

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

«_____» _____ 2017 г.

№ _____

г. Москва

У К А З А Н И Е

Об отчетности специализированного депозитария

На основании подпункта 6 пункта 8 статьи 26² Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-І «Об организации страхового дела в Российской Федерации» (Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации, 1993, № 2, ст. 56; Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 1, ст. 4; 1999, № 47, ст. 5622; 2002, № 12, ст. 1093; № 18, ст. 1721; 2003, № 50, ст. 4855, ст. 4858; 2004, № 30, ст. 3085; 2005, № 10, ст. 760; № 30, ст. 3101, ст. 3115; 2007, № 22, ст. 2563; № 46, ст. 5552; № 49, ст. 6048; 2009, № 44, ст. 5172; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4195; № 49, ст. 6409; 2011, № 30, ст. 4584; № 49, ст. 7040; 2012, № 53, ст. 7592; 2013, № 26, ст. 3207; № 30, ст. 4067; № 52, ст. 6975; 2014, № 23, ст. 2934; № 30, ст. 4224; № 45, ст. 6154; 2015, № 10, ст. 1409; № 27, ст. 3946, ст. 4001; № 29, ст. 4357, ст. 4385; № 48, ст. 6715; 2016, № 22, ст. 3094; № 26, ст. 3863; № 27, ст. 4225, ст. 4296) (далее – Закон Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-І

«Об организации страхового дела в Российской Федерации»), статьи 54, подпункта 5 пункта 2 статьи 55 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 49, ст. 4562; 2004, № 27, ст. 2711; 2006, № 17, ст. 1780; 2007, № 50, ст. 6247; 2008, № 30, ст. 3616; 2009, № 48, ст. 5731; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4193; 2011, № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7040, ст. 7061; 2012, № 31, ст. 4334; 2013, № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 51, ст. 6695, ст. 6699; 2014, № 11, ст. 1098; 2015, № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4357; 2016, № 1, ст. 47; № 23, ст. 3301; № 27, ст. 4225), подпункта 1 пункта 3 статьи 34, статьи 36¹⁸ Федерального закона от 7 мая 1998 года № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 19, ст. 2071; 2001, № 7, ст. 623; 2002, № 12, ст. 1093; 2003, № 2, ст. 166; 2004, № 49, ст. 4854; 2005, № 19, ст. 1755; 2006, № 43, ст. 4412; 2007, № 50, ст. 6247; 2008, № 18, ст. 1942; № 30, ст. 3616; 2009, № 29, ст. 3619; № 48, ст. 5731; № 52, ст. 6450, ст. 6454; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4196; 2011, № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7036, ст. 7037, ст. 7040, ст. 7061; 2012, № 31, ст. 4322; № 47, ст. 6391; № 50, ст. 6965, ст. 6966; 2013, № 19, ст. 2326; № 30, ст. 4044, ст. 4084; № 49, ст. 6352; № 52, ст. 6975; 2014, № 11, ст. 1098; № 30, ст. 4219; 2015, № 27, ст. 3958, ст. 4001; № 29, ст. 4357; 2016, № 1, ст. 41, ст. 47; № 27, ст. 4225), пункта 9 части 2 статьи 21 Федерального закона от 20 августа 2004 года № 117-ФЗ «О накопительно-ипотечной системе жилищного обеспечения военнослужащих» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2004, № 34, ст. 3532; 2006, № 6, ст. 636; 2007, № 50, ст. 6237; 2008, № 30, ст. 3616; 2009, № 48, ст. 5731; 2011, № 27, ст. 3879; № 48, ст. 6728; 2012, № 26, ст. 3443; 2013, № 27, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 52, ст. 6961; 2015, № 27, ст. 4001; 2016, № 14, ст. 1905; № 18, ст. 2494), подпункта 10 пункта 2 статьи 7, пункта 9 и пункта 11 статьи 11 Федерального закона от 24.07.2002 № 111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации» (Собрание

законодательства Российской Федерации, 2002, № 30, ст. 3028; 2003, № 1, ст. 13; № 46, ст. 4431; 2004, № 31, ст. 3217; 2005, № 1, ст. 9; № 19, ст. 1755; 2006, № 6, ст. 636; 2008, № 18, ст. 1942; № 30, ст. 3616; 2009, № 29, ст. 3619; № 52, ст. 6454; 2010, № 31, ст. 4196; 2011, № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7036, 7037, 7040; 2012, № 50, ст. 6965, 6966; 2013, № 30, ст. 4044, 4084; № 49, ст. 6352; № 52, ст. 6961, 6975; 2014, № 30, ст. 4219; № 49, ст. 6912, 6919; 2015, № 27, ст. 4001; 2016, № 1, ст. 41, 47; 2017, № 1, ст. 52) и статьи 76⁶ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2003, № 2, ст. 157; № 52, ст. 5032; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 25, ст. 2426; № 30, ст. 3101; 2006, № 19, ст. 2061; № 25, ст. 2648; 2007, № 1, ст. 9, ст. 10; № 10, ст. 1151; № 18, ст. 2117; 2008, № 42, ст. 4696, ст. 4699; № 44, ст. 4982; № 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, № 1, ст. 25; № 29, ст. 3629; № 48, ст. 5731; 2010, № 45, ст. 5756; 2011, № 7, ст. 907; № 27, ст. 3873; № 43, ст. 5973; № 48, ст. 6728; 2012, № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 14, ст. 1649; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6695, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2317; № 27, ст. 3634; № 30, ст. 4219; № 40, ст. 5318; № 45, ст. 6154; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 4, ст. 37; № 27, ст. 3958, ст. 4001; № 29, ст. 4348, ст. 4357; № 41, ст. 5639; № 48, ст. 6699; 2016, № 1, ст. 23, ст. 46, ст. 50; № 26, ст. 3891; № 27, ст. 4225, ст. 4273, ст. 4295) Банк России устанавливает формы, сроки и порядок составления и представления в Банк России отчетности специализированного депозитария.

1. Отчетность специализированного депозитария составляется и представляется по формам, в сроки и в порядке, установленные приложениями 1–13 к настоящему Указанию, начиная с первого рабочего дня месяца, следующего за месяцем, в котором настоящее Указание вступает в силу.

2. Отчетность специализированного депозитария представляется в Банк России в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью в соответствии с требованиями Указания Банка России от 21 декабря 2015 года № 3906-У «О порядке взаимодействия Банка России с некредитными финансовыми организациями и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета, а также порядке и сроках направления другими участниками информационного обмена уведомления об использовании или уведомления об отказе от использования личного кабинета», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 1 марта 2016 года № 41289, с учетом особенностей, установленных настоящим Указанием.

3. Отчетность специализированного депозитария подписывается лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа специализированного депозитария, или лицом, исполняющим его обязанности. В отчетности специализированного депозитария должны приводиться сведения о должностном лице, ответственном за составление отчетности.

В отчетности специализированного депозитария должны приводиться данные по всем предусмотренным в ней показателям. В случае отсутствия значений показателей в отчетности специализированного депозитария в соответствующей графе (строке) проставляется «0» (ноль) для числовых показателей и «-» (прочерк) для символьных показателей (если иное не предусмотрено настоящим Указанием). В случае если отчетность специализированного депозитария содержит только нулевые значения показателей, специализированный депозитарий представляет в Банк России указанную отчетность с нулевыми значениями показателей.

4. В случае обнаружения специализированным депозитарием ошибок в ранее представленной в Банк России отчетности специализированного

депозитария исправленная отчетность должна быть направлена в Банк России в течение 10 рабочих дней со дня выявления ошибок. В случае обнаружения ошибок в отчетности специализированного депозитария, представленной за один или несколько отчетных периодов в Банк России, каждая исправленная отчетность направляется в Банк России отдельным электронным документом, к которому прикладывается файл, содержащий перечень неверных значений показателей и описание причин их отражения.

5. Если последний день срока представления отчетности специализированного депозитария приходится на выходной или нерабочий праздничный день, признаваемый таковым законодательством Российской Федерации, то окончание срока представления отчетности специализированного депозитария переносится на ближайший следующий за ним рабочий день.

6. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования.

7. Со дня вступления в силу настоящего Указания признать утратившими силу Указание Банка России от 10 июня 2015 года № 3670-У «О сроках и порядке составления и представления в Банк России и страховщику отчетности специализированного депозитария», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 26 июня 2015 года № 37784.

8. Со дня вступления в силу настоящего Указания не применять:

приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 20 апреля 2005 года № 05-12/пз-н «Об утверждении Положения об отчетности специализированного депозитария об операциях со средствами пенсионных накоплений», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 20 мая 2005 года № 6603;

приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 8 декабря 2005 года № 05-74/пз-н «О внесении изменений в Положение об отчетности специализированного депозитария об операциях со средствами пенсионных

накоплений, утвержденное Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 20.04.2005 № 05-12/пз-н», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 26 декабря 2005 года № 7314;

приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 20 декабря 2005 года № 05-84/пз-н «Об утверждении формы и сроков представления специализированным депозитарием отчетности о выполнении операций, видах и рыночной стоимости ценных бумаг, учитываемых в соответствии с договорами об оказании услуг специализированного депозитария федеральному органу исполнительной власти, обеспечивающему функционирование накопительно-ипотечной системы жилищного обеспечения военнослужащих, и договорами об оказании услуг специализированного депозитария управляющим компаниям, осуществляющим доверительное управление накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 19 января 2006 года № 7385;

приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 13 сентября 2007 года № 07-95/пз-н «Об утверждении формы и сроков представления специализированным депозитарием отчетности о выполнении операций, видах и рыночной стоимости ценных бумаг, учитываемых в соответствии с договорами об оказании услуг специализированного депозитария управляющим компаниям, осуществляющим доверительное управление средствами пенсионных накоплений», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 11 октября 2007 года № 10312;

Положение об отчетности специализированного депозитария ипотечного покрытия, утвержденное приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 15 декабря 2009 года № 09-57/пз-н «Об утверждении Положения об отчетности управляющего ипотечным покрытием и Положения об отчетности специализированного депозитария ипотечного покрытия», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 15 февраля 2010 года № 16405;

пункты 2, 16 приказа Федеральной службы по финансовым рынкам от 24 апреля 2012 года № 12-27/пз-н «О внесении изменений в некоторые нормативные правовые акты Федеральной службы по финансовым рынкам», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 1 июня 2012 года № 24428;

пункты 2, 3 приказа Федеральной службы по финансовым рынкам от 2 августа 2012 года № 12-67/пз-н «О внесении изменений и дополнений в некоторые нормативные правовые акты Федеральной службы по финансовым рынкам», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 4 октября 2012 года № 25593.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1
к Указанию Банка России от _____ 2017 года № _____
«Об отчетности специализированного депозитария»

Номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности	Номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Код территории по ОКАТО	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)

Общие сведения о специализированном депозитарии
по состоянию на «__» _____ г.

Полное фирменное наименование специализированного депозитария _____

Код формы по ОКУД 0420XXX
Месячная

Раздел 1. Сведения об акционерных инвестиционных фондах, в отношении которых специализированный депозитарий осуществляет деятельность по учету и хранению имущества, принадлежащего акционерному инвестиционному фонду, а также по осуществлению контроля за деятельностью управляющей компании акционерного инвестиционного фонда

Номер строки	Полное наименование акционерного инвестиционного фонда	ИНН акционерного инвестиционного фонда	ОГРН акционерного инвестиционного фонда	Категория акционерного инвестиционного фонда	Акции фонда предназначены для квалифицированных инвесторов (да, нет)	Полное наименование управляющей компании акционерного инвестиционного фонда	ИНН управляющей компании акционерного инвестиционного фонда	ОГРН управляющей компании акционерного инвестиционного фонда	Стоимость чистых активов акционерного инвестиционного фонда на отчетную дату, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
2									

Раздел 2. Сведения о паевых инвестиционных фондах, в отношении которых специализированный депозитарий осуществляет деятельность по учету и хранению имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, а также по осуществлению контроля за деятельностью управляющей компании паевого инвестиционного фонда

Номер строки	Полное название паевого инвестиционного фонда	Регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом	Тип паевого инвестиционного фонда	Категория паевого инвестиционного фонда	Инвестиционные паи фонда предназначены для квалифицированных инвесторов (да, нет)
1	2	3	4	5	6
1					
2					

Номер строки	Статус паевого инвестиционного фонда (в стадии формирования, завершил формирование, в стадии прекращения)	Полное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда	ИНН управляющей компании паевого инвестиционного фонда	ОГРН управляющей компании паевого инвестиционного фонда	Специализированный депозитарий осуществляет ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда (да, нет)	Стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда на отчетную дату, тыс. руб.
1	7	8	9	10	11	12
1						
2						

Раздел 3. Сведения об ипотечных сертификатах участия, удостоверяющих долю в праве общей собственности на ипотечное покрытие, в отношении которых специализированный депозитарий осуществляет деятельность по учету и хранению имущества, составляющего ипотечное покрытие, а также контроль за распоряжением этим имуществом

Номер строки	Индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия с ипотечным покрытием	Регистрационный номер правил доверительного управления ипотечным покрытием	Полное наименование управляющего ипотечным покрытием	ИНН управляющего ипотечным покрытием	ОГРН управляющего ипотечным покрытием	Размер ипотечного покрытия на отчетную дату, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						

Раздел 4. Сведения об облигациях с ипотечным покрытием, в отношении которых специализированный депозитарий осуществляет деятельность по учету и хранению имущества, составляющего ипотечное покрытие, а также контроль за распоряжением этим имуществом

Номер строки	Полное наименование эмитента облигаций с ипотечным покрытием	ИНН эмитента облигаций с ипотечным покрытием	ОГРН эмитента облигаций с ипотечным покрытием	Размер ипотечного покрытия на отчетную дату, тыс. руб.	Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с данным ипотечным покрытием	Дата государственной регистрации выпуска (дополнительного выпуска) облигаций с данным ипотечным покрытием
1	2	3	4	5	6	7
1						
1.1						
1.2						
...						
2						
2.1						
2.2						
...						

Раздел 5. Сведения об управляющих компаниях, осуществляющих инвестирование средств пенсионных накоплений для финансирования выплаты накопительной пенсии, в отношении которых на основании договора с Пенсионным фондом Российской Федерации специализированный депозитарий осуществляет деятельность по учету и хранению имущества, приобретенного в результате инвестирования средств пенсионных накоплений, а также по осуществлению контроля за деятельностью по инвестированию средств пенсионных накоплений

Номер строки	Полное наименование управляющей компании	ИНН управляющей компании	ОГРН управляющей компании	Номер договора специализированного депозитария с управляющей компанией	Дата договора специализированного депозитария с управляющей компанией	Номер договора специализированного депозитария с Пенсионным фондом Российской Федерации	Дата договора специализированного депозитария с Пенсионным фондом Российской Федерации	Стоимость чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, на отчетную дату, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								

Раздел 6. Сведения о негосударственных пенсионных фондах, с которыми специализированным депозитарием заключены договора на оказание услуг специализированного депозитария в отношении пенсионных накоплений

Номер строки	Полное наименование негосударственного пенсионного фонда	ИНН негосударственного пенсионного фонда	ОГРН негосударственного пенсионного фонда	Номер договора специализированного депозитария с негосударственным пенсионным фондом в отношении пенсионных накоплений	Дата договора специализированного депозитария с негосударственным пенсионным фондом в отношении пенсионных накоплений	Стоимость чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, на отчетную дату, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7
1						
1.1						
1.2						
...						
2						
2.1						
2.2						
...						

Номер строки	Полное наименование управляющей компании, осуществляющей доверительное управление средствами пенсионных накоплений	ИНН управляющей компании, осуществляющей доверительное управление средствами пенсионных накоплений	ОГРН управляющей компании, осуществляющей доверительное управление средствами пенсионных накоплений	Номер договора специализированного депозитария с управляющей компанией, осуществляющей доверительное управление средствами пенсионных накоплений	Дата договора специализированного депозитария с управляющей компанией, осуществляющей доверительное управление средствами пенсионных накоплений
1	8	9	10	11	12
1					
1.1					
1.2					
...					
2					
2.1					
2.2					
...					

Раздел 7. Сведения о негосударственных пенсионных фондах, с которыми специализированным депозитарием заключены договора на оказание услуг специализированного депозитария в отношении пенсионных резервов

Номер строки	Полное наименование негосударственного пенсионного фонда	ИНН негосударственного пенсионного фонда	ОГРН негосударственного пенсионного фонда	Номер договора специализированного депозитария с негосударственным пенсионным фондом в отношении пенсионных резервов	Дата договора специализированного депозитария с негосударственным пенсионным фондом в отношении пенсионных резервов	Рыночная стоимость пенсионных резервов на отчетную дату, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7
1						
1.1						
1.2						
...						
2						
2.1						
2.2						
...						

Номер строки	Полное наименование управляющей компании, осуществляющей доверительное управление средствами пенсионных резервов	ИНН управляющей компании, осуществляющей доверительное управление средствами пенсионных резервов	ОГРН управляющей компании, осуществляющей доверительное управление средствами пенсионных резервов	Номер договора специализированного депозитария с управляющей компанией, осуществляющей доверительное управление средствами пенсионных резервов	Дата договора специализированного депозитария с управляющей компанией, осуществляющей доверительное управление средствами пенсионных резервов
1	8	9	10	11	12
1					
1.1					
1.2					
...					
2					
2.1					
2.2					
...					

Раздел 8. Сведения об управляющих компаниях, осуществляющих доверительное управление накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих, в отношении которых специализированный депозитарий осуществляет оказание услуг по хранению сертификатов ценных бумаг в документарной форме и учету прав на ценные бумаги, в которые инвестированы накопления, а также контроль за распоряжением этими накоплениями

Номер строки	Полное наименование управляющей компании	ИНН управляющей компании	ОГРН управляющей компании	Номер договора специализированного депозитария с управляющей компанией	Дата договора специализированного депозитария с управляющей компанией	Номер договора специализированного депозитария с федеральным органом исполнительной власти, обеспечивающим функционирование накопительно-ипотечной системы	Дата договора специализированного депозитария с федеральным органом исполнительной власти, обеспечивающим функционирование накопительно-ипотечной системы	Стоимость чистых активов, в которые инвестированы накопления для жилищного обеспечения военнослужащих, на отчетную дату, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								

Раздел 9. Сведения о страховщиках, в отношении которых специализированный депозитарий осуществляет оказание услуг по хранению и учету ценных бумаг, в которые размещены средства страховых резервов и собственные средства (капитал) страховщика, а также ежедневный контроль за соблюдением страховщиками ограничений на размещение средств страховых резервов и собственных средств (капитала), требований к составу и структуре активов, принимаемых для покрытия страховых резервов и собственных средств (капитала) страховщика, правил размещения средств страховых резервов и собственных средств (капитала) страховщика

Номер строки	Полное наименование страховщика	Регистрационный номер записи в Едином государственном реестре субъектов страхового дела	ИНН страховщика	ОГРН страховщика	Номер договора специализированного депозитария со страховщиком	Дата договора специализированного депозитария со страховщиком	Размер страховых резервов и собственных средств (капитала) страховщика на отчетную дату, тыс. руб.	Полное наименование управляющей компании, осуществляющей доверительное управление средствами страховых резервов и собственных средств (капитала) страховщика
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
1.1								
1.2								
...								
2								
2.1								
2.2								
...								

Номер строки	ИНН управляющей компании, осуществляющей доверительное управление средствами страховых резервов и собственных средств (капитала) страховщика	ОГРН управляющей компании, осуществляющей доверительное управление средствами страховых резервов и собственных средств (капитала) страховщика	Номер договора специализированного депозитария с управляющей компанией, осуществляющей доверительное управление средствами страховых резервов и собственных средств (капитала) страховщика	Дата договора специализированного депозитария с управляющей компанией, осуществляющей доверительное управление средствами страховых резервов и собственных средств (капитала) страховщика
1	10	11	12	13
1				
1.1				
1.2				
...				
2				
2.1				
2.2				
...				

Раздел 10. Сведения об иных видах деятельности, осуществляемых специализированным депозитарием на основании лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (за исключением деятельности по ведению реестров владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов)

Номер строки	Описание вида деятельности	Законодательные основания осуществления соответствующего вида деятельности	Номер договора, на основании которого специализированным депозитарием осуществляется деятельность	Дата договора, на основании которого специализированным депозитарием осуществляется деятельность	Полное наименование (фамилия, имя, отчество) контрагента по договору, на основании которого специализированным депозитарием осуществляется деятельность	ИНН или TIN контрагента по договору (СНИЛС или серия и номер паспорта физического лица при отсутствии ИНН или TIN)
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						

Раздел 11. Сведения об имуществе, в отношении которого специализированный депозитарий оказывает соответствующие услуги

Номер строки	Показатель	Значение показателя на отчетную дату (если на отчетную дату значение показателя не рассчитывается – на последнюю дату расчета, предшествующую отчетной дате), тыс. руб.	Доля от итоговой суммы, %
1	2	3	4
1	Совокупная стоимость чистых активов акционерных инвестиционных фондов, указанных в разделе 1 Отчета		
2	Совокупная стоимость чистых активов паевых инвестиционных фондов, указанных в разделе 2 Отчета		
3	Совокупный размер ипотечных покрытий, указанных в разделе 3 Отчета		
4	Совокупный размер ипотечных покрытий, указанных в разделе 4 Отчета		
5	Совокупная стоимость чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, в отношении которых специализированный депозитарий осуществляет соответствующие функции на основании договоров, указанных в разделе 5 Отчета		
6	Совокупная стоимость чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, в отношении которых специализированный депозитарий осуществляет соответствующие функции на основании договоров, указанных в разделе 6 Отчета		
7	Совокупная рыночная стоимость пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов, в отношении которых специализированный депозитарий осуществляет соответствующие функции на основании договоров, указанных в разделе 7 Отчета		
8	Совокупная стоимость чистых активов, в которые инвестированы накопления для жилищного обеспечения военнослужащих, в отношении которых специализированный депозитарий осуществляет соответствующие функции на основании договоров, указанных в разделе 8 Отчета		
9	Совокупный размер страховых резервов и собственных средств (капитала)страховщиков, в отношении которых специализированный депозитарий осуществляет соответствующие функции на основании договоров, указанных в разделе 9 Отчета		
10	Совокупный размер инвестиционных портфелей, в отношении которых специализированный депозитарий осуществляет соответствующие функции на основании договоров, указанных в разделе 10 Отчета		
11	Итого (сумма строк с 1 по 10)		100%

Раздел 12. Сведения о вознаграждении специализированного депозитария

Номер строки	Вид договора	Общая сумма вознаграждения, фактически полученного специализированным депозитарием по заключенным договорам за период с предыдущей отчетной даты, тыс. руб.
1	2	3
1	Договоры на обслуживание акционерных инвестиционных фондов, указанных в разделе 1 Отчета	
2	Договоры на обслуживание паевых инвестиционных фондов (в том числе договоры на ведение реестров владельцев инвестиционных паев), указанных в разделе 2 Отчета	
3	Договоры на обслуживание ипотечных покрытий, указанных в разделе 3 Отчета	
4	Договоры на обслуживание ипотечных покрытий, указанных в разделе 4 Отчета	
5	Договоры на обслуживание пенсионных накоплений, указанные в разделе 5 Отчета	
6	Договоры на обслуживание пенсионных накоплений негосударственных пенсионных фондов, указанных в разделе 6 Отчета	
7	Договоры на обслуживание пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов, указанных в разделе 7 Отчета	
8	Договоры на обслуживание накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих, указанные в разделе 8 Отчета	
9	Договоры на обслуживание страховых резервов и собственных средств (капитала) страховщиков, указанных в разделе 9 Отчета	
10	Договоры на обслуживание инвестиционных портфелей, указанные в разделе 10 Отчета	
11	Итого (сумма строк с 1 по 10)	

Раздел 13. Сведения о депозитарных договорах, заключенных специализированным депозитарием с иными депозитариями для целей учета и хранения имущества, в отношении которого специализированный депозитарий оказывает соответствующие услуги (за исключением договоров с центральным депозитарием, депозитарием, осуществляющим обязательное централизованное хранение ценных бумаг, или иностранной организацией, включенной в перечень, предусмотренный пунктом 4 статьи 25 Федерального закона от 7 декабря 2011 года № 414-ФЗ «О центральном депозитарии» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 50, ст. 7356; 2012, № 31, ст. 4334; № 53, ст. 7607; 2013, № 27, ст. 3477; № 30, ст. 4084; 2015, № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4357)

Номер строки	Наименование депозитария	ИНН депозитария	ОГРН депозитария	Номер договора специализированного депозитария с депозитарием	Дата договора, специализированного депозитария с депозитарием	Сведения, позволяющие идентифицировать ценные бумаги, в отношении которых заключен депозитарный договор	Указание на инвестиционный портфель, в отношении которого специализированный депозитарий оказывает соответствующие услуги, в который входят указанные в графе 7 ценные бумаги
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							

Раздел 14. Сведения о членстве в саморегулируемых организациях в сфере финансового рынка

Номер строки	Вид деятельности саморегулируемой организации	Членство в саморегулируемой организации (член, ассоциированный член)	Наименование саморегулируемой организации (полное и сокращенное (при наличии))	Дата вступления в саморегулируемую организацию	Дата прекращения членства в саморегулируемой организации
1	2	3	4	5	6
1					
2					

Раздел 15. Сведения о действующих договорах страхования ответственности специализированного депозитария

Номер строки	Полное наименование страховщика	Регистрационный номер записи в Едином государственном реестре субъектов страхового дела	ИНН страховщика	ОГРН страховщика	Номер договора страхования	Дата заключения договора страхования	Период страхования	Перечень рисков, включенных в договор страхования	Страховая сумма, тыс. руб.	Размер франшизы по договору страхования, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Раздел 16. Сведения о внутренних документах специализированного депозитария, устанавливающих требования к деятельности специализированного депозитария, осуществляемой на основании лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов

Номер строки	Наименование документа	Дата утверждения последней редакции документа	Использование документа в соответствии с законодательством Российской Федерации (обязательно, не обязательно)	Краткое описание содержания документа
1	2	3	4	5
1				
2				

Раздел 17. Сведения об обособленных подразделениях, осуществляющих функции специализированного депозитария

Номер строки	Полное наименование обособленного подразделения	Дата открытия обособленного подразделения	Вид обособленного подразделения	Адрес (место нахождения) обособленного подразделения	Адрес для направления почтовой корреспонденции	Номера телефонов обособленного подразделения	Осуществляемые функции специализированного депозитария
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							

Раздел 18. Сведения о работниках специализированного депозитария

Номер строки	Вид сведений	Содержание
1	2	3
1	Сведения о работниках структурных подразделений специализированного депозитария, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением деятельности специализированного депозитария	x
1.1	Фамилия, имя и (при наличии) отчество руководителя структурного подразделения	
1.1.1	Наименование структурного подразделения	
1.1.2	Должность	
1.1.3	Дата назначения на должность	
1.1.4	ИНН руководителя структурного подразделения	
1.1.5	Иной идентификатор руководителя структурного подразделения	
1.1.5.1	Серия и номер документа	
1.1.6	Сведения об имеющихся у руководителя структурного подразделения квалификационных аттестатах специалиста финансового рынка или соответствующих им квалификационных аттестатов (квалификация, серия, номер, дата выдачи)	x
1.1.6.1		
...		
1.1.7	Общее количество работников в структурном подразделении, чел.	
1.1.8	Общее количество работников в структурном подразделении, имеющих квалификационный аттестат по квалификации специалист финансового рынка по деятельности специализированных депозитариев инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, чел.	
1.2	Фамилия, имя и (при наличии) отчество	
...		
2	Сведения о работниках обособленных подразделений специализированного депозитария, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением деятельности специализированного депозитария	x
2.1	Полное наименование обособленного подразделения	
2.1.1	Фамилия, имя и (при наличии) отчество руководителя обособленного подразделения	
2.1.2	Должность руководителя обособленного подразделения	
2.1.3	Дата назначения на должность руководителя обособленного подразделения	
2.1.4	ИНН руководителя обособленного подразделения	
2.1.5	Иной идентификатор руководителя обособленного подразделения	
2.1.5.1	Серия и номер документа	
2.1.6	Сведения об имеющихся у руководителя обособленного подразделения квалификационных аттестатах специалиста финансового рынка или соответствующих им квалификационных аттестатов (квалификация, серия, номер, дата выдачи)	x
2.1.6.1		
...		
2.1.7	Общее количество работников в обособленном подразделении, чел.	
2.1.8	Общее количество работников в обособленном подразделении, имеющих квалификационный аттестат по квалификации специалист финансового рынка по деятельности специализированных депозитариев инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, чел.	
2.2	Полное наименование обособленного подразделения	

...		
3	Сведения о контролере специализированного депозитария (руководителе службы внутреннего контроля) и службе внутреннего контроля специализированного депозитария	x
3.1	Фамилия, имя и (при наличии) отчество контролера (руководителя службы внутреннего контроля)	
3.2	Должность	
3.3	Дата назначения на должность	
3.4	ИНН контролера (руководителя службы внутреннего контроля)	
3.5	Иной идентификатор контролера (руководителя службы внутреннего контроля)	
3.5.1	Серия и номер документа	
3.6	Сведения об имеющихся у контролера (руководителя службы внутреннего контроля) квалификационных аттестатах специалиста финансового рынка или соответствующих им квалификационных аттестатов (квалификация, серия, номер, дата выдачи)	x
3.6.1		
...		
3.7	Перечень видов деятельности организации, в отношении которых лицо осуществляет функции контролера (руководителя службы внутреннего контроля) в соответствии с должностной инструкцией	x
3.7.1		
...		
3.8	Количество работников в службе внутреннего контроля (при ее наличии), за исключением руководителя службы внутреннего контроля, чел.	

