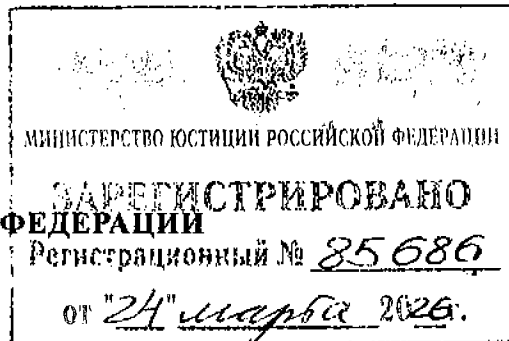




**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)**

УКАЗАНИЕ



« 15 » ДЕКАБРЯ 2025 г.

№ 7259-У

г. Москва

**О внесении изменений в Положение Банка России
от 21 сентября 2022 года № 804-П**

На основании части второй статьи 73 и части третьей статьи 76⁵ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», подпункта «б» пункта 2 статьи 1 Федерального закона от 8 августа 2024 года № 259-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации о налогах и сборах» и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 9 декабря 2025 года № ПСД-38):

1. Внести в Положение Банка России от 21 сентября 2022 года № 804-П «О порядке отбора аудиторских организаций для проведения проверок кредитных организаций, а также аудиторских организаций и актуариев для проведения проверок некредитных финансовых организаций»¹ следующие изменения:

1.1. В пункте 2.1:

абзац первый после слова «актуариев,» дополнить словом «одновременно»;

абзац второй изложить в следующей редакции:

«сведения об аудиторской организации внесены Банком России в реестр аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям на финансовом рынке, порядок ведения которого

¹ Зарегистрировано Минюстом России 10 ноября 2022 года, регистрационный № 70920.

установлен Банком России в соответствии с частью 2 статьи 5⁴ Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (далее – Федеральный закон «Об аудиторской деятельности»);»;

в абзацах четвертом и пятом слова «по налогам, сборам, по иным обязательным платежам» заменить словами «по обязательным платежам (в том числе налогам, сборам)»;

абзац шестой изложить в следующей редакции:

«на имущество, принадлежащее аудиторской организации, актуарию, не наложен арест, не применены обеспечительные меры, препятствующие отчуждению имущества, или распоряжение имуществом не ограничено на основании решения органа государственной власти;»;

в абзаце седьмом слова «к административному наказанию» заменить словами «к административной ответственности с назначением административного наказания»;

в абзаце десятом слова «и главный бухгалтер» исключить;

дополнить абзацем следующего содержания:

«актуарий числится более трех лет подряд (по состоянию на дату направления в Банк России документов и справочной информации в соответствии с пунктом 2.2 настоящего Положения) в едином реестре ответственных актуариев, порядок ведения которого установлен Банком России на основании пункта 5 статьи 2 и пункта 8 части 2 статьи 8 Федерального закона от 2 ноября 2013 года № 293-ФЗ «Об актуарной деятельности в Российской Федерации».».

1.2. В абзацах втором и третьем пункта 2.2 слова «, главного бухгалтера» исключить.

1.3. В пункте 2.7:

абзац второй подпункта 2.7.1 признать утратившим силу;

сноску 1 к абзацу второму подпункта 2.7.1 исключить;

абзац второй подпункта 2.7.2 признать утратившим силу;

сноску 2 к абзацу второму подпункта 2.7.2 исключить.

1.4. Абзац четвертый подпункта 2.11.2 пункта 2.11 после слов «об обязательном пенсионном страховании» дополнить словами «, договорам долгосрочных сбережений».

1.5. Приложения 1–3 изложить в редакции приложений 1–3 к настоящему Указанию соответственно.

1.6. В приложении 4:

в пунктах 2 и 3 слова «, главным бухгалтером» исключить;

пункт 6 изложить в следующей редакции:

«6. Участник процедуры отбора подтверждает, что не осуществляет операции с денежными средствами или иным имуществом в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, финансирования терроризма, экстремистской деятельности и финансирования распространения оружия массового уничтожения и не содействует их осуществлению.».

