежит периодическому пересмотру и (или) изменению (далее – плавающая процентная ставка), показатель «Процентная ставка по векселю» не заполняется, при этом по показателю «Примечание» указывается плавающая процентная ставка, отраженная в векселе.

3.24. По показателю «Вексельная сумма в единицах валюты номинала» указывается вексельная сумма в единицах валюты, в которой выписан вексель.

3.25. По показателю «Примечание» указывается информация, которая по решению отчитывающейся организации является существенной (при наличии).

4. По показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459 отражается информация о цифровых свидетельствах, выданных депозитарием, в том числе отчитывающейся организацией (далее – отчитывающийся депозитарий), а также информация о цифровых свидетельствах, учтенных на счетах депо, открытых депонентам отчитывающимся депозитарием, цифровых свидетельствах, принадлежащих отчитывающемуся депозитарию.

4.1. По показателю «Наименование / фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, привлекающего инвестиции» указывается полное наименование (для юридического лица) или фамилия, имя, отчество (при наличии) (для индивидуального предпринимателя) лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.

4.2. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, привлекающего инвестиции» указывается ИНН (десятизначный для юридических лиц и двенадцатизначный для индивидуальных

предпринимателей) лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.

4.3. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) / основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) лица, привлекающего инвестиции» указывается ОГРН юридического лица, являющегося лицом, привлекающим инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которого депозитарием выданы цифровые свидетельства, основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (далее – ОГРНИП) индивидуального предпринимателя, являющегося лицом, привлекающим инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.

4.4. По показателю «Код страны регистрации лица, привлекающего инвестиции» в соответствии с ОКСМ указывается код страны лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которого депозитарием выданы цифровые свидетельства.

В случае если лицо, привлекающее инвестиции нерезидента, является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 995. В случае если лицо, привлекающее инвестиции нерезидента, является хозяйственным обществом со статусом международной компании, зарегистрированным в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 996. В случае если данные о стране лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства, отсутствуют, указывается код 999.

В случае если в качестве лица, привлекающего инвестиции, выступает индивидуальный предприниматель, информация о стране регистрации которого отсутствует, по показателю «Код страны регистрации лица, привлекающего инвестиции» указывается значение «Лицо без гражданства».

4.5. По показателю «Наименование оператора инвестиционной платформы» указывается полное или полное фирменное наименование оператора инвестиционной платформы, учитывающего утилитарные цифровые права, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.

4.6. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) оператора инвестиционной платформы» указывается ИНН оператора инвестиционной платформы, учитывающего утилитарные цифровые права, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.

4.7. По показателю «Наименование инвестиционной платформы, на которой обращаются утилитарные цифровые права» указывается наименование инвестиционной платформы, на которой учитываются утилитарные цифровые права, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства. В случае отсутствия наименования инвестиционной платформы по данному показателю указывается наименование зарегистрированного доменного имени, обеспечивающего доступ к инвестиционной платформе, размещенной в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

4.8. В целях составления подраздела 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459 по показателю «Тип ценной бумаги (цифрового свидетельства)» (для целей отражения информации по показателям разделов 1 и 3 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420416, отчетности по форме 0420417, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420431, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420445, отчетности по форме 0420446, отчетности по форме 0420447,

отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452, отчетности по форме 0420454, отчетности по форме 0420458) указывается вид цифрового свидетельства, выпущенного депозитарием, с использованием следующих кодов:

DIGS(UDR1) – цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи вещи (вещей);

DIGS(UDR2) – цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и (или) прав использования результатов интеллектуальной деятельности;

DIGS(UDR3) – цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать выполнения работ и (или) оказания услуг.

4.9. По показателю «Вид актива, право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав» в соответствии с Общероссийским классификатором продукции по видам экономической деятельности (ОКПД 2) указывается вид актива (работ, услуг, результатов интеллектуальной деятельности и движимых вещей, в том числе товаров), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.

4.10. По показателю «Уникальное условное обозначение цифрового свидетельства» указывается уникальное условное обозначение цифрового свидетельства, присвоенное депозитарием, выдавшим цифровое свидетельство, в соответствии с частью 6 статьи 9 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

4.11. По показателю «Идентификационный номер утилитарного цифрового права, в отношении которого выдано цифровое свидетельство» указываются уникальное условное обозначение утилитарного цифрового права, в отношении которого выдано цифровое свидетельство, или уникальные условные обозначения одинаковых утилитарных цифровых прав, в отношении которых выдано цифровое свидетельство, позволяющие идентифицировать утилитарное цифровое право (одинаковые утилитарные цифровые права) как в инвестиционной платформе, так и вне ее, а также отличать утилитарные цифровые права друг от друга без обращения к информации об их содержании (в случае присвоения).