Раздел 19. Сведения об участии в отчетном периоде специализированного депозитария в судебных разбирательствах в связи с осуществлением деятельности специализированного депозитария

Номер строки	Вид лица, в качестве которого специализированный депозитарий участвует в деле	Наименование судебного органа, рассматривающего дело	Дата начала судебного разбирательства	Номер дела	Описание существа судебного разбирательства с указанием сторон по делу
1	2	3	4	5	6
1					
2					

Раздел 20. Сведения о полученных специализированным депозитарием в связи с осуществлением деятельности специализированного депозитария обращения клиентов и иных лиц, имеющих характер претензии, жалобы и т.п., за период, начинающийся с даты, следующей за предыдущей отчетной датой

Номер строки	Полное наименование (фамилия, имя, отчество) лица, направившего обращение	Дата поступления обращения	Краткое изложение существа обращения	Результат рассмотрения обращения
1	2	3	4	5
1				
2				

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа специализированного депозитария

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

Должностное лицо, ответственное за составление отчета

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

_____ (номер контактного телефона)

«__» _____ 20__ г.

Порядок составления и представления отчетности
по форме 0420xxx «Общие сведения
о специализированном депозитарии»

1. Отчет по форме 0420xxx «Общие сведения о специализированном депозитарии» (далее – Отчет) составляется специализированными депозитариями, являющимися юридическими лицами, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности и деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, ежемесячно по состоянию на последний календарный день месяца и представляется в Банк России в течение 5 рабочих дней по окончании отчетного периода.

2. В заголовочной части Отчета указываются: номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности, номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО), идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный номер (ОГРН), отчетная дата; полное фирменное наименование специализированного депозитария.

3. Получение, обработка, использование, хранение и передача сведений о персональных данных осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3451; 2009, № 48, ст. 5716; № 52, ст. 6439; 2010, № 27, ст. 3407; № 31, ст. 4173, ст. 4196; № 49, ст. 6409; 2011, № 23,

ст. 3263; № 31, ст. 4701; 2013, № 14, ст. 1651; № 30, ст. 4038; № 51, ст. 6683; 2014, № 23, ст. 2927; № 30, ст. 4217, ст. 4243).

4. При заполнении Отчета все числовые показатели представляются в тысячах рублей без десятичных знаков (кроме показателей, отражающих количество работников специализированного депозитария). Относительные величины (проценты) должны иметь два знака после запятой. Даты указываются в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

5. В разделе 4 Отчета в случае если эмиссия двух или более выпусков облигаций обеспечены одним ипотечным покрытием, сведения о каждом последующем выпуске облигаций отражаются в графах 6 и 7 по отдельной дополнительной подстроке. В этом случае графы 2–5 дополнительных подстрок раздела 4 не заполняются.

6. В разделах 6 и 7 в случае заключения негосударственным пенсионным фондом договоров с несколькими управляющими компаниями, сведения о каждой последующей управляющей компании отражаются в графах 8–12 по отдельной дополнительной подстроке. В этом случае графы 2–7 дополнительных подстрок разделов 6 и 7 не заполняются.

7. В разделе 9 в случае заключения страховщиком договоров с несколькими управляющими компаниями, сведения о каждой последующей управляющей компании отражаются в графах 9–13 по отдельной дополнительной подстроке. В этом случае графы 2–8 дополнительных подстрок раздела 9 не заполняются.

8. В Разделе 12 отражаются общие суммы фактически полученного вознаграждения специализированного депозитария по каждому из видов договоров, отраженных в разделах 1–10 Отчета, а также суммы вознаграждения специализированного депозитария, фактически полученные за период с предыдущей отчетной даты по договорам, прекращенным в течение отчетного месяца.

9. В случае если предусмотренная разделами 1–11 Отчета стоимость имущества, в отношении которого специализированный депозитарий оказывает соответствующие услуги, на отчетную дату не рассчитывается, в разделах 1–11 указывается стоимость имущества по состоянию на последнюю дату расчета, предшествующую отчетной дате.

10. В разделе 14 Отчета отражаются сведения о членстве в саморегулируемых организациях в сфере финансового рынка, в том числе ассоциированном членстве. В случае если специализированный депозитарий прекратил членство в саморегулируемой организации, объединяющей юридических лиц, осуществляющих деятельность депозитариев, и на отчетную дату не вступил в другую соответствующую саморегулируемую организацию, в разделе 14 отражаются сведения о саморегулируемой организации, членство в которой прекращено.

11. В разделе 15 Отчета отражаются сведения о действующих договорах страхования ответственности специализированного депозитария. В случае заключения дополнительного соглашения к договору страхования, касающегося изменения показателей, предусмотренных Отчетом, в Отчете указывается информация о договоре страхования с учетом изменений, предусмотренных дополнительным соглашением к нему.

12. В Разделе 18 Отчета отражаются сведения о руководителях и работниках структурных и обособленных подразделений специализированного депозитария, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением деятельности специализированного депозитария, а также сведения о контролере специализированного депозитария (руководителе службы внутреннего контроля) и службе внутреннего контроля специализированного депозитария.

В строках 1.1.5, 2.1.5 и 3.5 при отсутствии у физического лица идентификационного номера налогоплательщика (ИНН) указывается код документа, удостоверяющего личность физического лица, в соответствии с

перечнем, установленным приложением 4 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 12 ноября 2013 года № 107н «Об утверждении Правил указания информации в реквизитах распоряжений о переводе денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации», зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 30 декабря 2013 года № 30913, 2 декабря 2014 года № 35053, 27 ноября 2015 года № 39883.

В строках 1.1.5.1, 2.1.5.1 и 3.5.1 указываются серия (при наличии) и номер соответствующего документа, удостоверяющего личность физического лица.

Приложение 2
к Указанию Банка России от _____ 2017 года № _____
«Об отчетности специализированного депозитария»

Номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности	Номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Код территории по ОКАТО	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)

Отчет о деятельности по ведению реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда

по состоянию на «__» _____ г.

Полное фирменное наименование специализированного депозитария _____

Код формы по ОКУД 0420XXX
Квартальная

Раздел 1. Количество и объемы проведенных специализированным депозитарием операций

Общее количество находящихся на ведении реестров, шт.	Количество операций по открытию лицевого счета, изменение информации лицевого счета, шт.	Количество операций по предоставлению информации из реестра, шт.	Количество операций, связанных со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц, шт.						Иные операции, не связанные со списанием ценных бумаг
			в результате совершения сделки	в результате наследования	по решению суда	при погашении инвестиционных паев	при обмене инвестиционных паев	иные операции	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Раздел 2. Список паевых инвестиционных фондов и информация по реестрам владельцев инвестиционных паев

Номер строки	Дата заключения договора на ведение реестра	Наименование паевого инвестиционного фонда	Наименование управляющей компании	ИНН управляющей компании	ОГРН управляющей компании	Место нахождения управляющей компании	Номер контактного телефона управляющей компании
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							

Номер строки	Фамилия, имя и (при наличии) отчество лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа управляющей компании	Количество выданных паев, шт.		Количество лицевых счетов в реестре, шт.	Количество номинальных держателей в реестре, ед.	Сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария
		паи, учитываемые в реестре	паи, учитываемые на счете неустановленных лиц			
1	9	10	11	12	13	14
1						
2						

Раздел 3. Список паевых инвестиционных фондов, не обеспечивших передачу реестра владельцам инвестиционных паев и документов, связанных с его ведением

Номер строки	Наименование паевого инвестиционного фонда	Наименование управляющей компании	ИНН управляющей компании	ОГРН управляющей компании	Место нахождения управляющей компании	Дата расторжения договора на ведение реестра	Место хранения реестра	Код основания приема реестра на хранение
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа специализированного депозитария

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

Должностное лицо, ответственное за составление отчета

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

_____ (номер контактного телефона)

«__» _____ 20__ г.

Порядок составления и представления отчетности
по форме 0420xxx «Отчет о деятельности по ведению реестра
владельцев инвестиционных паев
паевого инвестиционного фонда»

1. Отчетность по форме 0420xxx «Отчет о деятельности по ведению реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда» (далее – Отчет) составляется специализированными депозитариями, являющимися юридическими лицами, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности и деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, заключившими с управляющей компанией паевого инвестиционного фонда, (далее – управляющая компания) договор на ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда (далее – реестр владельцев инвестиционных паев), по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно и представляется в Банк России за первый квартал, первое полугодие, девять месяцев в течение 30 календарных дней по окончании отчетного периода, за год – в течение 45 календарных дней по окончании отчетного года.

2. В заголовочной части Отчета указываются: номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности, номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО), идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный номер (ОГРН), отчетная дата; полное фирменное наименование специализированного депозитария.

3. Получение, обработка, использование, хранение и передача сведений о персональных данных осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3451; 2009, № 48, ст. 5716; № 52, ст. 6439; 2010, № 27, ст. 3407; № 31, ст. 4173, ст. 4196; № 49, ст. 6409; 2011, № 23, ст. 3263; № 31, ст. 4701; 2013, № 14, ст. 1651; № 30, ст. 4038; № 51, ст. 6683; 2014, № 23, ст. 2927; № 30, ст. 4217, ст. 4243).

4. Даты указываются в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

5. В разделе 1 Отчета указывается информация об операциях по счетам в реестрах владельцев инвестиционных паев, обслуживаемых специализированным депозитарием (далее – реестр).

6. В графе 2 раздела 1 указывается общее количество находящихся на ведении реестров на отчетную дату.

7. В графах 3–10 раздела 1 указывается общее количество операций за отчетный период по всем реестрам, указанным в графе 2 раздела 1.

8. В разделе 2 Отчета отражаются сведения о паевых инвестиционных фондах, управляющих компаниях, с которыми заключены договоры на ведение реестра и информация по реестрам, ведение которых осуществляет специализированный депозитарий на отчетную дату.

9. В графе 12 раздела 2 указывается количество лицевых счетов в реестре с ненулевыми остатками по счетам.

10. В графе 13 раздела 2 указывается количество номинальных держателей в реестре.

11. В графе 14 раздела 2 указывается счет номинального держателя центрального депозитария (при наличии в реестре).

12. В разделе 3 Отчета указывается список всех паевых инвестиционных фондов, не обеспечивших после прекращения договора на ведение реестра

передачу реестра и документов, связанных с его ведением, хранение которых на отчетную дату осуществляет специализированный депозитарий. Информация в отношении прекращенных паевых инвестиционных фондов включается в Отчет за пять лет, предшествующих отчетной дате.

13. В графе 6 раздела 3 указывается место нахождения (адрес) управляющей компании паевого инвестиционного фонда в соответствии с ее учредительными документами.

14. В графе 7 раздела 3 указывается дата расторжения договора на ведение реестра специализированного депозитария с управляющей компанией.

15. В графе 8 раздела 3 указывается место хранения реестра.

16. В графе 9 раздела 3 указывается один из следующих кодов:

1 – принята (приняты) заявка (заявки) на погашение всех инвестиционных паев;

2 – аннулирована (прекратила действие) лицензия управляющей компании у управляющей компании открытого, биржевого или интервального паевого инвестиционного фонда;

3 – аннулирована (прекратила действие) лицензия управляющей компании у управляющей компании закрытого паевого инвестиционного фонда и права и обязанности данной управляющей компании по договору доверительного управления этим фондом в течение трех месяцев со дня аннулирования (прекращения действия) указанной лицензии не переданы другой управляющей компании;

4 – истек срок действия договора доверительного управления закрытым паевым инвестиционным фондом;

5 – управляющей компанией принято соответствующее решение при условии, что право принятия такого решения предусмотрено правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом;

6 – иные основания.

Приложение 3
к Указанию Банка России от _____ 2017 года № _____
«Об отчетности специализированного депозитария»

Номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности	Номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Код территории по ОКАТО	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)

Отчет о достаточности собственных средств (капитала) относительно объема (стоимости)
обслуживаемых специализированным депозитарием активов
по состоянию на «__» _____ г.

Полное фирменное наименование специализированного депозитария _____

Код формы по ОКУД 0420XXX
Ежедневная

Стоимость (общая сумма) активов на отчетную дату, млн. руб.	Размер собственных средств на отчетную дату – нормативное значение, млн. руб.	Размер собственных средств на отчетную дату – фактическое значение, млн. руб.
1	2	3

Лицо, осуществляющее функции единоличного
исполнительного органа специализированного депозитария

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

Должностное лицо, ответственное
за составление отчета

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

_____ (номер контактного телефона)

«__» _____ 20__ г.

Порядок составления и представления отчетности
по форме 0420xxx «Отчет о достаточности собственных средств
(капитала) относительно объема (стоимости)
обслуживаемых специализированным депозитарием активов»

1. Отчет по форме 0420xxx «Отчет о достаточности собственных средств (капитала) относительно объема (стоимости) обслуживаемых специализированным депозитарием активов» (далее – Отчет) составляется специализированными депозитариями, являющимися юридическими лицами, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности и деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, и представляется в Банк России ежедневно, не позднее рабочего дня, следующего за отчетным.

Отчеты за выходные и нерабочие праздничные дни не представляются. Рабочие дни, выходные и нерабочие праздничные дни определяются в соответствии с законодательством Российской Федерации или законодательством субъектов Российской Федерации.

2. В заголовочной части Отчета указываются: номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности, номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО), идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный номер (ОГРН), отчетная дата; полное фирменное наименование специализированного депозитария.

3. Для целей составления и представления Отчета определение стоимости (общей суммы) активов и расчет собственных средств осуществляются

специализированными депозитариями в соответствии с Положением Банка России от 19 июля 2016 года № 548-П «О порядке расчета собственных средств профессиональных участников рынка ценных бумаг, а также соискателей лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 19 августа 2016 года № 43321, 19 августа 2016 года № 43321.

4. При заполнении Отчета все числовые показатели представляются в миллионах рублей без десятичных знаков.

Приложение 4
к Указанию Банка России от _____ 2017 года № _____
«Об отчетности специализированного депозитария»

Номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности	Номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Код территории по ОКАТО	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)

Отчет об ипотечном покрытии
по состоянию на «__» _____ г.

Полное фирменное наименование специализированного депозитария _____

Код формы по ОКУД 0420XXX
Месячная

Раздел 1. Сведения об эмитенте облигаций с ипотечным покрытием (управляющем ипотечным покрытием)

Полное наименование эмитента облигаций с ипотечным покрытием (управляющего ипотечным покрытием)	ИНН эмитента облигаций с ипотечным покрытием (управляющего ипотечным покрытием)	ОГРН эмитента облигаций с ипотечным покрытием (управляющего ипотечным покрытием)
1	2	3

Раздел 2. Сведения об объекте обеспечения ипотечным покрытием

Объект обеспечения ипотечным покрытием (облигации с ипотечным покрытием, ипотечные сертификаты участия)	Государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) (дополнительного выпуска (дополнительных выпусков)) облигаций с данным ипотечным покрытием (регистрационный номер правил доверительного управления ипотечным покрытием)	Индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия с данным ипотечным покрытием	Объектом обеспечения ипотечным покрытием являются жилищные облигации с ипотечным покрытием
1	2	3	4

Раздел 3. Сведения о размере ипотечного покрытия

Размер ипотечного покрытия, руб.	Общая непогашенная номинальная стоимость облигаций, обеспеченных данным ипотечным покрытием, руб.	Код валюты, в которой выражены обязательства по облигациям с данным ипотечным покрытием	Количество выданных ипотечных сертификатов участия, штук	Размер ипотечного покрытия в расчете на один ипотечный сертификат участия, руб.
1	2	3	4	5

Раздел 4. Сведения об имуществе, составляющем ипотечное покрытие

Подраздел 4.1. Обеспеченные ипотекой требования

Наименование показателя	Код строки	Стоимость, руб.	Доля стоимости от размера ипотечного покрытия, в процентах	Количество, штук
1	2	3	4	5
Обеспеченные ипотекой требования - всего, в том числе:	1			
обеспеченные ипотекой требования, удостоверенные закладными - всего, в том числе:	1.1			
требования, обеспеченные ипотекой недвижимого имущества, строительство которого не завершено	1.1.1			
требования, обеспеченные ипотекой жилых помещений, строительство которых завершено	1.1.2			
требования, обеспеченные ипотекой недвижимого имущества, не являющегося жилыми помещениями, строительство которого завершено	1.1.3			
обеспеченные ипотекой требования, не удостоверенные закладными - всего, в том числе:	1.2			
требования, обеспеченные ипотекой жилых помещений, строительство которых завершено	1.2.1			
требования, обеспеченные ипотекой недвижимого имущества, не являющегося жилыми помещениями, строительство которого завершено	1.2.2			
требования, обеспеченные ипотекой недвижимого имущества, не являющегося жилыми помещениями, строительство которого завершено	1.2.3			

Подраздел 4.2. Ипотечные сертификаты участия, удостоверяющие долю в праве общей собственности на другое ипотечное покрытие

Наименование показателя	Код строки	Стоимость, руб.	Доля стоимости от размера ипотечного покрытия, в процентах
1	2	3	4
Ипотечные сертификаты участия, удостоверяющие долю в праве общей собственности на другое ипотечное покрытие	2		

Подраздел 4.3. Денежные средства

Наименование показателя	Код строки	Сумма, руб.	Доля стоимости от размера ипотечного покрытия, в процентах
1	2	3	4
Денежные средства - всего, в том числе:	3		
в валюте Российской Федерации	3.1		
в иностранной валюте	3.2		

Подраздел 4.4. Государственные ценные бумаги

Наименование показателя	Код строки	Стоимость, руб.	Доля стоимости от размера ипотечного покрытия, в процентах
1	2	3	4
Государственные ценные бумаги, всего, в том числе:	4		
государственные ценные бумаги Российской Федерации	4.1		
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	4.2		

Подраздел 4.5. Недвижимое имущество

Наименование показателя	Код строки	Стоимость, руб.	Доля стоимости от размера ипотечного покрытия, в процентах
1	2	3	4
Недвижимое имущество - всего, в том числе:	5		
недвижимое имущество, строительство которого не завершено	5.1		
жилые помещения, строительство которых завершено	5.2		
недвижимое имущество, не являющееся жилыми помещениями, строительство которого завершено	5.3		

Раздел 5. Сведения о хранении и учете прав на закладные, удостоверяющие обеспеченные ипотекой требования, составляющие ипотечное покрытие

Подраздел 5.1. Сведения о местах хранения закладных, находящихся на хранении в специализированном депозитарии

Номер строки	Наименование структурного подразделения специализированного депозитария, осуществляющего фактическое хранение закладных	Адрес фактического места хранения закладных	Количество закладных, находящихся на хранении в данном месте хранения	Доля количества закладных, находящихся на хранении в данном месте хранения, от общего количества закладных, составляющих данное ипотечное покрытие
1	2	3	4	5
1				
2				

Подраздел 5.2. Сведения о местах хранения закладных, переданных на хранение иным депозитариям

Номер строки	Полное наименование депозитария	ИНН депозитария	ОГРН депозитария	Наименование структурного подразделения данного депозитария, осуществляющего фактическое хранение закладных
1	2	3	4	5
1				
2				

Подраздел 5.3. Сведения о депозитариях, привлеченных специализированным депозитарием к исполнению своих обязанностей по учету прав на закладные

Номер строки	Полное наименование депозитария	ИНН депозитария	ОГРН депозитария	Количество закладных, к исполнению обязанностей специализированного депозитария по учету прав на которые привлечен данный депозитарий	Доля количества закладных, к исполнению обязанностей специализированного депозитария по учету прав на которые привлечен данный депозитарий, от общего количества закладных, составляющих данное ипотечное покрытие	Депозитарий привлечен по письменному указанию управляющего ипотечным покрытием
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						

Раздел 6. Сведения об исключении имущества, составляющего ипотечное покрытие

Номер строки	Описание имущества, исключенного из состава ипотечного покрытия	Стоимость (сумма) имущества, указанного в графе 2, руб.	Дата исключения из состава ипотечного покрытия имущества, указанного в графе 2	Описание имущества, включенного в состав ипотечного покрытия в результате исключения имущества, указанного в графе 2	Стоимость (сумма) имущества, указанного в графе 5, руб.	Дата включения в состав ипотечного покрытия имущества, указанного в графе 5, руб.	Основание исключения имущества, указанного в графе 2, из состава ипотечного покрытия	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа специализированного депозитария

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

Должностное лицо, ответственное за составление отчета

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

_____ (номер контактного телефона)

«__» _____ 20__ г.

Порядок составления и представления отчетности
по форме 0420xxx «Отчет об ипотечном покрытии»

1. Отчетность по форме 0420xxx «Отчет об ипотечном покрытии» (далее – Отчет) составляется специализированным депозитарием, являющимся юридическим лицом, имеющим лицензию на осуществление депозитарной деятельности и деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, заключившим договор об оказании услуг эмитенту облигаций с ипотечным покрытием или управляющему ипотечным покрытием ежемесячно по состоянию на последний рабочий день месяца включительно и представляется в Банк России в течение 10 рабочих дней по окончании отчетного месяца.

2. В заголовочной части Отчета указываются: номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности, номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО), идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный номер (ОГРН), отчетная дата; полное фирменное наименование специализированного депозитария.

3. Отчет составляется в рублях с точностью до двух знаков после запятой, количественные показатели приводятся в штуках, относительные величины (проценты, доли) должны иметь два знака после запятой. Даты указываются в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

4. Отчет составляется отдельно по каждому ипотечному покрытию, учет и хранение, а также контроль за распоряжением имуществом которого осуществляется специализированным депозитарием.

5. В случае составления Отчета в отношении ипотечного покрытия, обеспечивающего облигации с ипотечным покрытием (далее – ипотечное покрытие облигаций), в разделе 1 Отчета указываются полное фирменное наименование, ИНН и ОГРН эмитента облигаций с ипотечным покрытием.

6. В случае составления Отчета в отношении ипотечного покрытия, обеспечивающего ипотечные сертификаты участия (далее – ипотечное покрытие ипотечных сертификатов участия), в разделе 1 Отчета указываются полное фирменное наименование, ИНН и ОГРН управляющего ипотечным покрытием.

7. В случае составления Отчета в отношении ипотечного покрытия облигаций в разделе 2 Отчета:

в графе 1 указывается «облигации с ипотечным покрытием»;

в графе 2 указывается государственный регистрационный номер выпуска (выпусков) (дополнительного выпуска (дополнительных выпусков)) облигаций с данным ипотечным покрытием;

графа 3 не заполняется;

в графе 4 в случае составления Отчета в отношении ипотечного покрытия жилищных облигаций с ипотечным покрытием указывается «да», в иных случаях указывается «нет».

8. В разделе 2 Отчета в случае эмиссии двух или более выпусков облигаций, обеспеченных одним ипотечным покрытием, в графе 2 указываются через запятую государственные регистрационные номера выпусков (дополнительных выпусков) облигаций, обеспеченных одним ипотечным покрытием, расположенные в порядке возрастания дат государственной регистрации соответствующих выпусков.

9. В разделе 2 Отчета в случае составления Отчета в отношении ипотечного покрытия ипотечных сертификатов участия:

в графе 1 указывается «ипотечные сертификаты участия»;

в графе 2 указывается регистрационный номер правил доверительного управления ипотечным покрытием;

в графе 3 указывается индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия с данным ипотечным покрытием;

графа 4 не заполняется.

10. В разделе 3 Отчета в случае составления Отчета в отношении ипотечного покрытия облигаций:

в графе 1 указывается размер ипотечного покрытия;

в графе 2 указывается общая непогашенная номинальная стоимость облигаций, обеспеченных данным ипотечным покрытием;

в графе 3 указывается код валюты, в которой выражены обязательства по облигациям с данным ипотечным покрытием, в соответствии с буквенными кодами валют, установленными Общероссийским классификатором валют (ОКВ);

графы 4 и 5 не заполняются.

11. В разделе 3 в случае составления Отчета в отношении ипотечного покрытия ипотечных сертификатов участия:

в графе 1 указывается размер ипотечного покрытия;

графы 2 и 3 не заполняются;

в графе 4 указывается количество ипотечных сертификатов участия, удостоверяющих долю в праве общей собственности на ипотечное покрытие;

в графе 5 указывается размер ипотечного покрытия в расчете на один ипотечный сертификат участия, рассчитанный как отношение размера ипотечного покрытия к количеству выданных ипотечных сертификатов участия, удостоверяющих долю в праве общей собственности на данное ипотечное покрытие .

12. Данные о стоимости имущества, составляющего ипотечное покрытие, для целей составления Отчета рассчитываются в соответствии с

требованиями приказа Федеральной службы по финансовым рынкам от 1 ноября 2005 года № 05-59/пз-н «Об утверждении Положения о порядке определения размера ипотечного покрытия», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 13 декабря 2005 года № 7265.