1.7. Пункт 6 приложения 5 изложить в следующей редакции:

«6. Участник процедуры отбора подтверждает, что не осуществляет операции с денежными средствами или иным имуществом в целях легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, финансирования терроризма, экстремистской деятельности и финансирования распространения оружия массового уничтожения и не содействует их осуществлению.».

1.8. Приложение 8 изложить в редакции приложения 4 к настоящему Указанию.

2. Настоящее Указание вступает в силу со дня его официального опубликования, но не ранее 1 января 2026 года.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1
к Указанию Банка России
от 15 декабря 2025 года № 7259-У
«О внесении изменений в Положение Банка России
от 21 сентября 2022 года № 804-П

«Приложение 1
к Положению Банка России
от 21 сентября 2022 года № 804-П «О порядке отбора
аудиторских организаций для проведения проверок
кредитных организаций, а также аудиторских организаций и
актуариев для проведения проверок некредитных
финансовых организаций»

Регистрационные, учредительные, финансовые документы аудиторской организации, актуария
и справочная информация

Номер строки	Регистрационные и учредительные документы	Финансовые документы и справочная информация
1	2	3
I. Для аудиторских организаций		
1	Копии учредительных документов. Выписка из ЕГРЮЛ, выданная не ранее чем за 30 календарных дней до дня направления документов и справочной информации в соответствии с пунктом 2.2 настоящего Положения.	Бухгалтерский баланс по форме 0710001, образец которой предусмотрен приложением № 3 к Федеральному стандарту бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» ¹ (далее соответственно – бухгалтерский баланс,

¹ Утвержден приказом Минфина России от 4 октября 2023 года № 157н (зарегистрирован Минюстом России 21 марта 2024 года, регистрационный № 77591) с изменениями, внесенными приказом Минфина России от 7 ноября 2025 года № 159н (зарегистрирован Минюстом России 4 декабря 2025 года, регистрационный № 84452).

1	2	3
	<p>Выписка из реестра акционеров, ведение которого предусмотрено пунктом 1 статьи 44 Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», выданная не ранее чем за 60 календарных дней до дня направления в Банк России документов и справочной информации в соответствии с пунктом 2.2 настоящего Положения (для акционерных обществ).</p> <p>Копия формы расчета по страховым взносам² за календарный год, предшествующий году направления в Банк России документов и справочной информации в соответствии с пунктом 2.2 настоящего Положения</p>	<p>Федеральный стандарт бухгалтерского учета), составленный за последние два года, предшествующие году направления в Банк России документов и справочной информации в соответствии с пунктом 2.2 настоящего Положения, и на последнюю отчетную дату периода, за который составлен бухгалтерский баланс (в случае если законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете установлена обязанность составления промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности), с отметкой налогового органа о его получении.</p> <p>Отчет о финансовых результатах по форме 0710002, образец которой предусмотрен приложением № 4 к Федеральному стандарту бухгалтерского учета, за последние два года, предшествующие году направления документов и справочной информации в соответствии с пунктом 2.2 настоящего Положения, и на последнюю отчетную дату периода, за который составлен отчет о финансовых результатах (в случае если законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете установлена обязанность составления</p>

² Утверждена приказом ФНС России от 29 сентября 2022 года № ЕД-7-11/878@ «Об утверждении форм расчета по страховым взносам и персонифицированных сведений о физических лицах, порядков их заполнения, а также форматов их представления в электронной форме» (зарегистрирован Минюстом России 27 октября 2022 года, регистрационный № 70727) с изменениями, внесенными приказами ФНС России от 29 сентября 2023 года № ЕА-7-11/696@ (зарегистрирован Минюстом России 30 октября 2023 года, регистрационный № 75774), от 13 сентября 2024 года № ЕД-7-11/739@ (зарегистрирован Минюстом России 15 октября 2024 года, регистрационный № 79789).