4.12. По показателю «Код валюты цифрового свидетельства» указывается код валюты, в которой выдано цифровое свидетельство (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–» (тире), согласно ОКВ.

4.13. По показателю «Количество утилитарных цифровых прав в одном цифровом свидетельстве» указывается количество утилитарных цифровых прав, удостоверенных одним цифровым свидетельством.

4.14. По показателю «Количество цифровых свидетельств, выпущенных отчитывающимся депозитарием» указывается совокупное количество цифровых свидетельств, выпущенных отчитывающимся депозитарием, учтенных на счетах депо владельцев и иных счетах, открытых в отчитывающейся организации (депозитарии, специализированном депозитарии).

4.15. По показателю «Наименование депозитария, выпустившего цифровые свидетельства» указывается полное или полное фирменное наименование депозитария, выпустившего цифровые свидетельства (за исключением отчитывающегося депозитария).

4.16. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) депозитария, выпустившего цифровые свидетельства» указывается ИНН депозитария, выпустившего цифровые свидетельства (за исключением отчитывающегося депозитария).

4.17. Информация по показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459 раскрывается в разрезе каждой ценной бумаги, являющейся цифровым свидетельством.

4.18. Показатели подраздела 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459 раскрываются по группе аналитических признаков «Идентификатор цифрового свидетельства», формируемой отчитывающейся организацией самостоятельно, позволяющей выделить одно цифровое свидетельство из других цифровых свидетельств.

5. По показателям раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420459 отражается по состоянию на день составления отчетностей, указанных в пункте 1 настоящих Порядка и сроков, следующая информация:

об утилитарных цифровых правах, цифровых финансовых активах и цифровых правах, включающих одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы, учитываемые на счетах депо клиентов депозитария;

об утилитарных цифровых правах, цифровых финансовых активах и иных цифровых правах, в том числе цифровых правах, включающих одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы, принадлежащих отчитывающейся организации;

об утилитарных цифровых правах, цифровых финансовых активах и иных цифровых правах, переданных отчитывающейся организацией контрагентам на возвратной основе, принятых отчитывающейся организацией на возвратной основе;

об утилитарных цифровых правах, цифровых финансовых активах и иных цифровых правах, являющихся обеспечением по действующим на отчетную дату обязательствам отчитывающейся организации и обеспечением по действующим на отчетную дату обязательствам клиентов перед отчитывающейся организацией.

5.1. По показателю «Наименование / фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, выпустившего цифровые финансовые активы / иные

цифровые права (лица, привлекающего инвестиции)» в отношении лица, выпустившего цифровые финансовые активы или иные цифровые права, или лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, указываются:

для юридических лиц – полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или полное наименование (для некоммерческой организации);

для индивидуальных предпринимателей – фамилия, имя, отчество (при наличии).

5.2. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) лица, выпустившего цифровые финансовые активы / иные цифровые права (лица, привлекающего инвестиции)» указывается ИНН лица, выпустившего цифровые финансовые активы или иные цифровые права, или лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав.

5.3. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) / основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) лица, выпустившего цифровые финансовые активы / иные цифровые права (лица, привлекающего инвестиции)» указывается ОГРН лица, выпустившего цифровые финансовые активы или иные цифровые права, или лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, либо ОГРНИП индивидуального предпринимателя, являющегося лицом, выпускающим цифровые финансовые активы или иные цифровые права, или лицом, привлекающим инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав.

5.4. По показателю «Код страны регистрации лица, выпустившего цифровые финансовые активы / иные цифровые права (лица, привлекающего инвестиции)» указывается в соответствии с ОКСМ цифровой код страны, резидентом которой является лицо, выпустившее цифровые финансовые

активы или иные цифровые права, или лицо, привлекающее инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав.

В случае если юридическое лицо, выпустившее цифровые финансовые активы или иные цифровые права, является международной организацией, по показателю «Код страны регистрации лица, выпустившего цифровые финансовые активы / иные цифровые права (лица, привлекающего инвестиции)» подраздела 1.2 раздела 1 отчетности (отчета) по форме 0420459 указывается код 998, но не код страны, где расположено данное юридическое лицо. В случае если в качестве лица, выпустившего цифровые финансовые активы или иные цифровые права, выступает хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в порядке инкорпорации в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 995.