13. Строки подразделов 5.1 и 5.2 раздела 5 Отчета заполняются отдельно по каждому из мест хранения закладных, удостоверяющих обеспеченные ипотекой требования, составляющие ипотечное покрытие.

14. В подразделе 5.1 раздела 5 Отчета в случае хранения закладных удостоверяющих обеспеченные ипотекой требования, составляющие ипотечное покрытие (далее – закладные), специализированным депозитарием:

в графе 1 указывается порядковый номер строки;

в графе 2 указывается наименование структурного подразделения специализированного депозитария, осуществляющего фактическое хранение закладных по адресу, указанному в графе 3 подраздела 1;

в графе 3 указывается адрес места фактического хранения закладных;

в графе 4 указывается количество закладных, находящихся на хранении в структурном подразделении, указанном в графе 2 подраздела 5.1;

в графе 5 указывается доля количества закладных, указанного в графе 4 подраздела 5.1, к общему количеству закладных данного ипотечного покрытия

15. В подразделе 5.2 раздела 5 Отчета в случае хранения закладных иными депозитариями, привлеченными специализированным депозитарием к исполнению своих обязанностей по хранению закладных:

в графе 1 указывается порядковый номер строки;

в графах 2–4 указываются полное фирменное наименование, ИНН и ОГРН депозитария, привлеченного специализированным депозитарием к исполнению своих обязанностей по хранению закладных соответственно;

в графе 5 указывается наименование структурного подразделения депозитария, реквизиты которого указаны в графах 2–4 подраздела 5.2, осуществляющего фактическое хранение закладных по адресу, указанному в графе 6 подраздела 5.2;

в графе 6 указывается адрес места фактического хранения закладных;

в графе 7 указывается количество закладных, находящихся на хранении в структурном подразделении, указанном в графе 5 подраздела 5.2;

в графе 8 указывается доля количества закладных, указанного в графе 7 подраздела 5.2 к общему количеству закладных данного ипотечного покрытия.

16. Строки подраздела 5.3 раздела 5 Отчета заполняются отдельно по каждому из депозитариев, привлеченных специализированным депозитарием к исполнению своих обязанностей по учету прав на закладные.

В подразделе 5.3 раздела 5 в случае привлеченных специализированным депозитарием к исполнению своих обязанностей по учету прав на закладные иных депозитариев:

в графе 1 указывается порядковый номер строки;

в графах 2–4 указываются полное фирменное наименование, ИНН и ОГРН депозитария, привлеченного специализированным депозитарием к исполнению своих обязанностей по учету прав на закладные соответственно;

в графе 5 указывается количество закладных, к исполнению обязанностей специализированного депозитария по учету прав на которые привлечен депозитарий, указанный в графах 2 – 4 подраздела 5.3;

в графе 6 указывается доля количества закладных, указанного в графе 5 подраздела 5.3, к общему количеству закладных данного ипотечного покрытия.

17. В случае составления Отчета в отношении ипотечного покрытия облигаций графа 9 подраздела 5.2 и графа 7 подраздела 5.3 раздела 5 не заполняются.

18. В Разделе 5 Отчета в случае составления Отчета в отношении ипотечного покрытия ипотечных сертификатов участия:

в графе 9 подраздела 5.2 в случае привлечения депозитария, указанного в графах 2–4 подраздела 5.2, к хранению закладных по письменному распоряжению управляющего ипотечным покрытием указывается «да», в иных случаях указывается «нет»;

в графе 7 подраздела 5.3 в случае привлечения депозитария, указанного в графах 2–4 подраздела 5.3, к учету прав на закладные по письменному распоряжению управляющего ипотечным покрытием указывается «да», в иных случаях указывается «нет».

Приложение 5
к Указанию Банка России от _____ 2017 года № _____
«Об отчетности специализированного депозитария»

Номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности	Номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Код территории по ОКАТО	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)

Отчет о составе портфеля, поступлении и выбытии средств пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов
по состоянию на «__» _____ г.

Полное фирменное наименование специализированного депозитария _____

Код формы по ОКУД 0420XXX
Ежедневная

Раздел 1. Состав портфеля средств пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов

Номер строки	Наименование негосударственного пенсионного фонда	ИНН негосударственного пенсионного фонда	ОГРН негосударственного пенсионного фонда	Наименование управляющей компании, негосударственного пенсионного фонда	ИНН управляющей компании, негосударственного пенсионного фонда	ОГРН управляющей компании, негосударственного пенсионного фонда
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						

Номер строки	Номер договора доверительного управления	Дата договора доверительного управления	Класс актива, обязательства	Идентификатор актива, обязательства	Номер государственной регистрации ценной бумаги	Наименование актива, обязательства	ИНН или TIN эмитента, кредитной организации, дебитора, кредитора	ОГРН или ОГРНИП эмитента, кредитной организации, дебитора, кредитора
1	8	9	10	11	12	13	14	15
1								
2								

Номер строки	Код страны	Код эмитента	Код валюты	Код типа ценной бумаги	Код срока погашения ценной бумаги	Субординированность (для облигаций и депозитов)	Номинальная стоимость ценной бумаги в единицах валюты номинала, сумма в иностранной валюте	Количество ценных бумаг	Доля от общего количества размещенных ценных бумаг, %
1	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1									
2									

Номер строки	Рыночная стоимость, руб.	Текущая процентная ставка по депозиту, займу, % годовых	Дата размещения депозита, займа	Дата погашения депозита, займа	Периодичность выплаты процента	Сумма начисленных процентов на остаток денежных средств на счете в кредитной организации, руб.
1	25	26	27	28	29	30
1						
2						

Раздел 2. Поступление и выбытие средств пенсионных резервов

Номер строки	Наименование негосударственного пенсионного фонда	ИНН негосударственного пенсионного фонда	ОГРН негосударственного пенсионного фонда	Наименование управляющей компании, негосударственного пенсионного фонда	ИНН управляющей компании, негосударственного пенсионного фонда	ОГРН управляющей компании, негосударственного пенсионного фонда
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						

Номер строки	Номер договора доверительного управления	Дата договора доверительного управления	Стоимость чистых активов, руб.	Поступление средств пенсионных резервов, руб.		Выбытие средств пенсионных резервов, руб.	
				за день	нарастающим итогом с начала года	за день	нарастающим итогом с начала года
1	8	9	10	11	12	13	14
1							
2							

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа специализированного депозитария

_____ (должность) _____ (Ф.И.О.)

Должностное лицо, ответственное за составление отчета

_____ (должность) _____ (Ф.И.О.) _____ (номер контактного телефона)

«__» _____ 20__ г.

Порядок составления и представления отчетности
по форме 0420xxx «Отчет о составе портфеля,
поступлении и выбытии средств пенсионных резервов
негосударственных пенсионных фондов»

1. Отчетность по форме 0420xxx «Отчет о составе портфеля, поступлении и выбытии средств пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов» (далее – Отчет) составляется специализированными депозитариями негосударственного пенсионного фонда, являющимися юридическими лицами, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности и деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, заключившими с негосударственным пенсионным фондом (далее – фонд) договор об оказании услуг специализированного депозитария в отношении средств пенсионных резервов, и представляется в Банк России ежедневно, не позднее рабочего дня, следующего за отчетным.

Отчеты за выходные и нерабочие праздничные дни не представляются. Рабочие дни, выходные и нерабочие праздничные дни определяются в соответствии с законодательством Российской Федерации или законодательством субъектов Российской Федерации.

2. В заголовочной части Отчета указываются: номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности, номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО), идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный

номер (ОГРН), отчетная дата; полное фирменное наименование специализированного депозитария.

3. Получение, обработка, использование, хранение и передача сведений о персональных данных осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3451; 2009, № 48, ст. 5716; № 52, ст. 6439; 2010, № 27, ст. 3407; № 31, ст. 4173, ст. 4196; № 49, ст. 6409; 2011, № 23, ст. 3263; № 31, ст. 4701; 2013, № 14, ст. 1651; № 30, ст. 4038; № 51, ст. 6683; 2014, № 23, ст. 2927; № 30, ст. 4217, ст. 4243).

4. Отчет составляется в рублях без десятичных знаков (кроме относительных величин (проценты, доли), которые должны иметь два знака после запятой, а также сумм в единицах валюты номинала). Округление осуществляется по математическим правилам. Даты указываются в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

5. В разделе 1 Отчета содержатся сведения об относящихся к пенсионным резервам активах и обязательствах негосударственных пенсионных фондов, с которыми заключен договор об оказании услуг специализированного депозитария в отношении средств пенсионных резервов.

6. В графе 1 раздела 1 Отчета указывается порядковый номер строки раздела.

7. В графах 2–4 раздела 1 Отчета указываются соответственно полное фирменное наименование, ИНН и ОГРН негосударственного пенсионного фонда (далее – фонд), с которым заключен договор об оказании услуг специализированного депозитария в отношении средств пенсионных резервов.

8. В графах 5–7 раздела 1 Отчета указываются соответственно полное фирменное наименование, ИНН и ОГРН управляющей компании, с

которой заключен договор об оказании услуг специализированного депозитария в отношении средств пенсионных резервов. В случае если средства пенсионных резервов не переданы в доверительное управление управляющей компании, в графах 5–7 раздела 1 Отчета указываются соответственно полное фирменное наименование, ИНН и ОГРН фонда.

9. В графах 8 и 9 раздела 1 Отчета указываются соответственно номер и дата договора доверительного управления средствами пенсионных резервов, заключенного управляющей компанией с фондом.

В случае если средства пенсионных резервов не переданы в доверительное управление управляющей компании, графы 8 и 9 раздела 1 Отчета не заполняются.

10. Графы 10, 11, 13, 14 раздела 1 Отчета заполняются на основе Разработочной таблицы для заполнения граф 10, 11, 13, 14 раздела 1 настоящего приложения.

11. В графе 12 Отчета для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается номер государственной регистрации выпуска ценных бумаг.

Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, в графе 12 указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом, для ипотечных сертификатов участия – номер правил доверительного управления ипотечным покрытием, для депозитарной расписки – номер государственной регистрации ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. По иным неэмиссионным ценным бумагам графа 12 не заполняется.

При отражении эмиссионных ценных бумаг, выпущенных иностранными эмитентами (кроме эмиссионных ценных бумаг, которые размещаются и обращаются на внутреннем рынке Российской Федерации), в графе 12 указывается код, присваиваемый национальным регистрационным агентством или другой заменяющей его в этом качестве

организацией. Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг кодов, присвоенных другими организациями.

12. В графе 15 раздела 1 Отчета указывается ОГРН или ОГРНИП эмитента, кредитной организации, дебитора, кредитора в случае если в графе 14 Отчета указан ИНН эмитента, кредитной организации, дебитора, кредитора.

13. В графе 16 раздела 1 Отчета для ценных бумаг указывается цифровой код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ), в соответствии с законодательством которой создан эмитент ценной бумаги.

14. В графе 17 раздела 1 Отчета для ценных бумаг нерезидентов указывается один из следующих кодов, отражающих принадлежность указанного в графе 13 эмитента к одному из секторов (подсекторов) экономики:

GOV – иностранные государства;

NCB – иностранные центральные банки;

DTC – банки-нерезиденты;

INS – иностранные страховые организации и пенсионные фонды;

MMF – инвестиционные фонды-нерезиденты, являющиеся фондами денежного рынка;

OFC – прочие организации, основным видом деятельности которых является предоставление финансовых услуг;

OTH – прочие организации-нерезиденты, а также физические лица – нерезиденты.

Для ценных бумаг резидентов графа 16 Отчета не заполняется.

15. В графе 18 раздела 1 Отчета указывается цифровой код валюты по Общероссийскому классификатору валют (ОКВ), в которой выражена номинальная стоимость активов, обязательств.

16. В графе 19 раздела 1 Отчета для ценных бумаг указывается код типа ценной бумаги (при наличии по ним информации):

BON1 – облигации федеральных органов исполнительной власти (включая облигации федерального займа Минфина России) и облигации Банка России;

BON2 – облигации органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и облигации муниципальных образований;

BON3 – облигации кредитных организаций – резидентов;

BON4 – облигации прочих резидентов;

BON5 – облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков;

BON6 – облигации банков-нерезидентов;

BON7 – облигации прочих нерезидентов;

DS1 – депозитные сертификаты кредитных организаций – резидентов;

DS2 – депозитные сертификаты банков-нерезидентов;

SHS1 – акции кредитных организаций – резидентов (обыкновенные);

SHS2 – акции кредитных организаций – резидентов (привилегированные);

SHS3 – акции прочих резидентов (обыкновенные);

SHS4 – акции прочих резидентов (привилегированные);

SHS5 – акции банков-нерезидентов;

SHS6 – прочие акции нерезидентов;

SHS7 – паи, доли инвестиционных фондов – нерезидентов;

SHS8 – паи, доли инвестиционных фондов – резидентов;

DR – депозитарные расписки;

WTS – warrants;

OPNI – опционы эмитента;

OTHER – иное.

17. В графе 20 раздела 1 Отчета для ценных бумаг указывается код срока погашения ценной бумаги:

«→» (прочерк) – для ценных бумаг, обеспечивающих участие в капитале;

LNT – для долгосрочных долговых ценных бумаг;

SNT – для краткосрочных долговых ценных бумаг.

При группировке долговых ценных бумаг по срокам погашения необходимо исходить из первоначального срока погашения, который определяется как срок от даты их выпуска до даты погашения. Долговые ценные бумаги, имеющие первоначальный срок погашения один год или менее, считаются краткосрочными, свыше одного года – долгосрочными.

Если долговая ценная бумага предусматривает частичные погашения в разные даты, то первоначальный срок ее погашения рассчитывается исходя из последней даты погашения.

Долговые ценные бумаги с неопределенным сроком погашения следует классифицировать как долгосрочные.

В целях составления Отчета к краткосрочным долговым ценным бумагам также следует относить:

не погашенные в срок ценные бумаги (просроченные ценные бумаги);

ценные бумаги, предусматривающие погашение по первому требованию владельца.

18. В графе 21 раздела 1 Отчета для облигаций и депозитов указывается, являются ли они субординированными:

да – являются субординированными;

нет – не являются субординированными.

19. В графе 22 раздела 1 Отчета указывается:

по ценным бумагам – номинальная стоимость одной ценной бумаги (при наличии) в единицах валюты номинала;

по денежным средствам на счетах и депозитам, выраженным в иностранной валюте, – сумма денежных средств и сумма депозита в соответствующей иностранной валюте.

20. В графе 23 раздела 1 Отчета по ценным бумагам указывается их количество в штуках. Если количество ценных бумаг является дробным, то оно указывается с точностью до шести знаков после запятой.

21. В графе 24 раздела 1 Отчета для ценных бумаг нерезидентов указывается их доля от общего количества размещенных ценных бумаг в процентах с точностью до двух знаков после запятой.

Для ценных бумаг резидентов графа 24 раздела 1 Отчета не заполняется.

22. В графе 25 раздела 1 Отчета указывается рыночная стоимость актива, обязательства. Показатели, отражающие стоимость обязательств, показываются со знаком «-» (минус).

23. В графе 26 раздела 1 Отчета по строкам, отражающим сведения о депозитах и займах, указывается действующая на отчетную дату процентная ставка в процентах годовых с точностью до двух знаков после запятой.

24. В графе 27 раздела 1 Отчета по строкам, отражающим сведения о депозитах и займах, указываются дата размещения депозита, выдачи займа.

25. В графе 28 раздела 1 Отчета по строкам, отражающим сведения о депозитах и займах, указываются предусмотренная договором дата возврата депозита, погашения займа.

26. В графе 29 раздела 1 Отчета по строкам, отражающим сведения о депозитах, указывается периодичность выплаты процентов (например, 1 раз в месяц, 1 раз в квартал, 1 раз в год, 2 раза в год, в конце срока, в дату размещения).

27. В графе 30 раздела 1 Отчета для денежных средств указывается сумма начисленных процентов на остаток денежных средств на счетах в кредитных организациях.

28. В разделе 1 Отчета активы и обязательства представляются в порядке, приведенном в Разработочной таблице для заполнения граф 10, 11, 13, 14 раздела 1 настоящего приложения.

Информацию об активах и обязательствах следует сгруппировать сначала по фонду (графа 2 раздела 1 Отчета), затем по классу актива, обязательства (графа 10 раздела 1 Отчета), затем по ИНН или TIN эмитента, кредитной организации, дебитора, кредитора (графа 14 раздела 1 Отчета).

29. В разделе 2 Отчета содержатся сведения о поступлении и выбытии средств пенсионных резервов, находящихся в доверительном управлении управляющих компаний или размещаемых фондом самостоятельно.

30. Порядок заполнения граф 1–9 раздела 2 Отчета аналогичен порядку заполнения соответственно граф 1–9 раздела 1 Отчета. По строкам, отражающим сведения о средствах пенсионных резервов размещаемых фондом самостоятельно графы 5–7 не заполняются.

31. В графе 10 раздела 2 Отчета указывается стоимость чистых активов, в которые размещены средства пенсионных резервов.

Стоимость чистых активов определяется как разница между стоимостью активов по данным бухгалтерского учета, и обязательствами в составе кредиторской задолженности, подлежащими исполнению за счет активов, в которые размещены средства пенсионных резервов.

32. В графах 11–12 раздела 2 Отчета указывается сумма средств пенсионных резервов, поступившая в фонд и размещаемая им самостоятельно или переданная в доверительное управление управляющим компаниям за день и нарастающим итогом с начала отчетного года.

33. В графах 13–14 раздела 2 Отчета указывается сумма средств пенсионных резервов, выведенная из доверительного управления управляющих компаний или из состава средств пенсионных резервов,

размещаемых фондом самостоятельно за день и нарастающим итогом с начала отчетного года.

34. В разделе 2 Отчета сведения группируются по фондам (графа 2 раздела 2 Отчета).

Разработочная таблица для заполнения
граф 10, 11, 13, 14 раздела 1

Номер строки	Класс актива, обязательства	Идентификатор актива, обязательства ¹	Наименование актива, обязательства	ИНН или TIN эмитента, кредитной организации, дебитора, кредитора ²
1	2	3	4	5
1	Акции	ISIN	Полное наименование эмитента	ИНН/TIN
2	Паи (акции, доли) иностранных <i>индексных</i> инвестиционных фондов	ISIN	Полное наименование фонда	TIN
3	ОФЗ (государственные ценные бумаги Российской Федерации, кроме облигаций внешних облигационных займов Российской Федерации)	ISIN	Полное наименование эмитента	-
4	ОВОЗ (облигации внешних облигационных займов Российской Федерации)	ISIN	Полное наименование эмитента	-
5	Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	ISIN	Полное наименование эмитента	ИНН
6	Ценные бумаги органов местного самоуправления	ISIN	Полное наименование эмитента	ИНН
7	Облигации с ипотечным покрытием	ISIN	Полное наименование эмитента	ИНН/TIN
8	Облигации государственных корпораций	ISIN	Полное наименование эмитента	ИНН
9	Облигации федеральных государственных унитарных предприятий	ISIN	Полное наименование эмитента	ИНН
10	Иные облигации	ISIN	Полное наименование эмитента	ИНН/TIN
11	Ипотечные сертификаты	ISIN	Полное	ИНН

¹ Для ценных бумаг указывается (при наличии) международный идентификационный код ценной бумаги (ISIN). В случае отсутствия ISIN проставляется прочерк.

² Для нерезидентов указывается код «Tax Identification Number» (далее – TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN).

ИНН юридических лиц – резидентов должен соответствовать аналогичным данным Единого государственного реестра юридических лиц. ИНН индивидуальных предпринимателей – резидентов должен соответствовать аналогичным данным Единого государственного реестра индивидуальных предпринимателей.

В случае отсутствия ИНН или TIN проставляется прочерк.

Для филиалов кредитной организации указывается ИНН или TIN кредитной организации.

	участия		наименование управляющего ипотечным покрытием	
12	Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	ISIN	Полное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда	ИНН
13	Ценные бумаги международных финансовых организаций	ISIN	Полное наименование эмитента	-
14	Ценные бумаги иностранных государств	ISIN	Полное наименование эмитента	-
15	Денежные средства на счетах в кредитных организациях	Номер счета в кредитной организации	Полное наименование кредитной организации	ИНН/TIN
16	Денежные средства на брокерских счетах	Номер брокерского счета	Полное наименование брокера	ИНН/TIN
17	Денежные средства, предоставленные в распоряжение клирингового центра в качестве гарантийного обеспечения	Номер брокерского договора	Полное наименование брокера	ИНН/TIN
18	Депозиты	Номер депозитного договора	Полное наименование кредитной организации	ИНН/TIN
19	Депозитные сертификаты	Номер депозитного договора	Полное наименование кредитной организации	ИНН/TIN
20	Производные финансовые инструменты	Полный код контракта	Наименование контракта (согласно классификации биржи)	-
21	Недвижимое имущество	Кадастровый (условный) номер объекта недвижимости в соответствии с Единым государственным реестром прав на недвижимое имущество и сделок с ним (при наличии)	Наименование объекта недвижимости, адрес, площадь	-
22	Дебиторская задолженность по НКД (накопленный купонный доход)	ISIN	Полное наименование эмитента	ИНН
23	Дебиторская задолженность по НПД (накопленный процентный доход)	ISIN	Полное наименование эмитента, кредитной организации	ИНН
24	Прочая дебиторская задолженность	-	Вид дебиторской задолженности (свободное)	ИНН/TIN

			название) и полное наименование дебитора-	
25	Прочие активы	ISIN или другой идентификатор	Полное наименование актива (свободное название)	-
26	Кредиторская задолженность	-	Вид кредиторской задолженности (свободное название) и полное наименование кредитора	ИНН/TIN

Приложение 6
к Указанию Банка России от _____ 2017 года № _____
«Об отчетности специализированного депозитария»

Номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности	Номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Код территории по ОКАТО	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)

Отчет о составе портфеля, поступлениях и выбытии средств пенсионных накоплений негосударственных пенсионных фондов по состоянию на «__» _____ г.

Полное фирменное наименование специализированного депозитария _____

Код формы по ОКУД 0420XXX
Ежедневная

Раздел 1. Состав портфеля средств пенсионных накоплений негосударственных пенсионных фондов

Номер строки	Наименование негосударственного пенсионного фонда	ИНН негосударственного пенсионного фонда	ОГРН негосударственного пенсионного фонда	Наименование управляющей компании, негосударственного пенсионного фонда	ИНН управляющей компании, негосударственного пенсионного фонда	ОГРН управляющей компании, негосударственного пенсионного фонда
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						

Номер строки	Номер договора доверительного управления	Дата договора доверительного управления	Класс актива, обязательства	Идентификатор актива, обязательства	Номер государственной регистрации ценной бумаги	Наименование актива, обязательства	ИНН или TIN эмитента, кредитной организации, дебитора, кредитора	ОГРН или ОГРНИП эмитента, кредитной организации, дебитора, кредитора
1	8	9	10	11	12	13	14	15
1								
2								

Номер строки	Код страны	Код эмитента	Код валюты	Код типа ценной бумаги	Код срока погашения ценной бумаги	Субординированность (для облигаций и депозитов)	Номинальная стоимость ценной бумаги в единицах валюты номинала, сумма в иностранной валюте	Количество ценных бумаг	Доля от общего количества размещенных ценных бумаг, %
1	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1									
2									

Номер строки	Рыночная стоимость, руб.	Текущая процентная ставка по депозиту, займу, % годовых	Дата размещения депозита, займа	Дата погашения депозита, займа	Периодичность выплаты процента	Сумма начисленных процентов на остаток денежных средств на счете в кредитной организации, руб.
1	25	26	27	28	29	30
1						
2						

Раздел 2. Поступление и выбытие средств пенсионных накоплений

Номер строки	Наименование негосударственного пенсионного фонда	ИНН негосударственного пенсионного фонда	ОГРН негосударственного пенсионного фонда	Наименование управляющей компании, негосударственного пенсионного фонда	ИНН управляющей компании, негосударственного пенсионного фонда	ОГРН управляющей компании, негосударственного пенсионного фонда
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						

Номер строки	Номер договора доверительного управления	Дата договора доверительного управления	Стоимость чистых активов, руб.	Поступление средств пенсионных накоплений, руб.		Выбытие средств пенсионных накоплений, руб.	
				за день	нарастающим итогом с начала года	за день	нарастающим итогом с начала года
1	8	9	10	11	12	13	14
1							
2							

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа специализированного депозитария

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

Должностное лицо, ответственное за составление отчета

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

_____ (номер контактного телефона)

«__» _____ 20__ г.

Порядок составления и представления отчетности
по форме 0420xxx «Отчет о составе портфеля,
поступлении и выбытии средств пенсионных накоплений
негосударственных пенсионных фондов»

1. Отчетность по форме 0420xxx «Отчет о составе портфеля, поступлении и выбытии средств пенсионных накоплений негосударственных пенсионных фондов» (далее – Отчет) составляется специализированными депозитариями негосударственного пенсионного фонда, являющимися юридическими лицами, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности и деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, заключившими с негосударственным пенсионным фондом (далее – фонд) договор об оказании услуг специализированного депозитария в отношении средств пенсионных накоплений, и представляется в Банк России ежедневно, не позднее рабочего дня, следующего за отчетным.

Отчеты за выходные и нерабочие праздничные дни не представляются. Рабочие дни, выходные и нерабочие праздничные дни определяются в соответствии с законодательством Российской Федерации или законодательством субъектов Российской Федерации.

2. В заголовочной части Отчета указываются: номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности, номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО), идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный

номер (ОГРН), отчетная дата; полное фирменное наименование специализированного депозитария.

3. Получение, обработка, использование, хранение и передача сведений о персональных данных осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3451; 2009, № 48, ст. 5716; № 52, ст. 6439; 2010, № 27, ст. 3407; № 31, ст. 4173, ст. 4196; № 49, ст. 6409; 2011, № 23, ст. 3263; № 31, ст. 4701; 2013, № 14, ст. 1651; № 30, ст. 4038; № 51, ст. 6683; 2014, № 23, ст. 2927; № 30, ст. 4217, ст. 4243).

4. Отчет составляется в рублях без десятичных знаков (кроме относительных величин (проценты, доли), которые должны иметь два знака после запятой, а также сумм в единицах валюты номинала). Округление осуществляется по математическим правилам. Даты указываются в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

5. Порядок заполнения раздела 1 Отчета аналогичен порядку заполнения раздела 1 отчетности по форме 0420xxx «Отчет о составе портфеля, поступлении и выбытии средств пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов» с учетом следующего.

В графах 2–4 раздела 1 Отчета указываются соответственно полное фирменное наименование, ИНН и ОГРН негосударственного пенсионного фонда (далее – фонд), с которым заключен договор об оказании услуг специализированного депозитария в отношении средств пенсионных накоплений.

В графах 5–7 раздела 1 Отчета указываются соответственно полное фирменное наименование, ИНН и ОГРН управляющей компании, с которой заключен договор об оказании услуг специализированного депозитария в отношении средств пенсионных накоплений.

В графах 8 и 9 раздела 1 Отчета указываются соответственно номер и дата договора доверительного управления средствами пенсионных накоплений, заключенного управляющей компанией с фондом.

6. В разделе 2 Отчета содержатся сведения о поступлении и выбытии средств пенсионных накоплений, находящихся в доверительном управлении управляющих компаний или на счетах, предназначенных для операций со средствами пенсионных накоплений.