1	2	3
		<p>промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности), с отметкой налогового органа о его получении.</p> <p>Справка об исполнении налогоплательщиком (плательщиком сбора, плательщиком страховых взносов, налоговым агентом) обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов, пеней, штрафов, процентов³, выданная не ранее чем за 60 календарных дней до даты направления в Банк России документов и справочной информации в соответствии с пунктом 2.2 настоящего Положения. В случае наличия в указанной справке сведений о неисполненной обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов, пеней, штрафов, процентов, подлежащих уплате в соответствии с законодательством о налогах и сборах, представляется справка о наличии по состоянию на дату формирования справки положительного, отрицательного или нулевого сальдо единого налогового счета налогоплательщика, плательщика сбора, плательщика страховых взносов или налогового агента⁴.</p>

³ Утверждена приказом ФНС России от 23 ноября 2022 года № ЕД-7-8/1123@ «Об утверждении формы справки об исполнении налогоплательщиком (плательщиком сбора, плательщиком страховых взносов, налоговым агентом) обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов, пеней, штрафов, процентов и формата ее представления в электронной форме» (зарегистрирован Минюстом России 30 декабря 2022 года, регистрационный № 71932).

⁴ Утверждена приказом ФНС России от 5 ноября 2024 года № ЕД-7-8/987@ «Об утверждении формы справки о наличии по состоянию на дату формирования справки положительного, отрицательного или нулевого сальдо единого налогового счета налогоплательщика, плательщика сбора, плательщика страховых взносов или налогового агента и формата ее представления в электронной форме» (зарегистрирован Минюстом России 9 декабря 2024 года, регистрационный № 80495).

1	2	3
		<p>Справка о наличии (отсутствии) судимости и (или) факта уголовного преследования либо о прекращении уголовного преследования, выданная в соответствии с Административным регламентом Министерства внутренних дел Российской Федерации по предоставлению государственной услуги по выдаче справок о наличии (отсутствии) судимости и (или) факта уголовного преследования либо о прекращении уголовного преследования, утвержденным приказом Министерства внутренних дел Российской Федерации от 27 сентября 2019 года № 660⁵ (далее – Административный регламент), в отношении физических лиц – руководителя, членов коллегиального исполнительного органа, не ранее чем за 180 календарных дней до даты направления в Банк России документов и справочной информации в соответствии с пунктом 2.2 настоящего Положения.</p> <p>Согласие руководителя, члена коллегиального исполнительного органа на обработку Банком России его персональных данных (рекомендуемый образец приведен в приложении 2 к настоящему Положению).</p> <p>Согласие руководителя, члена коллегиального исполнительного</p>

⁵ Зарегистрирован Минюстом России 29 января 2020 года, регистрационный № 57322.

1	2	3
		<p>органа на обработку персональных данных, разрешенных субъектом персональных данных для распространения (рекомендуемый образец приведен в приложении 3 к настоящему Положению).</p> <p>Обязательство о недопущении аудиторской организацией действий коррупционного характера и предотвращении конфликта интересов (рекомендуемый образец приведен в приложении 4 к настоящему Положению)</p>
II. Для актуариев		
2	<p>Выписка из Единого реестра индивидуальных предпринимателей, выданная не ранее чем за 30 календарных дней до дня направления в Банк России документов и справочной информации в соответствии с пунктом 2.2 настоящего Положения, (для физических лиц, зарегистрированных в качестве индивидуальных предпринимателей).</p> <p>Копия страниц паспорта гражданина Российской Федерации, содержащих серию (при наличии), номер, дату выдачи и дату</p>	<p>Копии налоговых деклараций по налогу на доходы физических лиц⁶, или налоговых деклараций по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения⁷ (в случае применения актуарием упрощенной системы налогообложения), за последние два года, предшествующие году направления в Банк России документов и справочной информации в соответствии с пунктом 2.2 настоящего Положения, с отметкой налогового органа о их получении.</p>

⁶ Утверждена приказом ФНС России от 20 октября 2025 года № ЕД-7-11/913@ «Об утверждении формы налоговой декларации по налогу на доходы физических лиц (форма 3-НДФЛ), порядка ее заполнения, а также формата представления налоговой декларации по налогу на доходы физических лиц в электронной форме» (зарегистрирован Минюстом России 31 октября 2025 года, регистрационный № 84028).