В случае если в качестве лица, выпустившего цифровые финансовые активы или иные цифровые права, или лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, выступает хозяйственное общество со статусом международной компании, зарегистрированное в ЕГРЮЛ в связи с изменением иностранным юридическим лицом личного закона в порядке редомициляции в соответствии со статьей 1 Федерального закона № 290-ФЗ, указывается код 996.

В случае если данные о стране лица, выпустившего цифровые финансовые активы или иные цифровые права, утилитарные цифровые права, отсутствуют, указывается код 999.

В случае если в качестве лица, выпускающего цифровые финансовые активы или иные цифровые права, или лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, выступает индивидуальный предприниматель, не являющийся гражданином Российской Федерации и не имеющий доказательств наличия гражданства (подданства) иностранного государства, по показателю «Код страны регистрации лица,

выпустившего цифровые финансовые активы / иные цифровые права (лица, привлекающего инвестиции)» указывается значение «Лицо без гражданства».

5.5. По показателю «Вид цифрового права» указывается вид финансового права в отношении цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав или иных цифровых прав (для целей отражения информации по показателям раздела 4 отчетности (отчета) по форме 0420415, отчетности по форме 0420417, разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420424, раздела 3 отчетности по форме 0420425, отчетности по форме 0420443, отчетности по форме 0420444, отчетности по форме 0420447, отчетности по форме 0420451, отчетности по форме 0420452) с использованием следующих кодов:

UDR1 – утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи вещи (вещей);

UDR2 – утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и (или) прав использования результатов интеллектуальной деятельности;

UDR3 – утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать выполнения работ и (или) оказания услуг;

DFA1 – цифровые финансовые активы, включающие денежные требования;

DFA2 – цифровые финансовые активы, включающие возможность осуществления прав по эмиссионным ценным бумагам;

DFA3 – цифровые финансовые активы, включающие права участия в капитале непубличного акционерного общества;

DFA4 – цифровые финансовые активы, включающие право требовать передачи эмиссионных ценных бумаг;

DFA5 – цифровые финансовые активы, выпущенные в информационных системах, организованных в соответствии с иностранным правом;

DGR(UDR_DFA) – цифровые права, включающие одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы;

DGR(OTHER) – иные цифровые права.

5.6. По показателю «Наименование цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав (при наличии)» указывается наименование цифрового финансового актива, утилитарного цифрового права или иного цифрового права (при наличии).

5.7. По показателю «Идентификационный номер выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав (при наличии)» указываются:

для цифровых финансовых активов – идентификационный номер выпуска, присвоенный оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов (в случае присвоения);

для иных цифровых прав – идентификационный номер выпуска (в случае присвоения);

для утилитарного цифрового права или одинаковых утилитарных цифровых прав – уникальные условные обозначения утилитарного цифрового права, позволяющие идентифицировать утилитарное цифровое право (одинаковые утилитарные цифровые права) как в инвестиционной платформе, так и вне ее, а также отличать утилитарные цифровые права друг от друга без обращения к информации об их содержании (в случае присвоения).

5.8. По показателю «Вид иных цифровых прав в основе цифровых прав» указывается вид цифровых прав, включающихся одновременно с цифровыми финансовыми активами в цифровые права, если по показателю «Вид цифрового права» указан код DGR(OTHER). В иных случаях показатель «Вид иных цифровых прав в основе цифровых прав» не заполняется.

5.9. По показателю «Вид актива, право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав» указывается вид актива (работ, услуг, результатов интеллектуальной деятельности и движимых вещей, в том числе товаров), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав.

5.10. По показателю «Идентификатор эмиссионной ценной бумаги, возможность осуществления прав по которой удостоверяют выпускаемые цифровые финансовые активы или право требовать передачи которой удостоверяется цифровыми финансовыми активами» указывается идентификатор эмиссионной ценной бумаги, возможность осуществления прав по которой удостоверяют выпускаемые цифровые финансовые активы или право требовать передачи которой удостоверяется цифровыми финансовыми активами, идентификатор которой должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в разделе 1 отчетности (отчета) по форме 0420459.

5.11. Показатели раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420459 раскрываются по группе аналитических признаков «Идентификатор выпуска цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав», формируемой отчитывающейся организацией самостоятельно, позволяющей выделить один вид цифровых прав (выпуск цифровых финансовых активов / утилитарных цифровых прав / иных цифровых прав) из других видов цифровых прав.

5.12. Информация по показателям раздела 2 отчетности (отчета) по форме 0420459 отражается по каждому выпуску цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав и иных цифровых прав.