7. Порядок заполнения граф 1–9 раздела 2 Отчета аналогичен порядку заполнения соответственно граф 1–9 раздела 1 Отчета. По строкам, отражающим сведения о средствах пенсионных накоплений на счетах фонда, предназначенных для операций со средствами пенсионных накоплений, графы 5–7 не заполняются.

8. В графе 10 раздела 2 Отчета указывается стоимость чистых активов, сформированных за счет средств пенсионных накоплений фонда.

Стоимость чистых активов определяется как разница между стоимостью активов по данным бухгалтерского учета, и обязательствами в составе кредиторской задолженности, подлежащими исполнению за счет пенсионных накоплений фонда.

9. В графах 11–12 раздела 2 Отчета указывается сумма средств пенсионных накоплений, поступившая на счета фонда, предназначенные для операций со средствами пенсионных накоплений, или переданная в доверительное управление управляющим компаниям за день и нарастающим итогом с начала отчетного года. .

10. В графах 13–14 раздела 2 Отчета указывается сумма средств пенсионных накоплений, выведенная из доверительного управления управляющих компаний или перечисленная со счетов фонда, предназначенных для операций со средствами пенсионных накоплений за день и нарастающим итогом с начала отчетного года.

11. В разделе 2 Отчета сведения группируются по фондам (графа 2 раздела 2 Отчета).

Приложение 7
к Указанию Банка России от _____ 2017 года № _____
«Об отчетности специализированного депозитария»

Номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности	Номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Код территории по ОКАТО	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)

Отчет об операциях со средствами пенсионных накоплений и пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов по состоянию на «__» _____ г.

Полное фирменное наименование специализированного депозитария _____

Код формы по ОКУД 0420XXX
Недельная

Номер строки	Наименование негосударственного пенсионного фонда	ИНН негосударственного пенсионного фонда	ОГРН негосударственного пенсионного фонда	Наименование управляющей компании, негосударственного пенсионного фонда	ИНН управляющей компании, негосударственного пенсионного фонда	ОГРН управляющей компании, негосударственного пенсионного фонда
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						

Номер строки	Вид деятельности фонда	Номер договора доверительного управления	Дата договора доверительного управления	Класс актива	Идентификатор актива	Номер государственной регистрации ценной бумаги	Наименование актива	ИНН или TIN эмитента, дебитора, кредитной организации	ОГРН или ОГРНИП эмитента, дебитора, кредитной организации
1	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1									
2									

Номер строки	Тип операции	Дата совершения операции	Время совершения операции	Количество ценных бумаг	Код валюты	Сумма операции до вычета комиссии, руб.	Цена, руб.	Уплаченный (полученный) купонный, процентный доход по операциям покупки (продажи), руб.	Уплаченная комиссия, руб.
1	17	18	19	20	21	22	23	24	25
1									
2									

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа специализированного депозитария

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

Должностное лицо, ответственное за составление отчета

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

_____ (номер контактного телефона)

«__» _____ 20__ г.

Порядок составления и представления отчетности
по форме 0420xxx «Отчет об операциях со средствами
пенсионных накоплений и пенсионных резервов
негосударственных пенсионных фондов»

1. Отчетность по форме 0420xxx «Отчет об операциях со средствами пенсионных накоплений и пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов» (далее – Отчет) составляется специализированными депозитариями негосударственного пенсионного фонда, являющимися юридическими лицами, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности и деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, заключившими с негосударственным пенсионным фондом (далее – фонд) договор об оказании услуг специализированного депозитария, и представляется в Банк России на еженедельной основе по состоянию на последний календарный день недели, не позднее рабочего дня, следующего за отчетной неделей.

2. В заголовочной части Отчета указываются: номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности, номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО), идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный номер (ОГРН), отчетная дата; полное фирменное наименование специализированного депозитария.

3. Получение, обработка, использование, хранение и передача сведений о персональных данных осуществляется в соответствии

с требованиями Федерального закона от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3451; 2009, № 48, ст. 5716; № 52, ст. 6439; 2010, № 27, ст. 3407; № 31, ст. 4173, ст. 4196; № 49, ст. 6409; 2011, № 23, ст. 3263; № 31, ст. 4701; 2013, № 14, ст. 1651; № 30, ст. 4038; № 51, ст. 6683; 2014, № 23, ст. 2927; № 30, ст. 4217, ст. 4243).

4. Отчет составляется в рублях без десятичных знаков Округление осуществляется по математическим правилам. Даты указываются в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

5. Порядок заполнения граф 1–7, 9–16, 20, 21 аналогичен порядку заполнения соответствующих им граф раздела 1 отчетности по форме 0420xxx «Отчет о составе портфеля, поступлении и выбытии средств пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов».

6. В графе 8 Отчета указывается вид деятельности фонда, к которой относится совершенная операция: по негосударственному пенсионному обеспечению указывается «НПО», по обязательному пенсионному страхованию – «ОПС».

7. В графе 17 Отчета указывается тип совершенной операции: покупка, продажа, погашение, открытие депозита, закрытие депозита, поступление в доверительное управление, изъятие из доверительного управления, процентные платежи (платежи в виде процента, купона, дисконта), иные платежи.

8. В графе 18 Отчета указывается дата совершения операции со средствами пенсионных резервов или пенсионных накоплений.

9. В графе 19 Отчета указывается время совершения операции со средствами пенсионных резервов или пенсионных накоплений в формате «чч:мм:сс», где «чч» – часы, «мм» – минуты, «сс» – секунды.

10. В графе 22 Отчета указывается сумма операции (сделки) до вычета комиссии.

11. В графе 23 Отчета указывается цена актива, с которым совершена операция (сделка).

12. В графе 24 Отчета для операций покупки (продажи) указывается сумма уплаченного (полученного) купонного, процентного дохода.

13. В графе 25 Отчета указывается сумма уплаченной при совершении операции комиссии.

14. Информацию в Отчете следует сгруппировать сначала по фонду (графа 2 Отчета), затем по классу актива (графа 11 Отчета), затем по ИНН или TIN эмитента, кредитной организации (графа 15 Отчета).

Приложение 8
к Указанию Банка России от _____ 2017 года № _____
«Об отчетности специализированного депозитария»

Номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности	Номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Код территории по ОКАТО	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)

Отчет о выполнении операций, видах и рыночной стоимости ценных бумаг,
составляющих совокупный инвестиционный портфель Пенсионного фонда Российской Федерации
по состоянию на «__» _____ г.

Полное фирменное наименование специализированного депозитария _____

Код формы по ОКУД 0420XXX
Квартальная

Раздел 1. Состав совокупного инвестиционного портфеля Пенсионного фонда Российской Федерации

Номер строки	Наименование управляющей компании	ИНН управляющей компании	ОГРН управляющей компании	Номер договора доверительного управления	Дата договора доверительного управления	Номер счета депо
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						

Номер строки	Класс актива, обязательства	Идентификатор актива, обязательства	Номер государственной регистрации ценной бумаги	Наименование актива, обязательства	ИНН или TIN эмитента, кредитной организации, дебитора, кредитора	ОГРН эмитента, кредитной организации, дебитора, кредитора
1	8	9	10	11	12	13
1						
2						

Номер строки	Код страны	Код эмитента	Код валюты	Код типа ценной бумаги	Код срока погашения ценной бумаги	Субординированность (для облигаций и депозитов)	Номинальная стоимость ценной бумаги в единицах валюты номинала, сумма в иностранной валюте	Количество ценных бумаг	Доля от общего количества размещенных ценных бумаг, %
1	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1									
2									

Номер строки	Рыночная стоимость, руб.	Текущая процентная ставка по депозиту % годовых	Дата размещения депозита	Дата погашения депозита	Периодичность выплаты процента	Сумма начисленных процентов на остаток денежных средств на счете в кредитной организации, руб.
1	23	24	25	26	27	28
1						
2						

Раздел 2. Выполнение операций со средствами пенсионных накоплений, составляющих совокупный инвестиционный портфель Пенсионного фонда Российской Федерации

Номер строки	Наименование управляющей компании	ИНН управляющей компании	ОГРН управляющей компании	Номер договора доверительного управления	Дата договора доверительного управления	Класс актива
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						

Номер строки	Идентификатор актива	Номер государственной регистрации ценной бумаги	Наименование актива	ИНН или TIN эмитента, дебитора, кредитной организации	ОГРН эмитента, дебитора, кредитной организации	Тип операции	Дата совершения операции
1	8	9	10	11	12	13	14
1							
2							

Номер строки	Время совершения операции	Количество ценных бумаг	Код валюты	Сумма операции до вычета комиссии, руб.	Цена, руб.	Уплаченный (полученный) купонный, процентный доход по операциям покупки (продажи), руб.	Уплаченная комиссия, руб.
1	15	16	17	18	19	20	21
1							
2							

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа специализированного депозитария

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

Должностное лицо, ответственное за составление отчета

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

_____ (номер контактного телефона)

«___» _____ 20__ г.

Порядок составления и представления отчетности
по форме 0420xxx «Отчет о выполнении операций,
видах и рыночной стоимости ценных бумаг,
составляющих совокупный инвестиционный портфель
Пенсионного фонда Российской Федерации»

1. Отчетность по форме 0420xxx «Отчет о выполнении операций, видах и рыночной стоимости ценных бумаг, составляющих совокупный инвестиционный портфель Пенсионного фонда Российской Федерации» (далее – Отчет) составляется специализированным депозитарием, являющимся юридическим лицом, имеющим лицензию на осуществление депозитарной деятельности и деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, заключившим договор об оказании услуг специализированного депозитария с Пенсионным фондом Российской Федерации (далее – фонд), в отношении инвестиционного портфеля фонда, ежеквартально по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно и представляется в Банк России за первый, второй, третий и четвертый кварталы в течение 3 рабочих дней по окончании отчетного периода.

2. В заголовочной части Отчета указываются: номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности, номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО), идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный номер (ОГРН), отчетная дата; полное фирменное наименование специализированного депозитария.

3. Получение, обработка, использование, хранение и передача сведений о персональных данных осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3451; 2009, № 48, ст. 5716; № 52, ст. 6439; 2010, № 27, ст. 3407; № 31, ст. 4173, ст. 4196; № 49, ст. 6409; 2011, № 23, ст. 3263; № 31, ст. 4701; 2013, № 14, ст. 1651; № 30, ст. 4038; № 51, ст. 6683; 2014, № 23, ст. 2927; № 30, ст. 4217, ст. 4243).

4. Отчет составляется в рублях без десятичных знаков (кроме относительных величин (проценты, доли), которые должны иметь два знака после запятой, а также сумм в единицах валюты номинала). Округление осуществляется по математическим правилам. Даты указываются в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

5. В разделе 1 Отчета содержатся сведения об активах, сформированных за счет средств, переданных фондом в доверительное управление на основании договоров доверительного управления.

6. В графе 1 раздела 1 Отчета указывается порядковый номер строки раздела.

7. В графах 2–4 раздела 1 Отчета указываются соответственно полное фирменное наименование, ИНН и ОГРН управляющей компании, с которой заключен договор об оказании услуг специализированного депозитария управляющей компании, осуществляющей доверительное управление средствами пенсионных накоплений.

8. В графах 5 и 6 раздела 1 Отчета указываются соответственно номер и дата договора доверительного управления средствами пенсионных накоплений, заключенного управляющей компанией с фондом.

9. В графе 7 раздела 1 Отчета указывается номер счета депо, на котором учитываются права на ценные бумаги, приобретенные за счет средств пенсионных накоплений. По не относящимся к ценным бумагам активам графа 7 не заполняется.

10. Порядок заполнения граф 8–28 раздела 1 Отчета аналогичен порядку заполнения соответственно граф 10–30 раздела 1 отчетности по форме 0420xxx «Отчет о составе портфеля, поступлении и выбытии средств пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов».

11. В разделе 2 Отчета содержатся сведения о выполнении операций со средствами пенсионных накоплений, находящимися в доверительном управлении управляющих компаний.

12. Порядок заполнения граф 1–12, 16, 17 аналогичен порядку заполнения соответствующих граф раздела 1 Отчета.

13. В графе 13 Отчета указывается тип совершенной операции: покупка, продажа, погашение, открытие депозита, закрытие депозита, поступление в доверительное управление, изъятие из доверительного управления, процентные платежи (платежи в виде процента, купона, дисконта), иные платежи.

14. В графе 14 Отчета указывается дата совершения операции со средствами пенсионных накоплений.

15. В графе 15 Отчета указывается время совершения операции со средствами пенсионных накоплений в формате «чч:мм:сс», где «чч» – часы, «мм» – минуты, «сс» – секунды.

16. В графе 18 Отчета указывается сумма операции (сделки) до вычета комиссии.

17. В графе 19 Отчета указывается цена актива, с которым совершена операция (сделка).

18. В графе 20 Отчета для операций покупки (продажи) указывается сумма уплаченного (полученного) купонного, процентного дохода.

19. В графе 21 Отчета указывается сумма уплаченной при совершении операции комиссии.

20. Информацию в Отчете следует сгруппировать сначала по управляющей компании (графа 2 разделов 1 и 2 Отчета), затем по классу актива (графа 8 раздела 1 и графа 7 раздела 2 Отчета), затем по ИНН или TIN

эмитента, дебитора, кредитной организации (графа 12 раздела 1 и графа 11 раздела 2 Отчета).

Приложение 9
к Указанию Банка России от _____ 2017 года № _____
«Об отчетности специализированного депозитария»

Номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности	Номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Код территории по ОКАТО	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)

Отчет о выполнении операций, видах и рыночной стоимости ценных бумаг,
составляющих совокупный инвестиционный портфель накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих

по состоянию на «__» _____ г.

Полное фирменное наименование специализированного депозитария _____

Код формы по ОКУД 0420XXX
Квартальная

Раздел 1. Состав совокупного инвестиционного портфеля накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих

Номер строки	Наименование управляющей	ИНН управляющей компании	ОГРН управляющей компании	Номер договора доверительного управления	Дата договора доверительного управления	Номер счета депо
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						

Номер строки	Класс актива, обязательства	Идентификатор актива, обязательства	Номер государственной регистрации ценной бумаги	Наименование актива, обязательства	ИНН или TIN эмитента, кредитной организации, дебитора, кредитора	ОГРН эмитента, кредитной организации, дебитора, кредитора
1	8	9	10	11	12	13
1						
2						

Номер строки	Код страны	Код эмитента	Код валюты	Код типа ценной бумаги	Код срока погашения ценной бумаги	Субординированность (для облигаций и депозитов)	Номинальная стоимость ценной бумаги в единицах валюты номинала, сумма в иностранной валюте	Количество ценных бумаг	Доля от общего количества размещенных ценных бумаг, %
1	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1									
2									

Номер строки	Рыночная стоимость, руб.	Текущая процентная ставка по депозиту % годовых	Дата размещения депозита	Дата погашения депозита	Периодичность выплаты процента	Сумма начисленных процентов на остаток денежных средств на счете в кредитной организации, руб.
1	23	24	25	26	27	28
1						
2						

Раздел 2. Выполнение операций с накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих

Номер строки	Наименование управляющей компании	ИНН управляющей компании	ОГРН управляющей компании	Номер договора доверительного управления	Дата договора доверительного управления	Класс актива
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						

Номер строки	Идентификатор актива	Номер государственной регистрации ценной бумаги	Наименование актива	ИНН или TIN эмитента, дебитора, кредитной организации	ОГРН эмитента, дебитора, кредитной организации	Тип операции	Дата совершения операции
1	8	9	10	11	12	13	14
1							
2							

Номер строки	Время совершения операции	Количество ценных бумаг	Код валюты	Сумма операции до вычета комиссии, руб.	Цена, руб.	Уплаченный (полученный) купонный, процентный доход по операциям покупки (продажи), руб.	Уплаченная комиссия, руб.
1	15	16	17	18	19	20	21
1							
2							

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа специализированного депозитария

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

Должностное лицо, ответственное за составление отчета

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

_____ (номер контактного телефона)

«__» _____ 20__ г.

Порядок составления и представления отчетности
по форме 0420xxx «Отчет о выполнении операций,
видах и рыночной стоимости ценных бумаг,
составляющих совокупный инвестиционный портфель
накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих»

1. Отчетность по форме 0420xxx «Отчет о выполнении операций, видах и рыночной стоимости ценных бумаг, составляющих совокупный инвестиционный портфель накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих» (далее – Отчет) составляется специализированным депозитарием, являющимся юридическим лицом, имеющим лицензию на осуществление депозитарной деятельности и деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, заключившим договор об оказании услуг специализированного депозитария федеральному органу исполнительной власти, обеспечивающему функционирование накопительно-ипотечной системы (далее – уполномоченный федеральный орган), ежеквартально по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно и представляется в Банк России за первый, второй, третий и четвертый кварталы в течение 3 рабочих дней по окончании отчетного периода.

2. В заголовочной части Отчета указываются: номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности, номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО), идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный

номер (ОГРН), отчетная дата; полное фирменное наименование специализированного депозитария.

3. Получение, обработка, использование, хранение и передача сведений о персональных данных осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3451; 2009, № 48, ст. 5716; № 52, ст. 6439; 2010, № 27, ст. 3407; № 31, ст. 4173, ст. 4196; № 49, ст. 6409; 2011, № 23, ст. 3263; № 31, ст. 4701; 2013, № 14, ст. 1651; № 30, ст. 4038; № 51, ст. 6683; 2014, № 23, ст. 2927; № 30, ст. 4217, ст. 4243).

4. Отчет составляется в рублях без десятичных знаков (кроме относительных величин (проценты, доли), которые должны иметь два знака после запятой, а также сумм в единицах валюты номинала). Округление осуществляется по математическим правилам. Даты указываются в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

5. В разделе 1 Отчета содержатся сведения об активах, сформированных за счет средств, переданных уполномоченным федеральным органом в доверительное управление на основании договоров доверительного управления.

6. В графе 1 раздела 1 Отчета указывается порядковый номер строки раздела.

7. В графах 2–4 раздела 1 Отчета указываются соответственно полное фирменное наименование, ИНН и ОГРН управляющей компании, с которой заключен договор об оказании услуг специализированного депозитария управляющей компании, осуществляющей доверительное управление накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих.

8. В графах 5 и 6 раздела 1 Отчета указываются соответственно номер и дата договора доверительного управления накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих, заключенного управляющей компанией с уполномоченным федеральным органом.

9. В графе 7 раздела 1 Отчета указывается номер счета депо, на котором учитываются права на ценные бумаги, приобретенные за счет накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих. По не относящимся к ценным бумагам активам графа 7 не заполняется.

10. Порядок заполнения граф 8–28 раздела 1 Отчета аналогичен порядку заполнения соответственно граф 10–30 раздела 1 отчетности по форме 0420xxx «Отчет о составе портфеля, поступлении и выбытии средств пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов».

11. В разделе 2 Отчета содержатся сведения о выполнении операций с накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих, находящимися в доверительном управлении управляющих компаний.

12. Порядок заполнения граф 1–12, 16, 17 аналогичен порядку заполнения соответствующих граф раздела 1 Отчета.

13. В графе 13 Отчета указывается тип совершенной операции: покупка, продажа, погашение, открытие депозита, закрытие депозита, поступление в доверительное управление, изъятие из доверительного управления, процентные платежи (платежи в виде процента, купона, дисконта), иные платежи.

14. В графе 14 Отчета указывается дата совершения операции с накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих.

15. В графе 15 Отчета указывается время совершения операции с накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих в формате «чч:мм:сс», где «чч» – часы, «мм» – минуты, «сс» – секунды.

16. В графе 18 Отчета указывается сумма операции (сделки) до вычета комиссии.

17. В графе 19 Отчета указывается цена актива, с которым совершена операция (сделка).

18. В графе 20 Отчета для операций покупки (продажи) указывается сумма уплаченного (полученного) купонного, процентного дохода.

19. В графе 21 Отчета указывается сумма уплаченной при совершении операции комиссии.

20. Информацию в Отчете следует сгруппировать сначала по управляющей компании (графа 2 разделов 1 и 2 Отчета), затем по классу актива (графа 8 раздела 1 и графа 7 раздела 2 Отчета), затем по ИНН или TIN эмитента, дебитора, кредитной организации (графа 12 раздела 1 и графа 11 раздела 2 Отчета).

Приложение 10
к Указанию Банка России от _____ 2017 года № _____
«Об отчетности специализированного депозитария»

Номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности	Номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Код территории по ОКАТО	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)

Отчет об активах страховщиков
по состоянию на «__» _____ г.

Полное фирменное наименование специализированного депозитария _____

Код формы по ОКУД 0420XXX
Ежедневная

Номер строки	Полное наименование страховщика	ИНН страховщика	ОГРН страховщика	Наименование управляющей компании, страховщика	ИНН управляющей компании, страховщика	ОГРН управляющей компании, страховщика	Номер договора доверительного управления	Дата договора доверительного управления
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								

Номер строки	Класс актива	Идентификатор актива	Номер государственной регистрации ценной бумаги	Наименование актива	ИНН или TIN эмитента, кредитной организации, дебитора	ОГРН или ОГРНИП эмитента, кредитной организации, дебитора	Код страны	Код эмитента	Код валюты
1	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1									
2									

Номер строки	Код типа ценной бумаги	Код срока погашения ценной бумаги	Объект сделки РЕПО	Субординированность (для облигаций и депозитов)	Номинальная стоимость ценной бумаги в единицах валюты номинала, сумма в иностранной валюте	Количество ценных бумаг	Доля от общего количества размещенных ценных бумаг, %	Балансовая стоимость, руб.	Стоимость активов, в которые инвестированы страховые резервы по страхованию жизни, руб.
1	19	20	21	22	23	24	25	26	27
1									
2									

Номер строки	Стоимость активов, в которые инвестированы страховые резервы по страхованию иному, чем страхование жизни, руб.	Стоимость активов, в которые инвестированы собственные средства (капитал) в размере, указанном в пункте 5 Указания Банка России от № -У, руб.	Стоимость активов, в которые инвестированы собственные средства (капитал) в размере, превышающем указанный в пункте 5 Указания Банка России от № -У, руб.	Свободный остаток, руб.	Текущая процентная ставка по депозиту, займу, % годовых	Дата размещения депозита, займа	Дата погашения депозита, займа
1	28	29	30	31	32	33	34
1							
2							

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа специализированного депозитария

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

Должностное лицо, ответственное за составление отчета

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

_____ (номер контактного телефона)

«__» _____ 20__ г.

Порядок составления и представления отчетности
по форме 0420xxx «Сведения об активах страховщиков»

1. Отчетность по форме 0420xxx «Сведения об активах страховщиков» (далее – Отчет) составляется специализированными депозитариями страховщика, являющимися юридическими лицами, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности и деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, и представляется в Банк России ежедневно, не позднее рабочего дня, следующего за отчетным.

Отчеты за выходные и нерабочие праздничные дни не представляются. Рабочие дни, выходные и нерабочие праздничные дни определяются в соответствии с законодательством Российской Федерации или законодательством субъектов Российской Федерации.

2. В заголовочной части Отчета указываются: номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности, номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО), идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный номер (ОГРН), отчетная дата; полное фирменное наименование специализированного депозитария.

3. Получение, обработка, использование, хранение и передача сведений о персональных данных осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3451; 2009, № 48, ст. 5716; № 52, ст. 6439; 2010,

№ 27, ст. 3407; № 31, ст. 4173, ст. 4196; № 49, ст. 6409; 2011, № 23, ст. 3263; № 31, ст. 4701; 2013, № 14, ст. 1651; № 30, ст. 4038; № 51, ст. 6683; 2014, № 23, ст. 2927; № 30, ст. 4217, ст. 4243).

4. Отчет составляется в рублях без десятичных знаков (кроме относительных величин (проценты, доли), которые должны иметь два знака после запятой, а также сумм в единицах валюты номинала). Округление осуществляется по математическим правилам. Даты указываются в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

5. Порядок заполнения Отчета аналогичен порядку заполнения раздела 1 отчетности по форме 0420xxx «Отчет о составе портфеля, поступлении и выбытии средств пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов» с учетом следующего.

6. В графах 2–4 Отчета указываются соответственно полное наименование, ИНН и ОГРН страховщика, с которым заключен договор об оказании услуг специализированного депозитария в отношении средств страховых резервов и собственных средств (капитала) страховщика.

7. В графах 5–7 Отчета указываются соответственно полное фирменное наименование, ИНН и ОГРН управляющей компании, с которой заключен договор об оказании услуг специализированного депозитария в отношении средств страховых резервов и собственных средств (капитала) страховщика. В случае если средства страховых резервов и собственные средства (капитал) страховщика не переданы в доверительное управление управляющей компании, в графах 5–7 Отчета указываются соответственно полное наименование, ИНН и ОГРН страховщика.

8. В графах 8 и 9 Отчета указываются соответственно номер и дата договора доверительного управления средствами страховых резервов и собственных средств (капитала) страховщика, заключенного страховщиком с управляющей компанией.

В случае если средства страховых резервов и собственные средства (капитал) страховщика не переданы в доверительное управление управляющей компании, графы 8 и 9 Отчета не заполняются.

9. Графы 10, 11, 13, 14 Отчета заполняются на основе Разрабочной таблицы для заполнения граф 10, 11, 13, 14 настоящего приложения.

10. В графе 21 Отчета для ценных бумаг указывается один из следующих кодов, отражающих заключен ли в отношении ценных бумаг договор РЕПО:

- 1 – ценные бумаги не являются объектом сделки РЕПО;
- 2 – ценные бумаги являются объектом сделки РЕПО, имеется обязательство по обратной покупке;
- 3 – ценные бумаги являются объектом сделки РЕПО, имеется обязательство по обратной продаже.

11. В графах 26–31 Отчета указывается стоимость активов страховщика в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин:

- в графе 26 – общая стоимость активов страховщика;
- в графе 27 – стоимость активов, в которые инвестированы страховые резервы по страхованию жизни;

в графе 28 – стоимость активов, в которые инвестированы страховые резервы по страхованию иному, чем страхование жизни;

в графе 29 – стоимость активов, в которые инвестированы собственные средства (капитал) в размере, указанном в пункте 5 Указания Банка России от ____ 20__ года № ____-У «О порядке инвестирования собственных средств (капитала) страховщика и перечне разрешенных для инвестирования активов», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации _____ 201__ года № ____ (далее – Указание Банка России № ____-У),

в графе 30 – стоимость активов, в которые инвестированы собственные средства (капитал) в размере, превышающем указанный в пункте 5 Указания Банка России № ____ -У;

в графе 31 – стоимость активов, в которые инвестированы средства страховщика, не отраженная в графах 27–30 Отчета.