⁷ Утверждена приказом ФНС России от 26 ноября 2025 года № ЕД-7-3/1017@ «Об утверждении формы, порядка заполнения и формата представления налоговой декларации по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, в электронной форме» (зарегистрирован Минюстом России 26 декабря 2025 года, регистрационный № 84818).

1	2	3
	<p>окончания срока действия (при наличии) паспорта, наименование выдавшего его органа, фамилию, имя, отчество (при наличии), дату и место рождения (при наличии), или копия страниц паспорта иностранного гражданина или иного документа, установленного федеральным законом или признаваемым в соответствии с международным договором Российской Федерацией в качестве документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина</p>	<p>Справка об исполнении налогоплательщиком (плательщиком сбора, плательщиком страховых взносов, налоговым агентом) обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов, пеней, штрафов, процентов, выданная не ранее чем за 60 календарных дней до даты направления в Банк России документов и справочной информации в соответствии с пунктом 2.2 настоящего Положения. В случае наличия в указанной справке сведений о неисполненной обязанности по уплате налогов, сборов, страховых взносов, пеней, штрафов, процентов, подлежащих уплате в соответствии с законодательством о налогах и сборах, представляется указанная справка о наличии по состоянию на дату формирования справки положительного, отрицательного или нулевого сальдо единого налогового счета налогоплательщика, плательщика сбора, плательщика страховых взносов или налогового агента.</p> <p>Справка о наличии (отсутствии) судимости и (или) факта уголовного преследования либо о прекращении уголовного преследования, выданная в соответствии с Административным регламентом, в отношении физического лица, в том числе зарегистрированного в качестве индивидуального предпринимателя, не ранее чем за 180 календарных дней до дня направления</p>

1	2	3
		<p>документов в соответствии с пунктом 2.2 настоящего Положения.</p> <p>Согласие актуария на обработку Банком России его персональных данных (рекомендуемый образец приведен в приложении 2 к настоящему Положению).</p> <p>Согласие актуария на обработку персональных данных, разрешенных субъектом персональных данных для распространения (рекомендуемый образец приведен в приложении 3 к настоящему Положению).</p> <p>Обязательство о недопущении актуарием действий коррупционного характера и предотвращении конфликта интересов (рекомендуемый образец приведен в приложении 5 к настоящему Положению)</p>

».

Приложение 2
к Указанию Банка России
от 15 декабря 2025 года № 7259-У
«О внесении изменений в Положение Банка России
от 21 сентября 2022 года № 804-П

«Приложение 2
к Положению Банка России
от 21 сентября 2022 года № 804-П «О порядке отбора
аудиторских организаций для проведения проверок
кредитных организаций, а также аудиторских
организаций и актуариев для проведения проверок
некредитных финансовых организаций»

Рекомендуемый образец

Согласие субъекта персональных данных на обработку его персональных данных

Я, _____,
(фамилия, имя, отчество (при наличии) полностью)
имеющий (-ая) _____,
(наименование документа, удостоверяющего личность, серия (при наличии), номер,
дата выдачи, выдавший орган)

зарегистрированный (-ая) по адресу: _____, в соответствии со статьей 9
Федерального закона от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных» даю
согласие на обработку Банком России (ИНН 7702235133, почтовый адрес: 107016,
г. Москва, ул. Неглинная, д. 12, к. В), включая сбор, запись, систематизацию, накопление,
хранение, уточнение (обновление, изменение), использование, передачу (предоставление,
доступ), обезличивание, блокирование, удаление, уничтожение, с использованием средств
автоматизации и (или) без использования средств автоматизации (на бумажных носителях)
следующих моих персональных данных:

фамилия, имя, отчество (при наличии), данные паспорта или иного документа,
удостоверяющего личность, адрес регистрации по месту жительства, дата и место
рождения, идентификационный номер налогоплательщика (при наличии);

информация о судимости или ее отсутствии.