Разработочная таблица для заполнения
граф 10, 11, 13, 14

Номер строки	Класс актива, обязательства	Идентификатор актива, обязательства ¹	Наименование актива, обязательства	ИНН или TIN эмитента, кредитной организации, дебитора, кредитора ²
1	2	3	4	5
1	Денежная наличность в кассе	-	-	-
2	Денежные средства на счетах в кредитных организациях	Номер счета в кредитной организации	Полное наименование кредитной организации	ИНН/TIN
3	Депозиты	Номер депозитного договора	Полное наименование кредитной организации	ИНН/TIN
4	Депозитные сертификаты	Номер депозитного договора	Полное наименование кредитной организации	ИНН/TIN
5	Остатки по обезличенным металлическим счетам	Номер счета в кредитной организации	Полное наименование кредитной организации	ИНН/TIN
6	Акции	ISIN	Полное наименование эмитента	ИНН/TIN
7	Государственные ценные бумаги Российской Федерации	ISIN	Полное наименование эмитента	-
8	Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	ISIN	Полное наименование эмитента	ИНН
9	Муниципальные ценные бумаги	ISIN	Полное наименование эмитента	ИНН
10	Облигации с ипотечным покрытием	ISIN	Полное наименование эмитента	ИНН/TIN
11	Облигации государственных корпораций	ISIN	Полное наименование эмитента	ИНН
12	Облигации федеральных государственных унитарных предприятий	ISIN	Полное наименование эмитента	ИНН
13	Иные облигации	ISIN	Полное наименование эмитента	ИНН/TIN
14	Ипотечные сертификаты участия	ISIN	Индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия, полное наименование управляющего ипотечным покрытием	ИНН
15	Инвестиционные паи паевых	ISIN	Полное наименование	ИНН

	инвестиционных фондов		управляющей компании паевого инвестиционного фонда	
16	Производные финансовые инструменты	Полный код контракта	Наименование контракта (согласно классификации биржи)	-
17	Векселя	-	Полное наименование векселедателя	ИНН/TIN
18	Вклады в уставные (складочные) капиталы	-	Полное наименование организации	ИНН/TIN
19	Слитки золота, серебра, платины и палладия, а также памятные монеты Российской Федерации из драгоценных металлов, хранящиеся в банках	-	Полное наименование актива (свободное название)	-
20	Недвижимое имущество	Кадастровый (условный) номер объекта недвижимости в соответствии с Единым государственным реестром прав на недвижимое имущество и сделок с ним (при наличии)	Наименование объекта недвижимости, адрес, площадь	-
21	Депо премий по рискам, принятым в перестрахование	-	-	-
22	Доля перестраховщиков в страховых резервах	-	Вид страховых резервов	-
23	Дебиторская задолженность страхователей, перестраховщиков, перестрахователей, страховщиков, страховых агентов и страховых брокеров	-	Вид дебиторской задолженности (свободное название)	-
24	Прочая дебиторская задолженность	-	Вид дебиторской ³	-
25	Займы страхователям по договорам страхования жизни	-	-	-
26	Прочие предоставленные займы	-	Полное наименование заемщика	ИНН/TIN
27	Прочие активы	-	Полное наименование актива (свободное название)	-

¹Для ценных бумаг указывается (при наличии) международный идентификационный код ценной бумаги (ISIN). В случае отсутствия ISIN проставляется прочерк.

²Для нерезидентов указывается код «Tax Identification Number» (далее – TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN).

ИНН юридических лиц – резидентов должен соответствовать аналогичным данным Единого государственного реестра юридических лиц. ИНН индивидуальных предпринимателей – резидентов должен соответствовать аналогичным данным Единого государственного реестра индивидуальных предпринимателей.

В случае отсутствия ИНН или TIN проставляется прочерк.

Для филиалов кредитной организации указывается ИНН или TIN кредитной организации.

³Указывается один из следующих видов дебиторской задолженности:

сделки обратного РЕПО;

расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям;

финансовая аренда;

дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска;

расчеты с клиентами по посредническим договорам;

расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям;

расчеты с акционерами и участниками;

прочая дебиторская задолженность.

Приложение 11
к Указанию Банка России от _____ 2017 года № _____
«Об отчетности специализированного депозитария»

Номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности	Номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Код территории по ОКАТО	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)

Отчет о результатах осуществления специализированным депозитарием контроля страховщиков
по состоянию на _____ 20__ г.

Полное фирменное наименование специализированного депозитария _____

Код формы по ОКУД 0420830
Месячная

Раздел 1. Сведения о результатах осуществления специализированным депозитарием ежедневного контроля

Номер строки	Полное наименование страховщика	Регистрационный номер записи в едином государственном реестре субъектов страхового дела	Дата	Соответствие требованиям к составу активов страховщика	Соответствие качественным требованиям к активам страховщика	Соответствие требованиям к структуре активов страховщика
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						

Номер строки	Соответствие соотношения общей стоимости активов страховщика, в которые инвестированы средства страховых резервов, суммарной величине страховых резервов страховщика	Соответствие соотношения общей стоимости активов, в которые инвестированы собственные средства (капитал) страховщика, суммарной величине собственных средств (капиталу) страховщика	Примечание
1	8	9	10
1			
2			

Раздел 2. Сведения об информировании Банка России о выявленных нарушениях (несоответствиях) и их устранении

Номер строки	Полное наименование страховщика	Регистрационный номер записи в едином государственном реестре субъектов страхового дела	Дата совершения нарушения (возникновения несоответствия)	Дата уведомления о выявлении нарушения (несоответствия), направленного в Банк России	Номер уведомления о выявлении нарушения (несоответствия), направленного в Банк России
1	2	3	4	5	6
1					
2					

Номер строки	Код нарушения	Дата устранения нарушения (несоответствия)	Дата уведомления об устранении нарушения (несоответствия), направленного в Банк России	Номер уведомления об устранении нарушения (несоответствия), направленного в Банк России	Примечание
1	7	8	9	10	11
1					
2					

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа специализированного депозитария

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

Должностное лицо, ответственное за составление отчета

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

_____ (номер контактного телефона)

«__» _____ 20__ г.

Порядок составления и представления отчетности
по форме 0420830 «Отчет о результатах осуществления
специализированным депозитарием контроля страховщиков»

1. Отчетность по форме 0420830 «Отчет о результатах осуществления специализированным депозитарием контроля страховщиков» (далее – Отчет) составляется специализированными депозитариями страховщика, являющимися юридическими лицами, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности и деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов.

2. Отчет составляется за календарный месяц и представляется страховщику не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным, в Банк России – не позднее пятнадцатого рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

3. В заголовочной части Отчета указываются: номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности, номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО), идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный номер (ОГРН), полное наименование специализированного депозитария.

4. В разделе 1 Отчета указываются сведения по итогам каждого рабочего дня отчетного календарного месяца о результатах осуществления специализированным депозитарием контроля за соответствием состава и структуры активов, принимаемых для покрытия страховых резервов и собственных средств (капитала) страховщика, в рамках осуществления контрольных функций в соответствии со статьей 26² Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового

дела в Российской Федерации» (далее – контроль) по страховщикам, у которых выявлены и не устранены на конец рабочего дня нарушения (несоответствия) требований Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации», иных нормативных правовых актов и нормативных актов органа страхового надзора.

В графах 2 и 3 отражаются полное наименование страховщика, совершившего нарушение, и его регистрационный номер записи в едином государственном реестре субъектов страхового дела (ЕГРССД).

В графе 4 указывается дата, на которую осуществлялся контроль. Количество строк по каждому страховщику должно совпадать с количеством рабочих дней в отчетном календарном месяце, в которые по результатам осуществления контроля были выявлены нарушения (несоответствия).

В графах 5–9 указываются сведения о соответствии активов, принимаемых для покрытия страховых резервов и собственных средств (капитала) страховщика, требованиям Указания Банка России от __ ____ 20__ года № ____-У «О порядке инвестирования средств страховых резервов и перечне разрешенных для инвестирования активов», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации __ ____ 201__ года № ____ (далее – Указание Банка России № ____), и Указания Банка России от __ ____ 20__ года № ____-У «О порядке инвестирования собственных средств (капитала) страховщика и перечне разрешенных для инвестирования активов», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации __ ____ 201__ года № ____ (далее – Указание Банка России № ____-У), а именно:

требованиям к составу активов страховщика;

качественным требованиям, предъявляемым к активам страховщика;

требованиям к структуре активов страховщика;

соотношению общей стоимости активов страховщика, в которые инвестированы средства страховых резервов, суммарной величине страховых резервов страховщика;

соотношению общей стоимости активов, в которые инвестированы собственные средства (капитал) страховщика, суммарной величине собственных средств (капиталу) страховщика.

В графах 5–9 указывается значение: «соответствует», «не соответствует», «невозможно осуществить контроль».

Если в графах 5–9 указано значение «не соответствует» или «невозможно осуществить контроль», то в графе 10 указываются разъяснения причин несоответствия или причин невозможности осуществления контроля.

5. В разделе 2 Отчета указываются сведения о выявленных специализированным депозитарием в результате контроля нарушениях (несоответствиях) правил размещения средств страховых резервов и собственных средств (капитала) страховщика, а также требований к составу, структуре и стоимости активов, принимаемых для покрытия страховых резервов и собственных средств (капитала) страховщика, и сведения об устранении выявленных нарушений (несоответствий).

В графах 2 и 3 отражаются следующие сведения о страховщике:

полное наименование страховщика;

регистрационный номер записи страховщика в ЕГРССД.

В графе 4 указывается дата совершения нарушения (возникновения несоответствия).

В графах 5 и 6 указываются соответственно дата и номер уведомления о выявлении нарушения (несоответствия), направленного в Банк России.

В графе 7 указывается код нарушения (несоответствия):

01 – непредставление документов страховщиком для осуществления специализированным депозитарием контрольных функций;

02 – неполное представление документов страховщиком для осуществления специализированным депозитарием контрольных функций;

03 – несвоевременное представление документов страховщиком для осуществления специализированным депозитарием контрольных функций.

При нарушении требований Указания Банка России № _____ и Указания Банка России № ____-У в графе 7 указывается код нарушения (несоответствия):

04 – нарушение страховщиком требований к составу активов, принимаемых для покрытия собственных средств (капитала);

05 – нарушение страховщиком требований к составу активов, принимаемых для покрытия страховых резервов;

06 – нарушение страховщиком качественных требований к активам, принимаемым для покрытия страховых резервов (за исключением нарушения (несоответствия), предусмотренного кодом 10);

07 – нарушение страховщиком качественных требований к активам, принимаемым для покрытия собственных средств (капитала) страховщика (за исключением нарушения (несоответствия), предусмотренного кодом 11);

08 – нарушение страховщиком требований к структуре активов, принимаемых для покрытия страховых резервов;

09 – нарушение страховщиком требований к структуре активов, принимаемых для покрытия собственных средств (капитала);

10 – нарушение страховщиком требований к активам, принимаемым для покрытия страховых резервов, в части отсутствия соответствующего кредитного рейтинга у банка, перестраховщика, эмитента или выпуска ценных бумаг;

11 – нарушение страховщиком требований к активам, принимаемым для покрытия собственных средств (капитала), в части отсутствия соответствующего кредитного рейтинга у банка, эмитента или выпуска ценных бумаг;

12 – общая стоимость активов, в которые инвестированы средства страховых резервов, меньше суммарной величины страховых резервов страховщика;

13 – общая стоимость активов, в которые инвестированы собственные средства (капитал) страховщика, меньше суммарной величины собственных средств (капитала) страховщика;

14 – иные нарушения.

Если одно уведомление содержит сведения о нескольких нарушениях (несоответствиях), то каждое нарушение (несоответствие) отражается в отдельной строке.

В графе 8 указывается дата устранения нарушения (несоответствия).

В графах 9 и 10 указываются соответственно дата и номер уведомления об устранении нарушения (несоответствия), направленного в Банк России.

Если нарушение (несоответствие) не устранено, то в графе 11 необходимо указать причины неустранения.

6. Все даты в разделах 1–3 указываются в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

Приложение 12
к Указанию Банка России от _____ 2017 года № _____
«Об отчетности специализированного депозитария»

Номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности	Номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Код территории по ОКАТО	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)

Сведения о выполнении страховщиком требований к составу и структуре активов,
принимаемых для покрытия страховых резервов и собственных средств (капитала)
по состоянию на _____ 20__ г.

Полное фирменное наименование специализированного депозитария _____

Полное наименование страховщика _____

Регистрационный номер записи в едином государственном реестре субъектов страхового дела _____

Код формы по ОКУД 0420xxx
На нерегулярной основе

Раздел 1. Страховые резервы и собственные средства (капитал)

Наименование показателя	Код строки	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
Страховые резервы, сформированные в соответствии с регуляторными требованиями	010	
Страховые резервы – всего	010	
в том числе:		
по страхованию жизни	011	
из них:		
резерв дополнительных выплат (страховых бонусов)	012	

Наименование показателя	Код строки	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
резерв опций и гарантий	013	
по страхованию иному, чем страхование жизни	015	
из них:		
резерв заявленных, но не урегулированных убытков	016	
резерв незаработанной премии	017	
из него:		
по договорам обязательного государственного страхования, договорам страхования, заключенным в порядке, установленном Федеральным законом от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», договорам страхования, заключенным в порядке, установленном Федеральным законом от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц», а также договорам сельскохозяйственного страхования с государственной поддержкой, заключенным в порядке, установленном Федеральным законом от 25 июля 2011 года № 260-ФЗ «О государственной поддержке в сфере сельскохозяйственного страхования и о внесении изменений в Федеральный закон «О развитии сельского хозяйства»	018	
из него:		
дополнительная часть резерва незаработанной премии	019	
Справочно. Страховые резервы по видам страхования, указанным в подпунктах 7–9, 15–18 пункта 1 статьи 32 ⁹ Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации»	020	
из них:		
резерв заявленных, но не урегулированных убытков	021	
дополнительная часть резерва незаработанной премии	022	
Страховой резерв для компенсации расходов на осуществление страховых выплат и прямое возмещение убытков по обязательному страхованию гражданской ответственности владельцев транспортных средств в последующие периоды (стабилизационный резерв по обязательному страхованию гражданской ответственности владельцев транспортных средств)	030	
Дополнительная часть резерва незаработанной премии	031	
Собственные средства (капитал)		
Уставный капитал	041	
Добавочный капитал	042	
Резервный капитал	043	
Нераспределенная прибыль	044	
Непокрытый убыток	045	()
Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	046	()
Итого собственных средств (капитала)	048	

Наименование показателя	Код строки	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
Корректировка страховых резервов (стр. 079)	049	()
Собственные средства (капитал) с учетом корректировки страховых резервов	040	
Минимальный размер уставного капитала	050	
Нормативный размер маржи платежеспособности	060	
Активы, удовлетворяющие требованиям Указания Банка России от __ ____ 20__ года № __-У «О порядке инвестирования собственных средств (капитала) страховщика и перечне разрешенных для инвестирования активов», полученные по договорам репо, определенным статьей 51 ³ Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», по которым актив, переданный страховщиком продавцу или покупателю по договору репо, не удовлетворяет требованиям данного Указания	061	
Наибольший из двух показателей, отраженных по строкам 050 и 060, с учетом показателя, отраженного по строке 061	065	
Превышение размера собственных средств (капитала) над показателем, отраженным по строке 065	066	
Справочно. Страховые резервы по страхованию иному, чем страхование жизни, с учетом оценки будущих поступлений по суброгациям и регрессам, а также от реализаций годных остатков, страховые резервы по страхованию жизни, обязательства по договорам, классифицированным как инвестиционные, определенные в соответствии с принципами, изложенными в отраслевом стандарте бухгалтерского учета	075	
Доля перестраховщиков в резервах по страхованию жизни, по страхованию иному, чем страхование жизни, с учетом доли перестраховщиков в оценке будущих поступлений по суброгациям и регрессам, а также от реализаций годных остатков, в обязательствах по договорам страхования жизни, классифицированным как инвестиционные, определенная в соответствии с принципами, изложенными в отраслевом стандарте бухгалтерского учета	076	
Отложенные аквизиционные расходы, определенные в соответствии с принципами, изложенными в отраслевом стандарте бухгалтерского учета	077	
Отложенные аквизиционные доходы, определенные в соответствии с принципами, изложенными в отраслевом стандарте бухгалтерского учета	078	
Корректировка страховых резервов (стр. 010 – стр. 240 – стр. 250 – стр. 031) – (стр. 075 – стр. 076 – стр. 077 + стр. 078) или 0, если (стр. 010 – стр. 240 – стр. 250 – стр. 031) – (стр. 075 – стр. 076 – стр. 077 + стр. 078) меньше 0	079	

Раздел 2. Активы

Наименование показателя	Код строки	Стоимость активов, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.				
		всего	в том числе			
			средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями, по страхованию		собственные средства (капитал)	
			жизни	иному, чем страхование жизни	в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066
1	2	3	4	5	6	7
Денежные средства	080					
в том числе:						
денежная наличность в кассе	081					
денежные средства в валюте Российской Федерации на счетах в кредитных организациях	082					
денежные средства в иностранной валюте на счетах в кредитных организациях	083					
прочие денежные средства	084					
Депозиты	090					
из них:						
вклады на обезличенных металлических счетах	091					
деPOSITные вклады, удостоверенные депозитными сертификатами	092					
Государственные и муниципальные ценные бумаги	100					
в том числе:						
государственные ценные бумаги Российской Федерации	101					
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации и муниципальные ценные бумаги	102					
Акции	110					
Облигации (за исключением облигаций, отраженных по строкам 101, 102, 171, 172 и 180)	120					
Векселя	130					
в том числе:						
простые векселя кредитных организаций	131					
из них:						
векселя, выданные акционерами (участниками) страховщика	132					

Наименование показателя	Код строки	Стоимость активов, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.				
		всего	в том числе			
			средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями, по страхованию		собственные средства (капитал)	
			жизни	иному, чем страхование жизни	в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066
1	2	3	4	5	6	7
простые векселя других организаций	133					
из них:						
векселя, выданные акционерами (участниками) страховщика	134					
простые векселя физических лиц (в том числе индивидуальных предпринимателей)	135					
переводные векселя	136					
Предоставленные займы	140					
в том числе:						
дочерним обществам и аффилированным организациям	141					
другим организациям	142					
страхователям – физическим лицам по договорам страхования жизни	143					
иным физическим лицам (в том числе индивидуальным предпринимателям)	144					
Вклады в уставные (складочные) капиталы	150					
Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	160					
из них:						
открытых и интервальных	161					
закрытых	162					
Ипотечные ценные бумаги	170					
в том числе:						
облигации с ипотечным покрытием	171					
из них:						
облигации ипотечных агентств	172					
ипотечные сертификаты участия	175					
Жилищные сертификаты	180					
Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования	200					

Наименование показателя	Код строки	Стоимость активов, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.				
		всего	в том числе			
			средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями, по страхованию		собственные средства (капитал)	
			жизни	иному, чем страхование жизни	в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066
1	2	3	4	5	6	7
из нее: страхователей	201					
из нее: дебиторская задолженность страхователей по договорам обязательного государственного страхования, дебиторская задолженность страхователей, являющихся государственными или муниципальными заказчиками, по договорам страхования, заключенным в порядке, установленном Федеральным законом от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», дебиторская задолженность страхователей, являющихся заказчиками, по договорам страхования, заключенным в порядке, установленном Федеральным законом от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц», а также дебиторская задолженность страхователей по договорам сельскохозяйственного страхования с государственной поддержкой, заключенным в порядке, установленном Федеральным законом от 25 июля 2011 года № 260-ФЗ «О государственной поддержке в сфере сельскохозяйственного страхования и о внесении изменений в Федеральный закон «О развитии сельского хозяйства»	202					
страховых агентов	203					
страховых брокеров	204					
состраховщиков	205					
Дебиторская задолженность по операциям перестрахования	210					
из нее: перестрахователей	211					
перестраховщиков	212					

Наименование показателя	Код строки	Стоимость активов, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.				
		всего	в том числе			
			средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями, по страхованию		собственные средства (капитал)	
			жизни	иному, чем страхование жизни	в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066
1	2	3	4	5	6	7
страховых брокеров	213					
Дебиторская задолженность страховщиков по прямому возмещению убытков	220					
Дебиторская задолженность по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	222					
Дебиторская задолженность по причитающемуся к получению (начисленному) процентному доходу	224					
Дебиторская задолженность по налогам и сборам (включая авансовые платежи и переплату по ним)	226					
Прочая дебиторская задолженность	230					
Доля перестраховщиков в страховых резервах по страхованию жизни, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями	240					
Доля перестраховщиков в страховых резервах по страхованию иному, чем страхование жизни, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями	250					
в том числе:						
в страховых резервах иных, чем резерв заявленных, но неурегулированных убытков	251					
из нее:						
по видам страхования, указанным в подпунктах 7–9, 15–18 пункта 1 статьи 32 ⁹ Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-I «Об организации страхового дела в Российской Федерации»	252					
в резерве заявленных, но неурегулированных убытков	255					
из нее:						
по видам страхования, указанным в подпунктах 7–9, 15–18 пункта 1 статьи 32 ⁹ Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-I «Об организации страхового дела в Российской Федерации»	256					

Наименование показателя	Код строки	Стоимость активов, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.				
		всего	в том числе			
			средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями, по страхованию		собственные средства (капитал)	
			жизни	иному, чем страхованию жизни	в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066
1	2	3	4	5	6	7
Депозиты премий у перестрахователей	260					
Налог на добавленную стоимость, уплаченный	270					
Запасы	280					
из них:						
компьютерное оборудование	281					
оргтехника	282					
транспортные средства	283					
мебель	284					
офисное и другое оборудование	285					
Отложенные налоговые активы	290					
Недвижимое имущество	300					
Основные средства, кроме недвижимого имущества	310					
из них:						
компьютерное оборудование	311					
оргтехника	312					
транспортные средства	313					
мебель	314					
офисное и другое оборудование	315					
Слитки золота, серебра, платины и палладия, памятные монеты Российской Федерации из драгоценных металлов	320					
Нематериальные активы	330					
из них:						
программное обеспечение и базы данных	331					
вложения в интеллектуальную собственность (за исключением программного обеспечения и баз данных)	332					

Наименование показателя	Код строки	Стоимость активов, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.				
		всего	в том числе			
			средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями, по страхованию		собственные средства (капитал)	
			жизни	иному, чем страхованию жизни	в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066
1	2	3	4	5	6	7
Отложенные аквизиционные расходы	333					
Прочие активы	340					
Итого активов	350					
в том числе:						
на территории России	351					
за пределами России	352					
Из строки «Итого активов» активы, находящиеся в доверительном управлении	360					
ценные бумаги, исполнение обязательств по которым гарантировано Российской Федерацией (в том числе путем гарантирования исполнения обязательств, вытекающих из банковских гарантий и (или) поручительств, обеспечивающих исполнение обязательств, вытекающих из указанных ценных бумаг)	370					
финансовые активы, классифицируемые как эквиваленты денежных средств	380					
в том числе:						
депозиты	381					
краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги	382					
иные эквиваленты денежных средств	383					
просроченная дебиторская задолженность	390					
из нее:						
по операциям страхования, сострахования и перестрахования	391					
по операциям в сфере обязательного медицинского страхования	392					
по причитающемуся к получению (начисленному) процентному доходу	393					
активы, являющиеся предметом залога	400					
активы, на которые наложен арест	405					
ценные бумаги, эмитентами которых являются страховщики	410					

Наименование показателя	Код строки	Стоимость активов, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.				
		всего	в том числе			
			средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями, по страхованию		собственные средства (капитал)	
			жизни	иному, чем страхование жизни	в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066
1	2	3	4	5	6	7
активы, полученные по договорам займа и (или) кредитным договорам и (или) приобретенные страховщиком за счет средств, полученных по действующим договорам займа и (или) кредитным договорам	420					
из них: по договорам займа, содержащим условия, определенные в пункте 4 ³ статьи 25 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-I «Об организации страхового дела в Российской Федерации», и по которым полученный субординированный заем включен в расчет нормативного соотношения собственных средств (капитала) и принятых обязательств	421					
иностранные финансовые инструменты, квалифицированные в качестве ценных бумаг в соответствии с Федеральным законом от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» и признанные в соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета производными финансовыми инструментами, представляющими собой активы	425					
из них: иностранные финансовые инструменты, квалифицированные в качестве ценных бумаг, указанных в подпункте 6.5 пункта 6 Указания Банка России от __ ____ 20__ года № __-У «О порядке инвестирования средств страховых резервов и перечне разрешенных для инвестирования активов» и подпункте 6.5 пункта 6 Указания Банка России от __ ____ 20__ года № __-У «О порядке инвестирования собственных средств (капитала) страховщика и перечне разрешенных для инвестирования активов»	426					
ценные бумаги, в момент приобретения которых было известно, что в отношении их эмитентов (векселедателей) осуществляется санация или введена процедура банкротства (наблюдение, внешнее управление, конкурсное производство) в соответствии с законодательством Российской Федерации о банкротстве либо в отношении их эмитентов (векселедателей) такая процедура	430					

Наименование показателя	Код строки	Стоимость активов, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.				
		всего	в том числе			
			средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями, по страхованию		собственные средства (капитал)	
			жизни	иному, чем страхованию жизни	в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066
1	2	3	4	5	6	7
применялась в течение двух предыдущих лет						
ценные бумаги, в отношении которых заключен договор об их продаже или иной договор, предусматривающий их отчуждение, в будущем	435					
из них: ценные бумаги, в отношении которых заключен договор репо	436					
дебиторская задолженность лиц, в отношении которых осуществляется санация или введена процедура банкротства (наблюдение, внешнее управление, конкурсное производство) в соответствии с законодательством Российской Федерации о банкротстве	440					
из нее: по операциям страхования, сострахования и перестрахования	445					
Справочно. Кредиторская задолженность страховщиков, возникшая в результате расчетов по прямому возмещению убытков	450		x	x	x	x
Кредиторская задолженность по оплате ценных бумаг	460		x	x	x	x
Кредиторская задолженность по налогам и сборам	470		x	x	x	x
Отложенные налоговые обязательства	480		x	x	x	x
Заемные средства (привлеченные кредиты и займы, в том числе совершенные путем выдачи векселей, выпуска и продажи облигаций)	490		x	x	x	x

Раздел 3. Структурные соотношения стоимости активов, средств страховых резервов и собственных средств (капитала)

Виды активов, в которые инвестируются средства страховых резервов и собственные средства (капитал)	Код строки	Структурные соотношения активов и средств страховых резервов на дату совершения страховщиком нарушения					Структурные соотношения активов и собственных средств (капитала) на дату совершения страховщиком нарушения					
		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина страховых резервов, тыс. руб. ¹	процент		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина собственных средств (капитала), тыс. руб. ²		процент	
					предельный разрешенный	фактический			в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066	предельный разрешенный	фактический
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Стоимость государственных ценных бумаг субъектов Российской Федерации и муниципальных ценных бумаг	510	1			45		1			x	45	
Стоимость государственных ценных бумаг одного субъекта Российской Федерации	520	2			40		2			x	40	
Стоимость муниципальных ценных бумаг одного органа местного самоуправления	530	3			40		3			x	40	
Максимальная сумма денежных средств, размещенных в депозиты, в том числе удостоверенные депозитными сертификатами, а также остатков по обезличенным металлическим счетам в банках	540	4			60		4			x	60	
Сумма денежных средств, размещенных в депозиты, в том числе удостоверенные депозитными сертификатами, а также остатков по обезличенным металлическим счетам в банках, имеющих кредитный рейтинг не ниже верхней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России	550	5			60		5			x	60	
Сумма денежных средств, размещенных в депозиты, в том числе удостоверенные депозитными сертификатами, а также остатков по обезличенным металлическим счетам в банках, имеющих кредитный рейтинг не ниже нижней границы, но ниже верхней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России	560	6			50		6			x	50	
Максимальная сумма денежных средств, размещенных в депозиты, в том числе удостоверенные депозитными сертификатами, а также остатков по обезличенным металлическим счетам в одном банке	570	7			25		7			x	25	
Стоимость акций	580	8			20		8			x	20	
Стоимость облигаций (кроме государственных ценных бумаг Российской Федерации и ценных бумаг, исполнение обязательств по которым гарантировано Российской Федерацией (в том числе путем гарантирования исполнения обязательств, вытекающих из банковских гарантий и (или) поручительств, обеспечивающих исполнение обязательств, вытекающих из указанных ценных бумаг), государственных ценных бумаг субъектов Российской Федерации, муниципальных ценных	590	9			45		9			x	45	