Цель обработки персональных данных:

участие в отборе аудиторской организации для проведения проверок кредитных и
некредитных финансовых организаций в соответствии с Положением Банка России от
21 сентября 2022 года № 804-П «О порядке отбора аудиторских организаций для проведения
проверок кредитных организаций, а также аудиторских организаций и актуариев для
проведения проверок некредитных финансовых организаций» (для руководителя, членов
коллегиального исполнительного органа аудиторской организации).

участие в отборе актуария для проведения проверки некредитной финансовой
организации в соответствии с Положением Банка России от 21 сентября 2022 года
№ 804-П «О порядке отбора аудиторских организаций для проведения проверок кредитных

организаций, а также аудиторских организаций и актуариев для проведения проверок некредитных финансовых организаций» (для актуария).

Настоящее согласие действует до даты его отзыва мною путем направления в Банк России по адресу: 107016, Москва, ул. Неглинная, д. 12, к. В., письменного сообщения об указанном отзыве в произвольной форме, если иное не установлено законодательством Российской Федерации.

«__» _____ 20__ г.

(подпись)

(фамилия, имя, отчество
(при наличии) полностью)

».

Приложение 3
к Указанию Банка России
от 15 декабря 2025 года № 7259-У
«О внесении изменений в Положение Банка России
от 21 сентября 2022 года № 804-П

«Приложение 3
к Положению Банка России
от 21 сентября 2022 года № 804-П «О порядке отбора
аудиторских организаций для проведения проверок
кредитных организаций, а также аудиторских
организаций и актуариев для проведения проверок
некредитных финансовых организаций»

Рекомендуемый образец

Согласие на обработку персональных данных,
разрешенных субъектом персональных данных
для распространения

Я, _____,
(фамилия, имя, отчество (при наличии) полностью)

имеющий (-ая) _____,
(наименование документа, удостоверяющего личность, серия (при наличии), номер,
дата выдачи, выдавший орган)

номер телефона (при наличии): _____, адрес электронной почты (при наличии):
_____, почтовый адрес _____, в соответствии со статьей 10¹
Федерального закона от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных»
заявляю о согласии на распространение Банком России (ИНН 7702235133, ОГРН
1037700013020, находящемуся по адресу: 107016, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный
округ Мещанский, ул. Неглинная, 12, к. В) подлежащих обработке следующих моих
персональных данных: фамилия, имя, отчество (при наличии), идентификационный номер
налогоплательщика (при наличии), адрес регистрации по месту жительства.

Цель обработки персональных данных: размещение персональных данных,
указанных в предыдущем абзаце, на информационных ресурсах электронной торговой
площадки в соответствии с Положением Банка России от 21 сентября 2022 года № 804-П
«О порядке отбора аудиторских организаций для проведения проверок кредитных
организаций, а также аудиторских организаций и актуариев для проведения проверок
некредитных финансовых организаций».

Запреты на передачу (кроме представления доступа) вышеуказанных персональных
данных Банком России неограниченному кругу лиц, а также запреты на обработку или
условия обработки (кроме получения доступа) этих персональных данных неограниченным
кругом лиц (часть 9 статьи 10¹ Федерального закона от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ
«О персональных данных») устанавливаются по решению субъекта персональных данных
согласно приказу Роскомнадзора от 24 февраля 2021 года № 18 «Об утверждении
требований к содержанию согласия на обработку персональных данных, разрешенных

субъектом персональных данных для распространения»¹:

Перечень персональных данных	Запреты на передачу (кроме представления доступа)	Запреты на обработку и условия обработки
Фамилия		
Имя		
Отчество (при наличии)		
ИНН (при наличии)		
Адрес регистрации по месту жительства		

Настоящее согласие действует до даты его отзыва мною путем направления в Банк России по адресу: 107016, Москва, ул. Неглинная, д. 12, к. В., письменного сообщения об указанном отзыве в произвольной форме, если иное не установлено законодательством Российской Федерации.

«__» _____ 20__ г.

(подпись)

(фамилия, имя, отчество
(при наличии) полностью)

¹ Зарегистрирован Минюстом России 21 апреля 2021 года, регистрационный № 63204. В соответствии с подпунктом 1.1 пункта 1 приказа Роскомнадзора от 24 февраля 2021 года № 18 «Об утверждении требований к содержанию согласия на обработку персональных данных, разрешенных субъектом персональных данных для распространения» данный акт действует до 1 сентября 2027 года.».

Приложение 4
к Указанию Банка России
от 15 декабря 2025 года № 7259-У
«О внесении изменений в Положение Банка России
от 21 сентября 2022 года № 804-П

«Приложение 8
к Положению Банка России
от 21 сентября 2022 года № 804-П «О порядке отбора
аудиторских организаций для проведения проверок
кредитных организаций, а также аудиторских
организаций и актуариев для проведения проверок
некредитных финансовых организаций»

Рекомендуемый образец

Сведения работника аудиторской организации – претендента, предлагаемого для включения в группу аудиторов, об отсутствии (наличии) обстоятельств, которые могут привести к конфликту интересов при проведении проверки поднадзорного лица, или актуария-претендента об отсутствии (наличии) обстоятельств, которые могут привести к конфликту интересов при проведении проверки деятельности некредитной финансовой организации

В соответствии с Положением Банка России от 21 сентября 2022 года № 804-П «О порядке отбора аудиторских организаций для проведения проверок кредитных организаций, а также аудиторских организаций и актуариев для проведения проверок некредитных финансовых организаций» сообщая о себе следующие сведения в отношении

_____ :
(полное наименование и ОГРН¹ проверяемого поднадзорного лица)

Номер строки	Сведения	Варианты ответов	Пояснения (при наличии ответа «Да» в графе 3)
1	2	3	4
Раздел 1. Сведения в отношении работника аудиторской организации – претендента, предлагаемого для включения в группу аудиторов, или актуария-претендента			
1.1	Имею на дату подписания настоящих сведений ценные бумаги, а также доли (вклады) в уставном (складочном) капитале проверяемого поднадзорного лица	«Да» / «Нет»	Указываются: вид и количество ценных бумаг поднадзорного лица (в отношении акций проверяемого поднадзорного лица – также их доля в уставном (складочном) капитале проверяемого поднадзорного лица); номинальная стоимость долей (вкладов), а также их размер в уставном (складочном) капитале проверяемого поднадзорного лица; сведения о передаче ценных бумаг,

¹ Основной государственный регистрационный номер.

1	2	3	4
			долей (вкладов) в уставном (складочном) капитале проверяемого поднадзорного лица в доверительное управление
1.2	Участвовал в течение 5 лет, предшествующих дате подписания настоящих сведений, в составе органов управления ² проверяемого поднадзорного лица, в указанный период имел трудовые отношения с проверяемым поднадзорным лицом и (или) оказывал услуги (выполнял работы) по гражданско-правовому договору (в частности, являлся актуарием, проводившим актуарное оценивание деятельности проверяемой некредитной финансовой организации)	«Да» / «Нет»	Указываются: наименование органа управления проверяемого поднадзорного лица; период участия в составе органа управления проверяемого поднадзорного лица; статус участия в составе органа управления проверяемого поднадзорного лица; период работы, занимаемая должность в проверяемом поднадзорном лице; предмет договора; период оказания услуг (выполнения работ)
1.3	Являюсь (являлся) в течение 5 лет, предшествующих дате подписания настоящих сведений, акционером (участником) аудиторской организации, с которой проверяемым поднадзорным лицом заключен договор на проведение обязательного аудита и (или) акционером (участником) аудиторской организации, которой проводился аудит проверяемого поднадзорного лица; в течение 5 лет, предшествующих дате подписания настоящих сведений, входил в состав органов управления такой аудиторской организации или имел трудовые отношения с ней	«Да» / «Нет»	Указываются: вид и количество акций аудиторской организации, их доля в уставном капитале аудиторской организации (номинальная стоимость долей, вкладов, а также их размер в уставном капитале аудиторской организации) (указывается в отношении акционеров (участников) аудиторской организации); сведения о передаче акций аудиторской организации (долей, вкладов в уставном капитале аудиторской организации) в доверительное управление; наименование органа управления аудиторской организации; период и статус участия в составе органа управления аудиторской организации; период работы, занимаемая должность в аудиторской организации, период оказания услуг проверяемому поднадзорному лицу аудиторской организацией
1.4	Имею на дату подписания настоящих сведений договор с проверяемым поднадзорным лицом, предусматривающий в том числе размещение и (или) получение в проверяемом поднадзорном лице денежных средств и иного имущества, передачу	«Да» / «Нет»	Указываются: предмет договора с проверяемым поднадзорным лицом; вид имущества, включая имущественные права, услуги имущественного характера (в частности, банковский вклад, банковский счет);