Виды активов, в которые инвестируются средства страховых резервов и собственные средства (капитал)	Код строки	Структурные соотношения активов и средств страховых резервов на дату совершения страховщиком нарушения					Структурные соотношения активов и собственных средств (капитала) на дату совершения страховщиком нарушения					
		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина страховых резервов, тыс. руб. ¹	процент		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина собственных средств (капитала), тыс. руб. ²		процент	
					предельный разрешенный	фактический			в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066	предельный разрешенный	фактический
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
бумаг и ипотечных ценных бумаг)												
Стоимость субординированных облигаций (облигационных займов), предусмотренных статьей 25 ¹ Федерального закона «О банках и банковской деятельности»	600	10			20		10			x	20	
Суммарная стоимость иностранных финансовых инструментов, квалифицированных в качестве ценных бумаг, указанных в подпункте 6.5 пункта 6 Указания Банка России от ___ 20__ года № ___-У «О порядке инвестирования средств страховых резервов и перечне разрешенных для инвестирования активов», в соответствии с Федеральным законом от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» и отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности страховщика в качестве производных финансовых инструментов, в которые инвестированы: средства резерва дополнительных выплат (страховых бонусов) и резерва опций и гарантий	606	11			100		x	x	x	x	x	x
Суммарная стоимость инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, в которые инвестированы: средства резерва дополнительных выплат (страховых бонусов) и резерва опций и гарантий	611	12			100		x	x	x	x	x	x
Суммарная стоимость ценных бумаг, указанных в подпунктах 6.4–6.6, 6.15 пункта 6 Указания Банка России от ___ 20__ года № ___-У «О порядке инвестирования средств страховых резервов и перечне разрешенных для инвестирования активов», подпунктах 6.4, 6.5, 6.10 пункта 6 Указания Банка России от ___ 20__ года № ___-У «О порядке инвестирования собственных средств (капитала) страховщика и перечне разрешенных для инвестирования активов», выпущенных (выданных, эмитированных) одним юридическим лицом	620	13			10		21			x	10	

Виды активов, в которые инвестируются средства страховых резервов и собственные средства (капитал)	Код строки	Структурные соотношения активов и средств страховых резервов на дату совершения страховщиком нарушения					Структурные соотношения активов и собственных средств (капитала) на дату совершения страховщиком нарушения					
		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина страховых резервов, тыс. руб. ¹	процент		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина собственных средств (капитала), тыс. руб. ²		процент	
					предельный разрешенный	фактический			в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066	предельный разрешенный	фактический
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Стоимость ценных бумаг, выпущенных (выданных, эмитированных) одним банком, денежных средств, размещенных в депозиты, в том числе удостоверенных депозитными сертификатами, остатков по обезличенным металлическим счетам и денежных средств, находящихся на счетах в этом же банке	630	14			40		22			x	40	
Стоимость недвижимого имущества	640	x	x	x	x	x	11			x	40	
Стоимость недвижимого имущества, соответствующего одновременно требованиям абзацев второго и третьего подпункта 7.8.2 пункта 7 Указания Банка России от _____ 20__ года № ____-У «О порядке инвестирования средств страховых резервов и перечне разрешенных для инвестирования активов», в которое инвестированы:												
средства страховых резервов по страхованию жизни	651	15			25		x	x	x	x	x	x
средства страховых резервов по страхованию иному, чем страхование жизни	652	15			20		x	x	x	x	x	x
Стоимость недвижимого имущества, соответствующего требованию абзаца второго или абзаца третьего подпункта 7.8.2 пункта 7 Указания Банка России от _____ 20__ года № ____-У «О порядке инвестирования средств страховых резервов и перечне разрешенных для инвестирования активов», в которое инвестированы:												
средства страховых резервов по страхованию жизни	656	16			20		x	x	x	x	x	x
средства страховых резервов по страхованию иному, чем страхование жизни	657	16			15		x	x	x	x	x	x
Стоимость одного объекта недвижимости	660	17			10		12			x	25	
Стоимость ценных бумаг, выпущенных международными финансовыми организациями и включенных в Ломбардный список Банка России	670	18			20		20			x	20	
Суммарная величина доли перестраховщиков в страховых резервах, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями (кроме доли перестраховщиков в резерве заявленных, но не урегулированных убытков), в которую инвестированы:												
средства страховых резервов по страхованию жизни	681	19			20		x	x	x	x	x	x
средства страховых резервов по страхованию иному, чем	682	19			50		x	x	x	x	x	x

Виды активов, в которые инвестируются средства страховых резервов и собственные средства (капитал)	Код строки	Структурные соотношения активов и средств страховых резервов на дату совершения страховщиком нарушения					Структурные соотношения активов и собственных средств (капитала) на дату совершения страховщиком нарушения					
		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина страховых резервов, тыс. руб. ¹	процент		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина собственных средств (капитала), тыс. руб. ²		процент	
					предельный разрешенный	фактический			в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066	предельный разрешенный	фактический
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
страхование жизни, по всем видам страхования (кроме видов страхования, указанных в подпунктах 7–9, 15–18 пункта 1 статьи 32 ⁹ Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации»), за исключением резерва заявленных, но не урегулированных убытков по всем видам страхования (кроме видов страхования, указанных в подпунктах 7–9, 15–18 пункта 1 статьи 32 ⁹ Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации»)												
средства страховых резервов по страхованию иному, чем страхование жизни, по видам страхования, указанным в подпунктах 7–9, 15–18 пункта 1 статьи 32 ⁹ Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации», за исключением резерва заявленных, но не урегулированных убытков по видам страхования, указанным в подпунктах 7–9, 15–18 пункта 1 статьи 32 ⁹ Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации»)	683	19			60		x	x	x	x	x	x
Суммарная величина доли перестраховщиков, не являющихся резидентами Российской Федерации, в страховых резервах, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями (кроме доли перестраховщиков в резерве заявленных, но не урегулированных убытков), в которую инвестированы:												
средства страховых резервов по страхованию жизни	691	20			10		x	x	x	x	x	x
средства страховых резервов по страхованию иному, чем страхование жизни, по всем видам страхования (кроме видов страхования, указанных в подпунктах 7–9, 15–18 пункта 1 статьи 32 ⁹ Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации»), за исключением резерва заявленных, но не урегулированных убытков по всем видам страхования (кроме видов страхования, указанных в подпунктах 7–9, 15–18 пункта 1 статьи 32 ⁹ Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации»)	692	20			40		x	x	x	x	x	x

Виды активов, в которые инвестируются средства страховых резервов и собственные средства (капитал)	Код строки	Структурные соотношения активов и средств страховых резервов на дату совершения страховщиком нарушения					Структурные соотношения активов и собственных средств (капитала) на дату совершения страховщиком нарушения					
		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина страховых резервов, тыс. руб. ¹	процент		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина собственных средств (капитала), тыс. руб. ²		процент	
					предельный разрешенный	фактический			в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066	предельный разрешенный	фактический
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
средства страховых резервов по страхованию иному, чем страхование жизни, по видам страхования, указанным в подпунктах 7–9, 15–18 пункта 1 статьи 32 ⁹ Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-I «Об организации страхового дела в Российской Федерации», за исключением резерва заявленных, но не урегулированных убытков по видам страхования, указанным в подпунктах 7–9, 15–18 пункта 1 статьи 32 ⁹ Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-I «Об организации страхового дела в Российской Федерации»)	693	20			50		x	x	x	x	x	x
Максимальная величина в страховых резервах, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями (кроме доли перестраховщиков в резерве заявленных, но не урегулированных убытков) доли одного перестраховщика, являющегося резидентом Российской Федерации и имеющего кредитный рейтинг не ниже нижней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России, в которую инвестированы: средства страховых резервов по страхованию жизни	701	21			10		x	x	x	x	x	x
средства страховых резервов по страхованию иному, чем страхование жизни, за исключением резерва заявленных, но не урегулированных убытков	702	21			35		x	x	x	x	x	x
Максимальная величина в страховых резервах, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями (кроме доли перестраховщиков в резерве заявленных, но не урегулированных убытков) доли одного перестраховщика, являющегося резидентом Российской Федерации и не имеющего кредитного рейтинга либо имеющего кредитный рейтинг ниже нижней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России, в которую инвестированы: средства страховых резервов по страхованию жизни	711	22			10		x	x	x	x	x	x
средства страховых резервов по страхованию иному, чем страхование жизни, за исключением резерва заявленных, но не урегулированных убытков	712	22			25		x	x	x	x	x	x
Максимальная величина в страховых резервах, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями (кроме доли перестраховщиков в резерве заявленных, но не урегулированных	721	23			10		x	x	x	x	x	x

Виды активов, в которые инвестируются средства страховых резервов и собственные средства (капитал)	Код строки	Структурные соотношения активов и средств страховых резервов на дату совершения страховщиком нарушения					Структурные соотношения активов и собственных средств (капитала) на дату совершения страховщиком нарушения					
		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина страховых резервов, тыс. руб. ¹	процент		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина собственных средств (капитала), тыс. руб. ²		процент	
					предельный разрешенный	фактический			в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066	предельный разрешенный	фактический
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
убытков) доли одного перестраховщика, не являющегося резидентом Российской Федерации, созданного на территории государства, являющегося членом одной из следующих международных организаций: а) Евразийский экономический союз (ЕАЭС); б) Организация экономического сотрудничества и развития (ОЭСР); в) Содружество Независимых Государств (СНГ); г) Шанхайская организация сотрудничества (ШОС); д) Комитет экспертов Совета Европы по оценке мер противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма (Манивэл); е) Группа разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ), в которую инвестированы: средства страховых резервов по страхованию жизни												
средства страховых резервов по страхованию иному, чем страхование жизни, за исключением резерва заявленных, но не урегулированных убытков	722	23			35		x	x	x	x	x	x
Максимальная величина в страховых резервах, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями (кроме доли перестраховщиков в резерве заявленных, но не урегулированных убытков) доли одного перестраховщика, не являющегося резидентом Российской Федерации, который создан на территории государства, не являющегося членом одной из международных организаций, указанных в структурном соотношении 23, в которую инвестированы: средства страховых резервов по страхованию жизни	731	24			10		x	x	x	x	x	x
средства страховых резервов по страхованию иному, чем страхование жизни, за исключением резерва заявленных, но не урегулированных убытков	732	24			30		x	x	x	x	x	x
Депо премий по рискам, принятым в перестрахование	740	25			10		x	x	x	x	x	x
Дебиторская задолженность страхователей, перестрахователей, страховых агентов, страховых брокеров по страховым премиям (взносам), за исключением дебиторской задолженности, указанной в структурном соотношении 29, в которую инвестированы:	751	26			15		x	x	x	x	x	x

Виды активов, в которые инвестируются средства страховых резервов и собственные средства (капитал)	Код строки	Структурные соотношения активов и средств страховых резервов на дату совершения страховщиком нарушения					Структурные соотношения активов и собственных средств (капитала) на дату совершения страховщиком нарушения					
		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина страховых резервов, тыс. руб. ¹	процент		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина собственных средств (капитала), тыс. руб. ²		процент	
					предельный разрешенный	фактический			в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066	предельный разрешенный	фактический
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
средства страховых резервов по страхованию жизни												
средства резерва незаработанной премии по страхованию иному, чем страхование жизни, уменьшенного на величину дополнительной части резерва незаработанной премии	752	26			55		x	x	x	x	x	x
Дебиторская задолженность страхователей, перестрахователей, страховых агентов, страховых брокеров, имеющих кредитный рейтинг не ниже нижней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России, по страховым премиям (взносам), за исключением дебиторской задолженности, указанной в структурном соотношении 29, в которую инвестированы:												
средства страховых резервов по страхованию жизни	761	27			15		x	x	x	x	x	x
средства резерва незаработанной премии по страхованию иному, чем страхование жизни, уменьшенного на величину дополнительной части резерва незаработанной премии	762	27			55		x	x	x	x	x	x
Дебиторская задолженность страхователей, перестрахователей, страховых агентов, страховых брокеров, не имеющих кредитный рейтинг либо имеющих кредитный рейтинг ниже нижней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России, по страховым премиям (взносам), за исключением дебиторской задолженности, указанной в структурном соотношении 29, в которую инвестированы:												
средства страховых резервов по страхованию жизни	771	28			10		x	x	x	x	x	x
средства резерва незаработанной премии по страхованию иному, чем страхование жизни, уменьшенного на величину дополнительной части резерва незаработанной премии	772	28			45		x	x	x	x	x	x
Дебиторская задолженность страхователей по договорам обязательного государственного страхования, дебиторская задолженность страхователей, являющихся государственными или муниципальными заказчиками, по договорам страхования, заключенным в порядке, установленном Федеральным законом от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», по страховым премиям (взносам), дебиторская задолженность страхователей, являющихся заказчиками, по договорам страхования, заключенным в												

Виды активов, в которые инвестируются средства страховых резервов и собственные средства (капитал)	Код строки	Структурные соотношения активов и средств страховых резервов на дату совершения страховщиком нарушения					Структурные соотношения активов и собственных средств (капитала) на дату совершения страховщиком нарушения					
		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина страховых резервов, тыс. руб. ¹	процент		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина собственных средств (капитала), тыс. руб. ²		процент	
					предельный разрешенный	фактический			в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066	предельный разрешенный	фактический
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
порядке, установленном Федеральным законом от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц», по страховым премиям (взносам), а также дебиторская задолженность страхователей по договорам сельскохозяйственного страхования с государственной поддержкой, заключенным в порядке, установленном Федеральным законом от 25 июля 2011 года № 260-ФЗ «О государственной поддержке в сфере сельскохозяйственного страхования и о внесении изменений в Федеральный закон «О развитии сельского хозяйства», по страховым премиям (взносам), в которую инвестированы: средства резерва незаработанной премии по указанным договорам, уменьшенного на величину дополнительной части резерва незаработанной премии по указанным договорам	781	29			100		x	x	x	x	x	x
Суммарная дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования, за исключением дебиторской задолженности, указанной в структурных соотношениях 26–29, в которую инвестированы: средства страховых резервов, уменьшенных на величину разницы резерва незаработанной премии и дополнительной части резерва незаработанной премии	791	30			25		x	x	x	x	x	x
Дебиторская задолженность страховщиков, возникшая в результате расчетов по прямому возмещению убытков в соответствии с законодательством Российской Федерации об обязательном страховании гражданской ответственности владельцев транспортных средств, уменьшенная на сумму кредиторской задолженности, возникшей в результате этих же расчетов со страховщиками, в которую инвестированы: средства страхового резерва для компенсации расходов на осуществление страховых выплат и прямое возмещение убытков в последующие периоды (стабилизационного резерва по обязательному страхованию гражданской ответственности владельцев транспортных средств)	801	31			100		x	x	x	x	x	x
Суммарная стоимость облигаций с ипотечным покрытием и ипотечных сертификатов участия (для страховщиков, имеющих лицензию на осуществление добровольного страхования жизни),												

Виды активов, в которые инвестируются средства страховых резервов и собственные средства (капитал)	Код строки	Структурные соотношения активов и средств страховых резервов на дату совершения страховщиком нарушения					Структурные соотношения активов и собственных средств (капитала) на дату совершения страховщиком нарушения					
		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина страховых резервов, тыс. руб. ¹	процент		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина собственных средств (капитала), тыс. руб. ²		процент	
					предельный разрешенный	фактический			в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066	предельный разрешенный	фактический
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
в которые инвестированы:												
средства страховых резервов по страхованию жизни	811	32			45		x	x	x	x	x	x
средства страховых резервов по страхованию иному, чем страхование жизни	812	33			10		x	x	x	x	x	x
собственные средства (капитал) (в части инвестирования средств в облигации с ипотечным покрытием)	813	x	x	x	x	x	13			x	25	
Максимальная стоимость облигаций с ипотечным покрытием, соответствующих требованию абзаца четвертого или пятого подпункта 7.12.1 пункта 7 Указания Банка России от ___ года № ___-У «О порядке инвестирования средств страховых резервов и перечне разрешенных для инвестирования активов», абзаца четвертого или пятого подпункта 7.8 пункта 7 Указания Банка России от ___ года № ___-У «О порядке инвестирования собственных средств (капитала) страховщика и перечне разрешенных для инвестирования активов», и ипотечных сертификатов участия (для страховщиков, имеющих лицензию на осуществление добровольного страхования жизни), в которые инвестированы:												
средства страховых резервов по страхованию жизни	816	34			10		x	x	x	x	x	x
средства страховых резервов по страхованию иному, чем страхование жизни	817	34			10		x	x	x	x	x	x
собственные средства (капитал) (в части инвестирования средств в облигации с ипотечным покрытием)	818	x	x	x	x	x	14			x	10	
Максимальная стоимость облигаций с ипотечным покрытием, соответствующих требованию абзаца шестого подпункта 7.12.1 пункта 7 Указания Банка России от ___ года № ___-У «О порядке инвестирования средств страховых резервов и перечне разрешенных для инвестирования активов», абзаца шестого подпункта 7.8 пункта 7 Указания Банка России от ___ года № ___-У «О порядке инвестирования собственных средств (капитала) страховщика и перечне разрешенных для инвестирования активов», в которые инвестированы:												
средства страховых резервов по страхованию жизни	821	35			45		x	x	x	x	x	x
средства страховых резервов по страхованию иному, чем страхование жизни	822	35			10		x	x	x	x	x	x

Виды активов, в которые инвестируются средства страховых резервов и собственные средства (капитал)	Код строки	Структурные соотношения активов и средств страховых резервов на дату совершения страховщиком нарушения					Структурные соотношения активов и собственных средств (капитала) на дату совершения страховщиком нарушения					
		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина страховых резервов, тыс. руб. ¹	процент		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина собственных средств (капитала), тыс. руб. ²		процент	
					предельный разрешенный	фактический			в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066	предельный разрешенный	фактический
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
собственные средства (капитал) (в части инвестирования средств в облигации с ипотечным покрытием)	823	x	x	x	x	x	15			x	25	
Стоимость облигаций с ипотечным покрытием, соответствующих требованию абзаца шестого подпункта 7.12.1 пункта 7 Указания Банка России от ___ 20__ года № ___-У «О порядке инвестирования средств страховых резервов и перечне разрешенных для инвестирования активов», абзаца шестого подпункта 7.8 пункта 7 Указания Банка России от ___ 20__ года № ___-У «О порядке инвестирования собственных средств (капитала) страховщика и перечне разрешенных для инвестирования активов», в рамках одного выпуска, в которые инвестированы: средства страховых резервов по страхованию жизни	826	36			30		x	x	x	x	x	x
средства страховых резервов по страхованию иному, чем страхование жизни	827	36			10		x	x	x	x	x	x
собственные средства (капитал) (в части инвестирования средств в облигации с ипотечным покрытием)	828	x	x	x	x	x	16			x	20	
Стоимость облигаций с ипотечным покрытием, соответствующих требованию абзаца шестого подпункта 7.12.1 пункта 7 Указания Банка России от ___ 20__ года № ___-У «О порядке инвестирования средств страховых резервов и перечне разрешенных для инвестирования активов», абзаца шестого подпункта 7.8 пункта 7 Указания Банка России от ___ 20__ года № ___-У «О порядке инвестирования собственных средств (капитала) страховщика и перечне разрешенных для инвестирования активов», одного первоначального кредитора по обязательствам, денежные требования по которым являются предметом залога по облигациям с ипотечным покрытием, в которые инвестированы: средства страховых резервов по страхованию жизни	831	37			20		x	x	x	x	x	x
средства страховых резервов по страхованию иному, чем страхование жизни	832	37			10		x	x	x	x	x	x
собственные средства (капитал) (в части инвестирования средств в облигации с ипотечным покрытием)	833	x	x	x	x	x	17			x	20	
Займы страхователям по договорам страхования жизни, в которые инвестированы:												

Виды активов, в которые инвестируются средства страховых резервов и собственные средства (капитал)	Код строки	Структурные соотношения активов и средств страховых резервов на дату совершения страховщиком нарушения					Структурные соотношения активов и собственных средств (капитала) на дату совершения страховщиком нарушения					
		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина страховых резервов, тыс. руб. ¹	процент		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина собственных средств (капитала), тыс. руб. ²		процент	
					предельный разрешенный	фактический			в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066	предельный разрешенный	фактический
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
средства страховых резервов по страхованию жизни	841	38			10		x	x	x	x	x	x
Средства страховых резервов, переданные в доверительное управление доверительным управляющим	850	39			50		x	x	x	x	x	x
Суммарная стоимость активов, в которые инвестированы средства страховых резервов, не относящихся к находящимся на территории Российской Федерации, за исключением доли перестраховщиков, не являющихся резидентами Российской Федерации, в страховых резервах	860	40			30		x	x	x	x	x	x
Суммарная стоимость активов, указанных в подпунктах 6.2–6.6, 6.12, 6.15 пункта 6 Указания Банка России от ___ года № ___-У «О порядке инвестирования средств страховых резервов и перечне разрешенных для инвестирования активов», выпущенных (выданных, эмитированных и др.) связанными сторонами, и активов, указанных в подпунктах 6.7, 6.8, 6.14 пункта 6 Указания Банка России от ___ года № ___-У «О порядке инвестирования средств страховых резервов и перечне разрешенных для инвестирования активов», размещенных (находящихся) на счетах связанных сторон	871	41			25		x	x	x	x	x	x
Суммарная стоимость активов, указанных в подпунктах 6.2–6.5, 6.10, 6.11, 6.15 пункта 6 Указания Банка России от ___ года № ___-У «О порядке инвестирования собственных средств (капитала) страховщика и перечне разрешенных для инвестирования активов», выпущенных (выданных, эмитированных и др.) связанными сторонами, и активов, указанных в подпунктах 6.6, 6.7, 6.9 пункта 6 Указания Банка России от ___ года № ___-У «О порядке инвестирования собственных средств (капитала) страховщика и перечне разрешенных для инвестирования активов», размещенных (находящихся) на счетах связанных сторон	876	x	x	x	x	x	23			x	25	
Непросроченная дебиторская задолженность юридических и физических лиц (в том числе индивидуальных предпринимателей)	880	x	x	x	x	x	18			x	15	
Суммарная стоимость активов, в которые инвестированы собственные средства (капитал) страховщика, не относящихся к находящимся на территории Российской Федерации	890	x	x	x	x	x	19			x	35	

Виды активов, в которые инвестируются средства страховых резервов и собственные средства (капитал)	Код строки	Структурные соотношения активов и средств страховых резервов на дату совершения страховщиком нарушения					Структурные соотношения активов и собственных средств (капитала) на дату совершения страховщиком нарушения					
		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина страховых резервов, тыс. руб. ¹	процент		номер соотношения	стоимость вида актива или группы активов по данным бухгалтерского учета, тыс. руб.	величина собственных средств (капитала), тыс. руб. ²		процент	
					предельный разрешенный	фактический			в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066	предельный разрешенный	фактический
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Сумма займов, предоставленных дочерним обществам и аффилированным организациям	900	x	x	x	x	x	24		x		15	
Сумма займов, предоставленных юридическим лицам, кроме займов, указанных в структурном соотношении 24	910	x	x	x	x	x	25		x		5	
Сумма вложений в интеллектуальную собственность (за исключением программного обеспечения и баз данных)	920	x	x	x	x	x	23		x		2	

¹ В соответствии с пунктом 17 Указания Банка России от __ ____ 20__ года № __-У «О порядке инвестирования средств страховых резервов и перечне разрешенных для инвестирования активов» величина страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями, уменьшается на величину дополнительной части резерва незаработанной премии, рассчитанной в соответствии с Положением Банка России от 16 ноября 2016 года № 558-П «О правилах формирования страховых резервов по страхованию иному, чем страхование жизни».

² В соответствии с пунктом 17 Указания Банка России от __ ____ 20__ года № __-У «О порядке инвестирования собственных средств (капитала) страховщика и перечне разрешенных для инвестирования активов» величина собственных средств (капитала) страховщика уменьшается на величину корректировки страховых резервов, определенную в пункте 5 Указания Банка России от 28 июля 2015 года № 3743-У «О порядке расчета страховой организацией нормативного соотношения собственных средств (капитала) и принятых обязательств».

Раздел 4. Денежные средства

Номер строки	ИНН или TIN кредитной организации	ОГРН кредитной организации	Наименование кредитной организации	Код страны регистрации кредитной организации	Номер счета в кредитной организации	Код валюты денежных средств	Код денежных средств	Стоимость денежных средств, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.				Стоимость денежных средств, использование которых ограничено, тыс. руб.	Кредитный рейтинг	Наименование кредитного рейтингового агентства	Примечание
								всего	в том числе						
									средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями	собственные средства (капитал) в размере, отраженном по строке 065					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Подраздел 4.1. Денежная наличность в кассе															
1	x	x	x	x	x								x	x	
2	x	x	x	x	x								x	x	
Итого	x	x	x	x	x	x	x						x	x	x
Подраздел 4.2. Денежные средства на счетах в кредитных организациях															
1															
2															
Итого	x	x	x	x	x	x	x						x	x	x
Подраздел 4.3. Прочие денежные средства															
1	x	x	x	x	x								x	x	
2	x	x	x	x	x								x	x	
Итого	x	x	x	x	x	x	x						x	x	x
Итого по разделу															
				x	x	x	x						x	x	x

Раздел 5. Депозиты

Номер строки	ИНН или TIN кредитной организации	ОГРН кредитной организации	Наименование кредитной организации	Код страны регистрации кредитной организации	Номер счета в кредитной организации	Код валюты депозита	Код депозита	Стоимость депозитов, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.						
								Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Резерв под обесценение	Всего	в том числе		
												средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями	собственные средства (капитал)	
													в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1										()				
2										()				
Итого по разделу					x	x	x	x		()				

Номер строки	Дата открытия депозита	Дата возврата депозита по условиям договора	Условия досрочного возврата депозита	Сумма открытого депозита, в единицах валюты депозита	Процентная ставка, процентов годовых	Кредитный рейтинг	Наименование кредитного рейтингового агентства	Примечание	
1	16	17	18	19	20	21	22	23	
1									
2									
Итого по разделу									
	x	x	x	x	x	x	x	x	

Раздел 6. Ценные бумаги (кроме векселей, депозитных сертификатов)

Номер строки	ИНН или TIN эмитента	ОГРН эмитента	Наименование эмитента	Код страны регистрации эмитента	Номер государственной регистрации ценной бумаги	Код ISIN ценной бумаги	Код классификации финансовых инструментов (CFI)	Код ценной бумаги	Количество и стоимость ценных бумаг, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал)								
									Количество, штук	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Накопленная корректировка, тыс. руб.	Резерв под обеспечение, тыс. руб.	Всего, тыс. руб.	в том числе			
														средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями	собственные средства (капитал)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	по страхованию жизни	по страхованию иному, чем страхование жизни	в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066
Подраздел 6.1. Долговые ценные бумаги Российской Федерации																	
1	x	x	x	x								()					
2	x	x	x	x								()					
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x			()					
Подраздел 6.2. Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления																	
1												()					
2												()					
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x			()					
Подраздел 6.3. Долговые ценные бумаги кредитных организаций																	
1												()					
2												()					
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x			()					
Подраздел 6.4. Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций																	
1												()					
2												()					
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x			()					
Подраздел 6.5. Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций																	
1												()					
2												()					
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x			()					
Подраздел 6.6. Долговые ценные бумаги иностранных государств																	
1		x										()					
2		x										()					
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x			()					
Подраздел 6.7. Долговые ценные бумаги банков-нерезидентов																	
1		x										()					
2		x										()					
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x			()					
Подраздел 6.8. Прочие долговые ценные бумаги нерезидентов																	
1		x										()					

Номер строки	ИНН или TIN эмитента	ОГРН эмитента	Наименование эмитента	Код страны регистрации эмитента	Номер государственной регистрации ценной бумаги	Код ISIN ценной бумаги	Код классификации финансовых инструментов (CFI)	Код ценной бумаги	Количество и стоимость ценных бумаг, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал)								
									Количество, штук	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Накопленная корректировка, тыс. руб.	Резерв под обесценение, тыс. руб.	Всего, тыс. руб.	в том числе			
														средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями	собственные средства (капитал)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
2		x										()					
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x			()					
Подраздел 6.9. Долевые ценные бумаги кредитных организаций																	
1												()					
2												()					
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x			()					
Подраздел 6.10. Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций																	
1												()					
2												()					
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x			()					
Подраздел 6.11. Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций																	
1												()					
2												()					
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x			()					
Подраздел 6.12. Долевые ценные бумаги банков-нерезидентов																	
1		x										()					
2		x										()					
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x			()					
Подраздел 6.13. Прочие долевые ценные бумаги нерезидентов																	
1		x										()					
2		x										()					
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x			()					
Итого по разделу				x	x	x	x	x	x			()					

Номер строки	Код валюты ценной бумаги	Номинальная стоимость одной ценной бумаги, в единицах валюты номинала	Дата принятия к учету	Организатор торговли на рынке ценных бумаг, на котором приобретены ценные бумаги			Приобретение ценной бумаги			Продажа ценной бумаги			Форма оплаты ценной бумаги при покупке	Задолженность страховщика по оплате ценных бумаг, тыс. руб.	Организация, осуществляющая хранение и (или) учет ценной бумаги		
				ИНН или TIN	ОГРН	Наименование	ИНН или TIN контрагента по сделке	ОГРН контрагента по сделке	Наименование контрагента по сделке	ИНН или TIN контрагента по сделке	ОГРН контрагента по сделке	Наименование контрагента по сделке			ИНН или TIN	ОГРН	Наименование
1	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35
Подраздел 6.1. Долговые ценные бумаги Российской Федерации																	
1																	
2																	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		x	x	x
Подраздел 6.2. Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления																	
1																	
2																	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		x	x	x
Подраздел 6.3. Долговые ценные бумаги кредитных организаций																	
1																	
2																	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		x	x	x
Подраздел 6.4. Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций																	
1																	
2																	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		x	x	x
Подраздел 6.5. Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций																	
1																	
2																	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		x	x	x
Подраздел 6.6. Долговые ценные бумаги иностранных государств																	
1																	
2																	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		x	x	x
Подраздел 6.7. Долговые ценные бумаги банков-нерезидентов																	
1																	
2																	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		x	x	x
Подраздел 6.8. Прочие долговые ценные бумаги нерезидентов																	
1																	
2																	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		x	x	x
Подраздел 6.9. Долевые ценные бумаги кредитных организаций																	
1																	
2																	

Номер строки	Код валюты ценной бумаги	Номинальная стоимость одной ценной бумаги, в единицах валюты номинала	Дата принятия к учету	Организатор торговли на рынке ценных бумаг, на котором приобретены ценные бумаги			Приобретение ценной бумаги			Продажа ценной бумаги			Форма оплаты ценной бумаги при покупке	Задолженность страховщика по оплате ценных бумаг, тыс. руб.	Организация, осуществляющая хранение и (или) учет ценной бумаги		
				ИНН или TIN	ОГРН	Наименование	ИНН или TIN контрагента по сделке	ОГРН контрагента по сделке	Наименование контрагента по сделке	ИНН или TIN контрагента по сделке	ОГРН контрагента по сделке	Наименование контрагента по сделке			ИНН или TIN	ОГРН	Наименование
1	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		x	x	x
Подраздел 6.10. Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций																	
1																	
2																	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		x	x	x
Подраздел 6.11. Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций																	
1																	
2																	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		x	x	x
Подраздел 6.12. Долевые ценные бумаги банков-нерезидентов																	
1																	
2																	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		x	x	x
Подраздел 6.13. Прочие долевые ценные бумаги нерезидентов																	
1																	
2																	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		x	x	x
Итого по разделу	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x		x	x	x

Номер строки	Котировальный список	Наименование организатора торговли на рынке ценных бумаг	Ломбардный список	Кредитный рейтинг эмитента (выпуска) ценной бумаги	Наименование кредитного рейтингового агентства, присвоившего кредитный рейтинг (графа 39)	Поручитель (гарант) по ценной бумаге				Доверительный управляющий		Дата погашения (для долговых ценных бумаг)	Процентная ставка (для долговых ценных бумаг), процентов годовых	Ценные бумаги, переданные без прекращения признания	Примечание
						ИНН или TIN	Наименование	Кредитный рейтинг	Наименование кредитного рейтингового агентства, присвоившего кредитный рейтинг (графа 43)	ИНН или TIN	Наименование				
1	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50
Подраздел 6.1. Долговые ценные бумаги Российской Федерации															
1															
2															
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Подраздел 6.2. Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления															
1															
2															
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Подраздел 6.3. Долговые ценные бумаги кредитных организаций															
1															
2															
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Подраздел 6.4. Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций															
1															
2															
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Подраздел 6.5. Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций															
1															
2															
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Подраздел 6.6. Долговые ценные бумаги иностранных государств															
1															
2															
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Подраздел 6.7. Долговые ценные бумаги банков-нерезидентов															
1															
2															
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Подраздел 6.8. Прочие долговые ценные бумаги нерезидентов															
1															
2															
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Подраздел 6.9. Долевые ценные бумаги кредитных организаций															
1												x	x	x	
2												x	x	x	

Номер строки	Котирующий список	Наименование организатора торговли на рынке ценных бумаг	Ломбардный список	Кредитный рейтинг эмитента (выпуска ценной бумаги)	Наименование кредитного рейтингового агентства, присвоившего кредитный рейтинг (графа 39)	Поручитель (гарант) по ценной бумаге				Доверительный управляющий		Дата погашения (для долговых ценных бумаг)	Процентная ставка (для долговых ценных бумаг), процентов годовых	Ценные бумаги, переданные без прекращения признания	Примечание
						ИНН или TIN	Наименование	Кредитный рейтинг	Наименование кредитного рейтингового агентства, присвоившего кредитный рейтинг (графа 43)	ИНН или TIN	Наименование				
1	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Подраздел 6.10. Долевые ценные бумаги некредитных финансовых организаций															
1												x	x	x	
2												x	x	x	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Подраздел 6.11. Долевые ценные бумаги нефинансовых организаций															
1												x	x	x	
2												x	x	x	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Подраздел 6.12. Долевые ценные бумаги банков-нерезидентов															
1												x	x	x	
2												x	x	x	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Подраздел 6.13. Прочие долевые ценные бумаги нерезидентов															
1												x	x	x	
2												x	x	x	
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Итого по разделу	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Раздел 7. Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (кроме акционерных обществ)

Номер строки	ИНН или TIN организации	ОГРН организации	Наименование организации	Код страны регистрации организации	Размер вклада в процентах	Код валюты вклада в капитал	Код вклада в капитал	Стоимость вклада в уставный (складочный) капитал других организаций, в который инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.				Примечание
								всего	в том числе			
									средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями	собственные средства (капитал)		
									в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1												
2												
Итого по разделу					x	x	x	x				x

Раздел 8. Предоставленные займы страхователям – физическим лицам по договорам страхования жизни

Номер строки	ИНН или TIN заемщика	Фамилия, имя и отчество (последнее при наличии) заемщика	Код страны регистрации заемщика	Код займа страхователя по договорам страхования жизни	Стоимость займа страхователям по договорам страхования жизни, в который инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.				Дата выдачи займа	Дата погашения займа	Плата за пользование займом, процентов годовых	Норма доходности, процентов годовых	Сумма займа по условиям договора, тыс. руб.	Примечание	
					всего	средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями		собственные средства (капитал)							
						по страхованию жизни	по страхованию иному, чем страхование жизни	в размере, отраженном по строке 065							в размере, отраженном по строке 066
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1															
2															
Итого по разделу			x	x						x	x	x	x	x	x

Раздел 9. Предоставленные займы (кроме займов страхователям – физическим лицам по договорам страхования жизни)

Номер строки	ИНН или TIN заемщика	ОГРН или ОГРНИП заемщика	Наименование заемщика	Код страны регистрации заемщика	Дата выдачи займа	Дата погашения займа	Код валюты займа	Код займа	Стоимость займа, в который инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.						Примечание	
									Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Резерв под обеспечение	Всего	в том числе			
													средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями	собственные средства (капитал)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1											()					
2											()					
Итого по разделу				x	x	x	x	x			()					x

Раздел 10. Депо премий у перестрахователей тыс. руб.

Номер строки	ИНН или TIN перестрахователя	ОГРН перестрахователя	Регистрационный номер записи перестрахователя в ЕГРССД	Наименование перестрахователя	Код страны регистрации перестрахователя	Код валюты депо премий	Код депо премий	Стоимость депо премий по рискам, принятым в перестрахование, в которое инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.				Примечание	
								всего	в том числе				
									средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями	собственные средства (капитал)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1													
2													
Итого по разделу					x	x	x						x

Раздел 11. Дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования

Номер строки	ИНН или TIN дебитора	ОГРН или ОГРНИП дебитора	Наименование дебитора	Код страны регистрации дебитора	Код валюты дебиторской задолженности	Код дебиторской задолженности	Стоимость дебиторской задолженности, в которую инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.					Сумма просроченной задолженности, тыс. руб.	Кредитный рейтинг	Наименование кредитного рейтингового агентства	Примечание	
							Дебиторская задолженность, учтенная по условиям договора	Резерв под обеспечение	Всего	в том числе						
										средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями	собственные средства (капитал) в размере, отраженном по строке 065					в размере, отраженном по строке 066
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Подраздел 11.1. Дебиторская задолженность страхователей по договорам страхования																
1								()								
2								()								
Итого	x	x	x	x	x	x		()						x	x	x
Подраздел 11.2. Дебиторская задолженность по договорам, принятым в перестрахование																
1								()								
2								()								
Итого	x	x	x	x	x	x		()						x	x	x
Подраздел 11.3. Дебиторская задолженность по договорам, переданным в перестрахование																
1								()								
2								()								
Итого	x	x	x	x	x	x		()						x	x	x
Подраздел 11.4. Дебиторская задолженность страховщиков – участников операций сострахования																
1								()								
2								()								
Итого	x	x	x	x	x	x		()						x	x	x
Подраздел 11.5. Дебиторская задолженность страхователей по операциям сострахования																
1								()								
2								()								
Итого	x	x	x	x	x	x		()						x	x	x
Подраздел 11.6. Дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод																
1								()								
2								()								
Итого	x	x	x	x	x	x		()						x	x	x
Подраздел 11.7. Дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, принятым в перестрахование																
1								()								
2								()								
Итого	x	x	x	x	x	x		()						x	x	x
Подраздел 11.8. Дебиторская задолженность по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, переданным в перестрахование																
1								()								
2								()								
Итого	x	x	x	x	x	x		()						x	x	x
Подраздел 11.9. Дебиторская задолженность страхователей по договорам, классифицированным как инвестиционные с негарантированной возможностью получения дополнительных выгод, по операциям сострахования																

Номер строки	ИНН или TIN дебитора	ОГРН или ОГРНИП дебитора	Наименование дебитора	Код страны регистрации дебитора	Код валюты дебиторской задолженности	Код дебиторской задолженности	Стоимость дебиторской задолженности, в которую инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.					Сумма просроченной задолженности, тыс. руб.	Кредитный рейтинг	Наименование кредитного рейтингового агентства	Примечание	
							Дебиторская задолженность, учтенная по условиям договора	Резерв под обесценение	Всего	в том числе						
										средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями	собственные средства (капитал) в размере, отраженном по строке 065					в размере, отраженном по строке 066
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1								()								
2								()								
Итого	x	x	x	x	x	x		()						x	x	x
Подраздел 11.10. Дебиторская задолженность по суброгационным и регрессным требованиям																
1								()								
2								()								
Итого	x	x	x	x	x	x		()						x	x	x
Подраздел 11.11. Дебиторская задолженность по расчетам со страховыми агентами																
1								()								
2								()								
Итого	x	x	x	x	x	x		()						x	x	x
Подраздел 11.12. Дебиторская задолженность по расчетам со страховыми брокерами																
1								()								
2								()								
Итого	x	x	x	x	x	x		()						x	x	x
Подраздел 11.13. Дебиторская задолженность по расчетам по прямому возмещению убытков																
1								()								
2								()								
Итого	x	x	x	x	x	x		()						x	x	x
Подраздел 11.14. Незавершенные расчеты по операциям страхования и перестрахования																
1								()								
2								()								
Итого	x	x	x	x	x	x		()						x	x	x
Подраздел 11.15. Прочая дебиторская задолженность по операциям страхования, сострахования и перестрахования																
1								()								
2								()								
Итого	x	x	x	x	x	x		()						x	x	x
Итого по разделу								()						x	x	x

Раздел 12. Прочая дебиторская задолженность

Номер строки	Категория связанной стороны	Код валюты дебиторской задолженности	Стоимость дебиторской задолженности, в которую инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.						Сумма просроченной задолженности, тыс. руб.	Примечание
			Дебиторская задолженность, учтенная по условиям договора	Резерв под обесценение	Всего	в том числе				
						средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями	собственные средства (капитал)			
							в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Подраздел 12.1. Сделки обратного репо										
1				()						
2				()						
Итого		x		()						x
Подраздел 12.2. Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами и брокерским операциям										
1				()						
2				()						
Итого		x		()						x
Подраздел 12.3. Финансовая аренда										
1				()						
2				()						
Итого		x		()						x
Подраздел 12.4. Дебиторская задолженность по договорам, не содержащим значительного страхового риска										
1				()						
2				()						
Итого		x		()						x
Подраздел 12.5. Расчеты с клиентами по посредническим договорам										
1				()						
2				()						
Итого		x		()						x
Подраздел 12.6. Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям										
1				()						
2				()						
Итого		x		()						x
Подраздел 12.7. Расчеты с акционерами и участниками										
1				()						
2				()						
Итого		x		()						x
Подраздел 12.8. Прочая дебиторская задолженность										
1				()						
2				()						
Итого		x		()						x
Итого по разделу		x		()						x

Раздел 13. Доля перестраховщиков в страховых резервах, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями

Номер строки	ИНН или TIN перестраховщика	ОГРН перестраховщика	Регистрационный номер записи перестраховщика в ЕГРССД	Код страны регистрации перестраховщика	Наименование перестраховщика	Код доли перестраховщика	Стоимость доли перестраховщиков в страховых резервах, в которую инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.				Кредитный рейтинг	Наименование кредитного рейтингового агентства	Примечание
							всего	в том числе					
								средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями	собственные средства (капитал)				
							в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1													
2													
Итого по разделу					x	x	x				x	x	x

Раздел 14. Недвижимое имущество

Номер строки	Кадастровый (условный) номер объекта недвижимости, код одного объекта недвижимости	Наименование и назначение объекта недвижимости	Адрес (местоположение) объекта недвижимости	Код недвижимости	Стоимость объекта недвижимости, в который инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.					Дата принятия к учету	Рыночная стоимость, тыс. руб.
					всего	средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями		собственные средства (капитал)			
						по страхованию жизни	по страхованию иному, чем страхование жизни	в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1											
2											
Итого по разделу					x					x	

Номер строки	Резерв переоценки, тыс. руб.	ИНН независимого оценщика	Дата последней оценки объекта недвижимости независимым оценщиком	Дата регистрации права собственности	Форма оплаты при покупке объекта недвижимости	Задолженность страховщика по оплате объекта недвижимости, тыс. руб.	Примечание
1	13	14	15	16	17	18	19
1							
2							
Итого по разделу		x	x	x	x		x

Раздел 15. Слитки золота, серебра, платины и палладия, а также памятные монеты Российской Федерации из драгоценных металлов

Номер строки	ИНН или TIN организации, осуществляющей хранение слитков, памятных монет	ОГРН организации, осуществляющей хранение слитков, памятных монет	Наименование организации, осуществляющей хранение слитков, памятных монет	Код слитков, памятных монет	Стоимость слитков, памятных монет, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.			Кредитный рейтинг	Наименование кредитного рейтингового агентства	Примечание	
					всего	в том числе					
						средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями	собственные средства (капитал)				
					в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1											
2											
Итого по разделу				x					x	x	x

Раздел 16. Прочие активы

Номер строки	Категория связанной стороны	Код валюты	Стоимость прочих активов, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.						Примечание
			Первоначальная стоимость, дебиторская задолженность, учтенная по условиям договора	Резерв под обесценение	Всего	в том числе			
						средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями	собственные средства (капитал)		
						в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Подраздел 16.1. Предоплаты по тендерам									
1				()					
2				()					
Итого		x		()					x
Подраздел 16.2. Расчеты с ассистантскими, медицинскими компаниями и станциями технического обслуживания									
1				()					
2				()					
Итого		x		()					x
Подраздел 16.3. Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль									
1				()					
2				()					
Итого		x		()					x
Подраздел 16.4. Расчеты с персоналом									
1				()					
2				()					
Итого		x		()					x
Подраздел 16.5. Расчеты по социальному страхованию									
1				()					
2				()					

Номер строки	Категория связанной стороны	Код валюты	Стоимость прочих активов, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.						Примечание
			Первоначальная стоимость, дебиторская задолженность, учтенная по условиям договора	Резерв под обесценение	Всего	в том числе			
						средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями	собственные средства (капитал)		
							в размере, отраженном по строке 065	в размере, отраженном по строке 066	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого		x		()					x
Подраздел 16.6. Налог на добавленную стоимость, уплаченный									
1				()					
2				()					
Итого		x		()					x
Подраздел 16.7. Расчеты с поставщиками и подрядчиками									
1				()					
2				()					
Итого		x		()					x
Подраздел 16.8. Запасы									
1				()					
2				()					
Итого		x		()					x
Подраздел 16.9. Инструменты хеджирования									
1				()					
2				()					
Итого		x		()					x
Итого по разделу		x		()					x

Раздел 17. Производные финансовые инструменты

Номер строки	Категория связанной стороны	Код валюты	Код договора	Реквизиты контрагента (для внебиржевых сделок)				Количество и стоимость актива или обязательства				
				ИНН или TIN	ОГРН	Наименование	Код страны регистрации	количество, ед.	всего, тыс. руб.	из нее стоимость актива, в который инвестированы		
										средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями	собственные средства (капитал)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Подраздел 17.1. Фьючерсные контракты												
1												
2												
Итого		x	x	x	x	x	x					
Подраздел 17.2. Форвардные контракты												
1												
2												
Итого		x	x	x	x	x	x					
Подраздел 17.3. Опционы												
1												
2												
Итого		x	x	x	x	x	x					
Подраздел 17.4. Свопы												
1												
2												
Итого		x	x	x	x	x	x					
Подраздел 17.5. Прочие												
1												
2												
Итого		x	x	x	x	x	x					
Итого по разделу		x	x	x	x	x	x					

Номер строки	Вид базисного актива	Стоимость базисного актива по условиям договора	Количество единиц базисного актива	Рыночная стоимость базисного актива на дату приобретения	Рыночная стоимость базисного актива на дату совершения страховщиком нарушения	Размер гарантийного обеспечения	Открытая позиция	Цели приобретения	Примечание
1	14	15	16	17	18	19	20	21	22
Подраздел 17.1. Фьючерсные контракты									
1									
2									
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Подраздел 17.2. Форвардные контракты									
1									
2									
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Подраздел 17.3. Опционы									
1									
2									
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Подраздел 17.4. Свопы									
1									
2									
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Подраздел 17.5. Прочие									
1									
2									
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Итого по разделу	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Раздел 18. Активы, находящиеся в доверительном управлении

Номер строки	ИНН или TIN доверительного управляющего	ОГРН доверительного управляющего	Наименование доверительного управляющего	Код доверительного управляющего	Стоимость активов, находящихся в доверительном управлении, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), тыс. руб.			Результаты инвестирования активов, находившихся в доверительном управлении, за период с начала отчетного года, тыс. руб.	
					всего	средства страховых резервов, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями	собственные средства (капитал)	доходы	расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
2									
Итого по разделу				x					

Номер строки	Доходы в счет возмещения убытков, причиненных доверительным управляющим, за период с начала отчетного года, тыс. руб.	Возмещение расходов, произведенных при доверительном управлении, причитающееся доверительному управляющему за период с начала отчетного года, тыс. руб.	Вознаграждение, причитающееся доверительному управляющему за период с начала отчетного года, тыс. руб.	Кредитный рейтинг	Наименование кредитного рейтингового агентства	Примечание
1	11	12	13	14	15	16
1						
2						
Итого по разделу				x	x	x

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа специализированного депозитария

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

Должностное лицо, ответственное за составление отчета

_____ (должность)

_____ (Ф.И.О.)

_____ (номер контактного телефона)

«__» _____ 20__ г.

Порядок составления и представления отчетности
по форме 0420xxx «Сведения о выполнении страховщиком
требований к составу и структуре активов, принимаемых
для покрытия страховых резервов
и собственных средств (капитала)»

Глава 1. Общие положения

1.1. Отчетность по форме 0420xxx «Сведения о выполнении страховщиком требований к составу и структуре активов, принимаемых для покрытия страховых резервов и собственных средств (капитала)» (далее – Отчет) составляется специализированными депозитариями страховщика, являющимися юридическими лицами, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности и деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов.

1.2. Отчет представляется специализированным депозитарием в Банк России, страховщику и управляющей компании страховщика вместе с уведомлением о выявленном нарушении (несоответствии), уведомлением об устранении нарушения (несоответствия) страховщиком требований к составу и структуре активов, принимаемых для покрытия страховых резервов и собственных средств (капитала), установленных Указанием Банка России от __ ____ 2016 года № ____-У «О порядке инвестирования средств страховых резервов и перечне разрешенных для инвестирования активов», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации __ ____ 201__ года № ____ (далее – Указание Банка России № ____), и Указанием Банка России от __ ____ 2016 года № ____-У «О порядке инвестирования собственных средств (капитала) страховщика и перечне разрешенных для инвестирования активов», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации __ ____ 201__ года № ____ (далее – Указание Банка России № ____-У), соответственно, по кодам нарушений (несоответствий) 4-14, указанным в пункте 5 приложения

11 к настоящему Указанию. В случае если Отчет составляется в связи с нарушениями (несоответствиями) по кодам нарушений (несоответствий) 4-11, 14 разделы 1-3 Отчета заполняются в полном объеме, разделы 4-18 Отчета заполняются только в части активов, по которым выявлено или устранено нарушение (несоответствие). При составлении Отчета по кодам нарушений (несоответствий) 12 и 13 разделы 1-3 Отчета заполняются в полном объеме, разделы 4-18 Отчета не заполняются.

1.3. В заголовочной части Отчета указываются: номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности, номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, код территории по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО), идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный номер (ОГРН), дата совершения нарушения, сокращенное наименование специализированного депозитария, полное наименование страховщика, совершившего нарушение и его регистрационный номер записи в едином государственном реестре субъектов страхового дела.

1.4. Получение, обработка, использование, хранение и передача сведений о персональных данных осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3451; 2009, № 48, ст. 5716; № 52, ст. 6439; 2010, № 27, ст. 3407; № 31, ст. 4173, ст. 4196; № 49, ст. 6409; 2011, № 23, ст. 3263; № 31, ст. 4701; 2013, № 14, ст. 1651; № 30, ст. 4038; № 51, ст. 6683; 2014, № 23, ст. 2927; № 30, ст. 4217, ст. 4243; 2016, № 27, ст. 4164).

1.5. Отчет составляется в тысячах рублей без десятичных знаков (кроме разделов, в которых указываются относительные величины (проценты, доли), которые должны иметь два знака после запятой, а также разделов, в которых

указываются суммы в единицах валюты номинала). Округление осуществляется по математическим правилам.

В разделах Отчета вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

1.6. Понятия «резидент» и «нерезидент» используются в соответствии с валютным законодательством Российской Федерации.

Отделения, дочерние общества и организации резидентов, находящиеся на территории других государств и имеющие статус юридического лица, а также структуры Союзного государства Российской Федерации и Республики Беларусь отражаются в Отчете в качестве нерезидентов.

1.7. При составлении Отчета государственную корпорацию «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)» следует относить к категории резидентов, не являющихся кредитными организациями.

Международные финансовые организации, в том числе созданные и осуществляющие свою деятельность в соответствии с межправительственными соглашениями, следует относить к категории нерезидентов.

1.8. В Отчете указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН): десятизначный – для юридических лиц – резидентов, двенадцатизначный – для физических лиц (в том числе индивидуальных предпринимателей) – резидентов.

При отсутствии у физического лица – резидента, не являющегося индивидуальным предпринимателем, ИНН необходимо в графах, содержащих значение ИНН, указывать двенадцать нулей.

ИНН юридических лиц должен соответствовать аналогичным данным Единого государственного реестра юридических лиц. ИНН индивидуальных предпринимателей должен соответствовать аналогичным данным Единого государственного реестра индивидуальных предпринимателей.

Для нерезидентов в Отчете указывается код «Tax Identification Number» (далее – TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN).

При отсутствии у физического лица (в том числе индивидуального предпринимателя) – нерезидента TIN и регистрационного номера в стране регистрации необходимо в графах, содержащих значение TIN, указывать пять нулей.

При отсутствии у юридического лица – нерезидента TIN и регистрационного номера в стране регистрации необходимо в графах, содержащих значение TIN, указывать три нуля.

1.9. В Отчете указывается тринадцатизначный основной государственный регистрационный номер юридического лица – резидента (далее – ОГРН) или пятнадцатизначный основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя – резидента (далее – ОГРНИП). Для физических лиц – резидентов, не являющихся индивидуальными предпринимателями, в графах, содержащих значение ОГРН или ОГРНИП, указывается пятнадцать нулей.

ОГРН должен соответствовать аналогичным данным Единого государственного реестра юридических лиц. ОГРНИП должен соответствовать аналогичным данным Единого государственного реестра индивидуальных предпринимателей.

Для нерезидентов графы, содержащие значение ОГРН или ОГРНИП, не заполняются.