² В том числе являлся членом совета директоров (наблюдательного совета) (при наличии), ревизионной комиссии (при наличии), ревизором (при наличии), членом коллегиального исполнительного органа (при наличии), единоличным исполнительным органом (его заместителем) проверяемого поднадзорного лица.

1	2	3	4
	имущественных прав, оказание услуг имущественного характера, или предоставление поручительства (залога) в обеспечение исполнения обязательств третьими лицами		<i>при наличии денежных требований (обязательств) – их размер (сумма в рублях (иностранной валюте)</i>
Раздел 2. Сведения о лицах, состоящих с работником аудиторской организации – претендента, предлагаемым для включения в группу аудиторов, или актуарием-претендентом, его близкими родственниками в отношениях близкого родства или свойства, а также о лицах, с которыми работник аудиторской организации – претендента, предлагаемый для включения в группу аудиторов, или актуарий-претендент и (или) его близкие родственники связан (связаны) имущественными, корпоративными отношениями			
2.1	Имеет на дату подписания настоящих сведений ценные бумаги, а также доли (вклады) в уставном (складочном) капитале проверяемого поднадзорного лица	«Да» / «Нет» / «Нет сведений»	Указываются: фамилия, имя, отчество (при наличии); вид и количество ценных бумаг проверяемого поднадзорного лица (в отношении акций проверяемого поднадзорного лица – также их доля в уставном (складочном) капитале проверяемого поднадзорного лица; номинальная стоимость долей (вкладов), а также их размер в уставном (складочном) капитале проверяемого поднадзорного лица; сведения о передаче ценных бумаг, долей (вкладов) в уставном (складочном) капитале проверяемого поднадзорного лица в доверительное управление
2.2	Участвует на дату подписания настоящих сведений (участвовал в течение 5 лет, предшествующих дате подписания настоящих сведений) в составе органов управления проверяемого поднадзорного лица	«Да» / «Нет» / «Нет сведений»	Указываются: фамилия, имя, отчество (при наличии); наименование органа управления проверяемого поднадзорного лица; период участия в составе органа управления проверяемого поднадзорного лица; статус участия в составе органа управления проверяемого поднадзорного лица
2.3	Является на дату подписания настоящих сведений (являлся в течение 5 лет, предшествующих дате подписания настоящих сведений):	–	–
2.3.1	главным бухгалтером или заместителем главного бухгалтера проверяемого поднадзорного лица (его филиала) (иным лицом, на которое возлагается ведение бухгалтерского учета)	«Да» / «Нет» / «Нет сведений»	Указываются: предмет договора с аудиторской организацией – претендентом; фамилия, имя, отчество (при наличии); период работы в проверяемом поднадзорном лице, оказания услуг по ведению бухгалтерского учета проверяемого поднадзорного лица
2.3.2	руководителем службы внутреннего аудита (внутренним	«Да» / «Нет» / «Нет	Указываются: предмет договора с аудиторской

1	2	3	4
	аудитором), руководителем службы внутреннего контроля (контролером) или руководителем иного подразделения проверяемого поднадзорного лица (его филиала), на которое возложены функции внутреннего контроля	сведений»	организацией – претендентом; фамилия, имя, отчество (при наличии); период работы, занимаемая должность в проверяемом поднадзорном лице
2.3.3	актуарием, проводившим актуарное оценивание проверяемой некредитной финансовой организации	«Да» / «Нет» / «Нет сведений»	Указываются: предмет договора с аудиторской организацией – претендентом; фамилия, имя, отчество (при наличии); сведения об актуарии; период работы в проверяемом поднадзорном лице, оказания услуг проверяемому поднадзорному лицу по актуарному оцениванию
2.4	Имеет на дату подписания настоящих сведений (имел в течение 5 лет, предшествующих дате подписания настоящих сведений) трудовые отношения с проверяемым поднадзорным лицом (за исключением сведений, указанных в строке 2.3 настоящих сведений)	«Да» / «Нет» / «Нет сведений»	Указываются: фамилия, имя, отчество (при наличии); период работы и занимаемая должность в проверяемом поднадзорном лице
2.5	Является (являлся в течение 5 лет, предшествующих дате подписания настоящих сведений) акционером (участником) аудиторской организации, с которой проверяемым поднадзорным лицом заключен договор на проведение обязательного аудита, и (или) акционером (участником) аудиторской организации, которой проводился аудит проверяемого поднадзорного лица; в течение 5 лет, предшествующих дате подписания настоящих сведений, входил в состав органов управления такой аудиторской организации или имел трудовые отношения с ней	«Да» / «Нет» / «Нет сведений»	Указываются: предмет договора с аудиторской организацией – претендентом; фамилия, имя, отчество (при наличии); в отношении акционеров (участников) – количество акций аудиторской организации (номинальная стоимость долей, вкладов, а также их размер в уставном капитале аудиторской организации); наименование органа управления аудиторской организации; период и статус участия в составе органа управления аудиторской организации; занимаемая должность в аудиторской организации (оказанные проверяемому поднадзорному лицу услуги аудиторской организацией)
2.6	Имеет на дату подписания настоящих сведений договорные отношения гражданско-правового характера с проверяемым поднадзорным лицом, предусматривающие в том числе размещение и (или) получение в поднадзорном лице денежных средств и иного имущества,	«Да» / «Нет» / «Нет сведений»	Указываются: фамилия, имя, отчество (при наличии); предмет договора с проверяемым поднадзорным лицом; вид имущества, включая имущественные права, услуги имущественного характера (в частности, банковский вклад,

1	2	3	4
	передачу имущественных прав, оказание услуг имущественного характера или предоставление поручительства (залога) в обеспечение исполнения обязательств третьими лицами		<i>банковский счет); при наличии денежных требований (обязательств) – их размер (сумма в рублях (иностранной валюте)</i>
2.7	Является аффилированным лицом, определяемым в соответствии со статьей 4 Закона РСФСР от 22 марта 1991 года № 948-I «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках», акционеров (участников) проверяемого поднадзорного лица	«Да» / «Нет» / «Нет сведений»	<i>Указываются: основание (основания) аффилированности, указанное (указанные) в статье 4 Закона РСФСР от 22 марта 1991 года № 948-I «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»; фамилия, имя, отчество (при наличии) акционера (участника) проверяемого поднадзорного лица</i>
Раздел 3. Дополнительные сведения о работнике аудиторской организации – претендента, предлагаемом для включения в группу аудиторов, или актуарии-претенденте			
3.1	Сведения о личной заинтересованности работника аудиторской организации – претендента, предлагаемого для включения в группу аудиторов, или актуария-претендента, которые могут привести к конфликту интересов при проведении проверки поднадзорного лица (в том числе об участии в проверках проверяемого поднадзорного лица в рамках исполнения обязанностей по предыдущему месту работы)	«Да» / «Нет» / «Нет сведений»	<i>Указываются факты (обстоятельства), обуславливающие возникновение у работника аудиторской организации – претендента, предлагаемого для включения в группу аудиторов, или актуария-претендента личной заинтересованности</i>

Работник аудиторской организации (актуарий) _____
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

«___» _____ 20__ г.».