1.10. Полные наименования юридических лиц – резидентов должны соответствовать аналогичным данным Единого государственного реестра юридических лиц.

Фамилия, имя и отчество индивидуальных предпринимателей – резидентов должны соответствовать аналогичным данным Единого государственного реестра индивидуальных предпринимателей.

Полное наименование иностранного юридического лица, имя иностранного физического лица (в том числе индивидуального предпринимателя), включающее его фамилию, собственно имя, отчество (последнее при наличии), указываются в двойном языковом формате – на английском и русском языках.

1.11. При составлении Отчета код страны регистрации указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ). При этом указывается код страны, в соответствии с законодательством которой создано юридическое лицо, или код страны, гражданином (подданным) которой является физическое лицо.

Если юридическое лицо является международной организацией, указывается код «998», но не код страны, где расположена данная организация.

1.12. В графе «Кредитный рейтинг» указывается (при наличии) кредитный рейтинг одного из рейтинговых агентств, включенных в установленный Советом директоров Банка России перечень рейтинговых агентств.

Если организация (банк, эмитент, перестраховщик, дебитор и другие) не имеет кредитного рейтинга одного из рейтинговых агентств, включенных в установленный Советом директоров Банка России перечень рейтинговых агентств, но имеет кредитный рейтинг рейтингового агентства, не включенного в этот перечень, то такой кредитный рейтинг может быть указан.

1.13. В графе «Примечание» Отчета:

для активов, находящихся в доверительном управлении, указывается сокращение «ДУ». Если в доверительном управлении находится только часть актива, то также указывается соответствующая ей часть стоимости актива, отраженной в балансе;

для активов, по которым имеется ограничение права собственности, указываются сумма обременения в тысячах рублей без десятичных знаков и основание для обременения;

для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов указывается полное наименование паевого инвестиционного фонда, которое должно содержать слова «паевой инвестиционный фонд» и указание на тип фонда (открытый, закрытый, интервальный);

для ипотечных ценных бумаг указывается полное фирменное наименование специализированного депозитария, осуществляющего учет и хранение имущества, составляющего ипотечное покрытие, а также контроль за распоряжением этим имуществом;

для ипотечных сертификатов участия указывается полное наименование регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев ипотечных сертификатов участия;

для каждого банка, перестраховщика и перестрахователя, являющихся нерезидентами, указываются номер его лицензии (разрешения) на осуществление соответственно банковских операций, операций перестрахования (для перестраховщика), операций страхования и (или) перестрахования (для перестрахователя), наименование уполномоченного органа, выдавшего лицензию (разрешение).

В графе «Примечание» могут приводиться и другие пояснения по активам.

Глава 2. Порядок составления Отчета

2.1. В разделе 1 указываются страховые резервы и собственные средства (капитал) страховщика на дату совершения им нарушения.

Страховые резервы по страхованию жизни отражаются в размере, рассчитанном в соответствии с требованиями Положения Банка России от 16 ноября 2016 года № 557-П «О правилах формирования страховых

резервов по страхованию жизни», зарегистрированным Министерством юстиции Банка России ____ 2016 года № ____ («Вестник Банка России» от ____ 2016 года № ____) (далее – Положение Банка России № 557-П), и Положением о формировании страховых резервов по страхованию жизни, утвержденным страховой организацией.

Страховые резервы по страхованию иному, чем страхование жизни отражаются в размере, рассчитанном в соответствии с требованиями Положения Банка России от 16 ноября 2016 года № 558-П «О правилах формирования страховых резервов по страхованию иному, чем страхование жизни», зарегистрированным Министерством юстиции Банка России ____ 2016 года № ____ («Вестник Банка России» от ____ 2016 года № ____) (далее – Положение Банка России № 558-П), и Положением о формировании страховых резервов по страхованию иному, чем страхование жизни, утвержденным страховщиком.

Минимальный размер уставного капитала отражается в размере, определенном в соответствии с требованиями пункта 3 статьи 25 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации».

Нормативный размер маржи платежеспособности отражается в размере, рассчитанном в соответствии с пунктом 9 Указания Банка России от 28 июля 2015 года № 3743-У «О порядке расчета страховой организацией нормативного соотношения собственных средств (капитала) и принятых обязательств», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 9 сентября 2015 года № 38865, ____ 2016 года № ____ .

Если размер собственных средств (капитала) страховой организации меньше наибольшего из двух показателей – минимального размера уставного капитала или нормативного размера маржи платежеспособности, то по строке с кодом 066 разница показывается в круглых скобках. При этом в разделах 2–6, 11, 12, 14, 16 активы, в которые инвестируются собственные

средства (капитал), указываются в соответствующей графе исходя из размера, отраженного по строке с кодом 065.

2.2. В разделе 2 указываются активы, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал) страховщика.

В графе 3 отражается стоимость активов, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал) в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин, по состоянию на дату совершения страховщиком нарушения.

Активы, в которые инвестированы средства страховых резервов, отражаются в графах 4 и 5.

Активы, в которые инвестированы собственные средства (капитал), отражаются в графах 6 и 7.

Актив, классифицируемый как эквивалент денежных средств, в разделе 2 отражается по соответствующей строке в зависимости от конкретного вида актива (депозиты, государственные ценные бумаги Российской Федерации и другие) и не отражается по строкам с кодами 080, 081, 082, 083, 084. При этом информация об активах, относящихся эквивалентам денежных средств, отражается обособленно по строкам с кодами 380, 381, 382, 383 раздела 2.

Справочно отражаются сведения о кредиторской задолженности, отложенных налоговых обязательствах и заемных средствах страховщика на дату совершения страховщиком нарушения.

2.3. В разделе 3 указывается информация о выполнении структурных соотношений стоимости активов, средств страховых резервов и собственных средств (капитала), установленных Указанием Банка России № _____ и Указанием Банка России № ____-У.

По структурным соотношениям, устанавливающим ограничение на вложение средств страховых резервов и собственных средств (капитала) в один объект, в графах 4, 9 указывается наибольшая стоимость актива, соответствующая вложению в один объект (наибольшая стоимость ценных

бумаг одного эмитента, наибольшая стоимость депозитов в одном банке, наибольшая стоимость доли в страховых резервах одного перестраховщика и прочее).

Фактический процент, определяемый страховщиком при расчете структурных соотношений активов и средств страховых резервов, активов и собственных средств (капитала), указывается соответственно в графах 7, 13 с точностью до двух знаков после запятой.

В разделах 4 – 17 приводится расшифровка отдельных видов активов страховщика, стоимость которых отражена в графе 3 раздела 2.

В разделе 18 приводится информация о доверительных управляющих, которым переданы в доверительное управление средства страховщика, в том числе средства страховых резервов и собственные средства (капитал).

2.4. Раздел 4 содержит сведения о денежной наличности в кассе, денежных средствах на расчетных, валютных и прочих счетах в кредитных организациях, а также прочих денежных средствах страховщика (денежные средства в пути и прочие).

Остатки денежной наличности в кассе отражаются общими суммами, сгруппированными по кодам валюты денежных средств (графа 7).

В графе 1 указывается порядковый номер строки подраздела.

В графе 2 указывается ИНН кредитной организации-резидента, TIN кредитной организации-нерезидента (регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN)).

В графе 3 указывается ОГРН кредитной организации-резидента.

В графе 4 указывается полное наименование кредитной организации, на счетах которого страховщик имеет денежные средства.

Если страховщик открыл счет в филиале кредитной организации, то указывается ИНН, TIN или регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN), ОГРН и полное наименование кредитной организации, в филиале которого страховщик открыл счет. Наименование филиала кредитной организации не указывается.

В графе 5 указывается код страны, в соответствии с законодательством которой создана кредитная организация.

В графе 6 указывается номер счета в кредитной организации.

В графе 7 указывается цифровой код валюты денежных средств согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

В графе 8 указывается присвоенный денежным средствам на дату совершения страховщиком нарушения код денежных средств, сформированный в соответствии с пунктом 2.19 настоящего Порядка.

В графах 9–12 указывается стоимость денежных средств, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал) страховщика на дату совершения им нарушения.

В графе 13 указывается стоимость денежных средств, использование которых ограничено на дату совершения страховщиком нарушения.

В графе 14 указывается (при наличии) кредитный рейтинг, присвоенный на дату совершения страховщиком нарушения кредитной организации, на счетах которой страховщик имеет денежные средства.

В графе 15 указывается наименование кредитного рейтингового агентства, присвоившего кредитный рейтинг, указанный в графе 14.

При заполнении подраздела 4.1 денежная наличность в кассе указывается в порядке возрастания кодов валюты денежных средств (графа 7).

При заполнении подраздела 4.2 денежные средства на счетах в кредитных организациях указываются в порядке возрастания ИНН или TIN кредитной организации (графа 2). По каждой кредитной организации информация приводится в порядке возрастания кодов денежных средств (графа 8), внутри каждого кода денежных средств – кодов валюты денежных средств (графа 7).

При заполнении подраздела 4.3 прочие денежные средства (денежные средства в пути и прочие) указываются в порядке возрастания кодов денежных средств (графа 8). Внутри каждого кода денежных средств

информация приводится в порядке возрастания кодов валюты денежных средств (графа 7).

Итоговая строка каждого подраздела раздела 4 заполняется на основе данных предыдущих строк этого подраздела. Допускается расхождение данных итоговой строки подраздела и суммы предыдущих строк соответствующего подраздела по причине округления стоимости активов, отраженных в бухгалтерском учете. При этом в пояснительной записке приводятся соответствующие разъяснения.

Строка «Итого по разделу» заполняется на основе данных итоговых строк подразделов.

2.5. Раздел 5 содержит сведения о депозитах страховщика, в том числе удостоверенных депозитными сертификатами, а также вкладах на обезличенных металлических счетах.

Графы 1–7 заполняются аналогично соответствующим графам раздела 4.

В графе 8 указывается присвоенный депозиту на дату совершения страховщиком нарушения код депозита, сформированный в соответствии с пунктом 2.19 настоящего Порядка.

В графах 9–15 указывается стоимость депозитов, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал) страховщика на дату совершения им нарушения.

В графе 16 указывается дата открытия в кредитной организации депозита в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

В графе 17 указывается дата возврата депозита в соответствии с условиями договора банковского вклада (депозита) в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

В графе 18 указывается информация об условиях досрочного возврата средств, предусмотренных договором банковского вклада (депозита) (возможность частичного или полного изъятия суммы вклада, применяемая процентная ставка в случае досрочного изъятия суммы вклада и прочие

условия). В случае если договором банковского вклада (депозита) не предусмотрена возможность досрочного изъятия суммы вклада, в графе 18 необходимо указать о данном факте.

В графе 19 указывается сумма открытого депозита в соответствии с условиями договора банковского вклада (депозита) в единицах валюты депозита.

В графе 20 указывается размер годовой процентной ставки, под которую размещены средства страховщика, в соответствии с условиями договора банковского вклада (депозита).

Графы 21 и 22 заполняются аналогично графам 14 и 15 раздела 4. При этом в графе 21 указывается (при наличии) кредитный рейтинг, присвоенный на дату совершения страховщиком нарушения кредитной организации, в которой страховщиком открыт депозит.

При заполнении раздела депозиты указываются в порядке возрастания ИНН или TIN кредитной организации (графа 2). По каждой кредитной организации информация приводится в порядке возрастания кодов депозитов (графа 8), внутри каждого кода депозита – кодов валюты депозитов (графа 7).

Строка «Итого по разделу» заполняется на основе данных предыдущих строк раздела. Допускается расхождение данных итоговой строки раздела и суммы предыдущих строк раздела по причине округления стоимости активов, отраженных в бухгалтерском учете. При этом в пояснительной записке приводятся соответствующие разъяснения.

2.6. Раздел 6 содержит сведения о ценных бумагах (кроме векселей, депозитных сертификатов).

В графе 1 указывается порядковый номер строки подраздела.

В графе 2 указывается ИНН эмитента-резидента, TIN эмитента-нерезидента (регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN)).

В графе 3 указывается ОГРН эмитента-резидента.

В графе 4 указывается полное наименование эмитента ценных бумаг на основании реквизитов сертификатов ценных бумаг (при бездокументарной форме ценных бумаг – на основании данных решения о выпуске ценных бумаг):

для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – полное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда;

для ипотечных сертификатов участия – полное наименование управляющего ипотечным покрытием, выдавшего ипотечный сертификат участия;

для депозитарных расписок – наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе депозитарных расписок;

для других неэмиссионных ценных бумаг – наименование выдавшей их организации.

В графе 5 указывается код страны, в соответствии с законодательством которой создан эмитент. Не следует определять страну принадлежности эмитента на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги, а также указывать в качестве страны эмитента ценных бумаг страну, предоставившую гарантии (если только страна выпуска ценных бумаг не совпадает со страной предоставления гарантии), или страну нерезидента, у которого были приобретены соответствующие ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной эмитента).

В графе 6 для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается номер государственной регистрации выпуска ценных бумаг.

Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом, для депозитарной расписки – номер государственной регистрации ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. По иным неэмиссионным ценным бумагам графа 6 не заполняется.

При отражении эмиссионных ценных бумаг, выпущенных иностранными эмитентами (кроме эмиссионных ценных бумаг, которые размещаются и обращаются на внутреннем рынке Российской Федерации), в графе 6 указывается код, присваиваемый национальным регистрационным агентством или другой заменяющей его в этом качестве организацией. Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг кодов, присвоенных другими организациями.

Данные о ценных бумагах одного эмитента и одного выпуска этих бумаг, имеющих один государственный регистрационный номер, присвоенный выпуску ценных бумаг, отражаются по отдельной строке.

В графе 7 указывается (при наличии) международный идентификационный код ценной бумаги (ISIN).

В графе 8 указывается (при наличии) код классификации финансовых инструментов (CFI).

В графе 9 указывается присвоенный ценным бумагам на дату совершения страховщиком нарушения код ценной бумаги, сформированный в соответствии с пунктом 2.19 настоящего Порядка.

В графе 10 указывается количество ценных бумаг, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал), в штуках. Если количество ценных бумаг является дробным, то оно указывается с точностью до шести знаков после запятой.

В графах 11–18 указывается стоимость ценных бумаг, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал) страховщика на дату совершения им нарушения.

В графе 19 указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

В графе 20 указывается (при наличии) номинальная стоимость одной ценной бумаги. Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты номинала.

В графе 21 указывается дата принятия страховщиком ценных бумаг к бухгалтерскому учету в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

В графах 22–24 указываются сведения об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на котором приобретены ценные бумаги (ИНН резидента, TIN нерезидента (регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN), ОГРН резидента, полное наименование).

В графах 25–27 указываются сведения о приобретении страховщиком ценных бумаг (ИНН резидента, TIN нерезидента (регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN), ОГРН резидента, полное наименование).

В графах 28–30 указываются сведения о продаже страховщиком ценных бумаг (ИНН резидента, TIN нерезидента (регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN), ОГРН резидента, полное наименование).

В графе 31 указывается форма оплаты ценной бумаги при покупке («денежные средства», «взаимозачет» и прочие). В случае если права на ценную бумагу получены на безвозмездной основе, в графе 31 указывается «безвозмездно».

В графе 32 указывается сумма задолженности страховщика по оплате ценных бумаг на дату совершения им нарушения.

В графах 33–35 указываются сведения об организации, осуществляющей на дату совершения страховщиком нарушения хранение и (или) учет ценных бумаг (ИНН резидента, TIN нерезидента (регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN), ОГРН резидента, полное наименование). В случае если хранение и учет ценных бумаг одного выпуска осуществляют разные организации, в графах 33–35 указываются сведения об организации, осуществляющей учет ценных бумаг, а в графе 50 – сведения об организации, осуществляющей хранение ценных бумаг.

В графе 36 указывается (при наличии) наименование котировального списка, в который ценные бумаги включены на дату совершения страховщиком нарушения организатором торговли на рынке ценных бумаг в Российской Федерации (российской биржей): «список первого (высшего) уровня», «список второго уровня», а в графе 37 – полное наименование соответствующего организатора торговли на рынке ценных бумаг в Российской Федерации (российской биржи). Для ценных бумаг, не относящихся к активам, находящимся на территории Российской Федерации, в графе 37 указывается «ЗАО «Фондовая биржа ММВБ».

В случае если на дату совершения страховщиком нарушения ценные бумаги, не относящиеся к активам, находящимся на территории Российской Федерации, включены в котировальные списки иностранных бирж, в графе 36 указывается (при наличии) наименование котировального листа (списка), рынка, сегмента в соответствии с приложением 19 к Положению Банка России от 24 февраля 2016 года № 534-П «О допуске ценных бумаг к организованным торгам», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 28 апреля 2016 года № 41964 («Вестник Банка России» от 12 мая 2016 года № 45) (далее – приложение 19 к Положению Банка России № 534-П), а в графе 50 – наименование соответствующей иностранной биржи согласно приложению 19 к Положению Банка России № 534-П.

Если в отношении ценных бумаг, не относящихся к активам, находящимся на территории Российской Федерации, на дату совершения страховщиком нарушения начата процедура листинга, то в графе 37 указывается «ЗАО «Фондовая биржа ММВБ» или наименование иностранной биржи согласно приложению 19 к Положению Банка России № 534-П.

В графе 38 указываются слова «Ломбардный список», если ценные бумаги международных финансовых организаций включены на дату совершения страховщиком нарушения в Ломбардный список Банка России.

В графе 39 указывается (при наличии) кредитный рейтинг, присвоенный на дату совершения страховщиком нарушения эмитенту (выпуску) ценной бумаги.

В графе 40 указывается наименование кредитного рейтингового агентства, присвоившего кредитный рейтинг, указанный в графе 39.

В графах 41–44 указываются (при наличии) сведения о поручителе или гаранте по ценной бумаге, который имеет на дату совершения страховщиком нарушения кредитный рейтинг, соответствующий требованиям Указания Банка России № _____ и Указания Банка России № ____-У (ИНН резидента, TIN нерезидента (регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN), полное наименование, кредитный рейтинг, присвоенный на дату совершения страховщиком нарушения поручителю (гаранту) по ценной бумаге, и наименование кредитного рейтингового агентства, присвоившего данный кредитный рейтинг). Если на дату совершения страховщиком нарушения несколько поручителей (гарантов) по ценной бумаге имеют кредитные рейтинги, соответствующие требованиям Указания Банка России № _____ и Указания Банка России № ____-У, то в графах 41–41 указывается информация только по одному такому поручителю (гаранту) по ценной бумаге.

В графах 45 и 46 указываются сведения о доверительном управляющем, в доверительном управлении которого находятся ценные бумаги на дату совершения страховщиком нарушения (ИНН резидента, TIN нерезидента (регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN), полное наименование).

Для долговых ценных бумаг в графе 47 указывается дата погашения в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год, в графе 48 – размер годовой процентной ставки.

В графе 49 по ценным бумагам, переданным без прекращения признания, указывается значение «1», в противном случае – значение «0».

При заполнении раздела ценные бумаги указываются в порядке возрастания ИНН или TIN эмитента (графа 2). Ценные бумаги одного эмитента указываются в порядке возрастания государственных регистрационных номеров (графа 6) и кодов ценной бумаги (графа 9).

Итоговая строка каждого подраздела раздела 6 заполняется на основе данных предыдущих строк этого подраздела. Допускается расхождение данных итоговой строки подраздела и суммы предыдущих строк соответствующего подраздела по причине округления стоимости активов, отраженных в бухгалтерском учете. При этом в пояснительной записке приводятся соответствующие разъяснения.

Строка «Итого по разделу» заполняется на основе данных итоговых строк подразделов.

2.7. Раздел 7 содержит сведения о вкладах страховщика в уставные (складочные) капиталы других организаций (кроме акционерных обществ).

В графе 1 указывается порядковый номер строки раздела.

В графе 2 указывается ИНН организации-резидента, вклад в уставном (складочном) капитале которой имеет страховщик, TIN организации-нерезидента, вклад в уставном (складочном) капитале которой имеет страховщик (регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN)).

В графе 3 указывается ОГРН организации-резидента, вклад в уставном (складочном) капитале которой имеет страховщик.

В графе 4 указывается полное наименование организации, вклад в уставном (складочном) капитале которой имеет страховщик.

В графе 5 указывается код страны, в соответствии с законодательством которой создана организация, вклад в уставном (складочном) капитале которой имеет страховщик.

В графе 6 указывается доля страховщика в уставном (складочном) капитале другой организации в процентах с точностью до двух знаков после запятой.

В графе 7 указывается цифровой код валюты вклада в уставный (складочный) капитал согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

В графе 8 указывается присвоенный вкладу в уставный (складочный) капитал на дату совершения страховщиком нарушения код вклада в капитал, сформированный в соответствии с пунктом 2.19 настоящего Порядка.

В графах 9–12 указывается стоимость вклада в уставный (складочный) капитал других организаций, в который инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал) страховщика на дату совершения им нарушения.

При заполнении раздела вклада в уставный (складочный) капитал указываются в порядке возрастания ИНН или TIN организации (графа 2). По каждой организации информация приводится в порядке возрастания кодов вклада в капитал (графа 8).

Строка «Итого по разделу» заполняется на основе данных предыдущих строк раздела. Допускается расхождение данных итоговой строки раздела и суммы предыдущих строк раздела по причине округления стоимости активов, отраженных в бухгалтерском учете. При этом в пояснительной записке приводятся соответствующие разъяснения.

2.8. Раздел 8 содержит сведения о займах, выданных страхователям – физическим лицам по договорам страхования жизни.

В графе 1 указывается порядковый номер строки раздела.

В графе 2 указывается ИНН заемщика-резидента, TIN заемщика-нерезидента.

В графе 3 указывается фамилия, имя и отчество (последнее при наличии) заемщика – физического лица.

В графе 4 указывается код страны, гражданином (подданным) которой является заемщик – физическое лицо.

В графе 5 указывается присвоенный займу страхователя по договорам страхования жизни на дату совершения страховщиком нарушения код займа

страхователя по договорам страхования жизни, сформированный в соответствии с пунктом 2.19 настоящего Порядка.

В графах 6–10 указывается стоимость займа страхователям по договорам страхования жизни, в который инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал) страховщика на дату совершения им нарушения.

В графе 11 указывается дата выдачи займа в соответствии с условиями договора в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

В графе 12 указывается дата погашения займа в соответствии с условиями договора в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

В графе 13 указывается размер платы за пользование займом в процентах.

В графе 14 указывается норма доходности в процентах.

В графе 15 указывается сумма займа в соответствии с условиями договора.

При заполнении раздела займы страхователям по договорам страхования жизни указываются в порядке возрастания ИНН или TIN заемщика (графа 2). По каждому заемщику информация приводится в порядке возрастания кодов займов страхователям по договорам страхования жизни (графа 5).

Строка «Итого по разделу» заполняется на основе данных предыдущих строк раздела. Допускается расхождение данных итоговой строки раздела и суммы предыдущих строк раздела по причине округления стоимости активов, отраженных в бухгалтерском учете. При этом в пояснительной записке приводятся соответствующие разъяснения.

2.9. Раздел 9 содержит сведения о займах, выданных физическим лицам (кроме займов страхователям по договорам страхования жизни), в том числе индивидуальным предпринимателям, и организациям, в том числе дочерним обществам и аффилированным организациям.

В графе 1 указывается порядковый номер строки раздела.

В графе 2 указывается ИНН заемщика-резидента, TIN заемщика-нерезидента (регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN)).

В графе 3 указывается ОГРН или ОГРНИП заемщика-резидента.

В графе 4 указывается полное наименование организации-заемщика или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) физического лица – заемщика (в том числе индивидуального предпринимателя).

В графе 5 указывается код страны, в соответствии с законодательством которой создана организация-заемщик (для физических лиц – код страны, гражданином (подданным) которой является заемщик).

В графе 6 указывается дата выдачи займа в соответствии с условиями договора в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

В графе 7 указывается дата погашения займа в соответствии с условиями договора в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

В графе 8 указывается цифровой код валюты займа согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

В графе 9 указывается присвоенный займу на дату совершения страховщиком нарушения код займа, сформированный в соответствии с пунктом 2.19 настоящего Порядка.

В графах 10–16 указывается стоимость займа, в который инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал) страховщика на дату совершения им нарушения.

При заполнении раздела займы указываются в порядке возрастания ИНН или TIN заемщика (графа 2). По каждому заемщику информация приводится в порядке возрастания кодов займа (графа 9). Внутри каждого кода займа информация приводится в порядке возрастания дат выдачи займа (графа 6).

Строка «Итого по разделу» заполняется на основе данных предыдущих строк раздела. Допускается расхождение данных итоговой строки раздела и суммы предыдущих строк раздела по причине округления стоимости активов, отраженных в бухгалтерском учете. При этом в пояснительной записке приводятся соответствующие разъяснения.

2.10. Раздел 10 содержит сведения о депо премий по рискам, принятым в перестрахование.

В графе 1 указывается порядковый номер строки раздела.

В графе 2 указывается ИНН перестрахователя-резидента, TIN перестрахователя-нерезидента (регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN)).

В графе 3 указывается ОГРН перестрахователя-резидента.

В графе 4 указывается регистрационный номер записи перестрахователя в едином государственном реестре субъектов страхового дела (ЕГРССД).

В графе 5 указывается полное наименование перестрахователя в соответствии с договором перестрахования.

В графе 6 указывается код страны, в соответствии с законодательством которой создан перестрахователь.

В графе 7 указывается цифровой код валюты депо премий согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

В графе 8 указывается присвоенный депо премий на дату совершения страховщиком нарушения код депо премий, сформированный в соответствии с пунктом 2.19 настоящего Порядка.

В графах 9–12 указывается стоимость депо премий по рискам, принятым в перестрахование, в которое инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал) страховщика на дату совершения им нарушения.

При заполнении раздела депо премий указываются в порядке возрастания регистрационного номера записи перестрахователя в едином

государственном реестре субъектов страхового дела (графа 4) или TIN перестрахователя (графа 2). По каждому перестрахователю информация приводится в порядке возрастания кодов депо премий (графа 8).

Строка «Итого по разделу» заполняется на основе данных предыдущих строк раздела. Допускается расхождение данных итоговой строки раздела и суммы предыдущих строк раздела по причине округления стоимости активов, отраженных в бухгалтерском учете. При этом в пояснительной записке приводятся соответствующие разъяснения.

2.11. Раздел 11 содержит сведения о дебиторской задолженности страховщика по операциям страхования, сострахования и перестрахования.

В графе 1 указывается порядковый номер строки подраздела.

В графе 2 указывается ИНН дебитора-резидента, TIN дебитора-нерезидента (регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN)).

В графе 3 указывается ОГРН или ОГРНИП дебитора-резидента.

В графе 4 указывается полное наименование организации-дебитора или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) физического лица-дебитора (в том числе индивидуального предпринимателя).

В графе 5 указывается код страны, в соответствии с законодательством которой создана организация-дебитор (для физических лиц – код страны, гражданином (подданным) которой является дебитор).

В графе 6 указывается цифровой код валюты дебиторской задолженности согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

В графе 7 указывается присвоенный дебиторской задолженности на дату совершения страховщиком нарушения код дебиторской задолженности, сформированный в соответствии с пунктом 2.19 настоящего Порядка.

В графах 8–13 указывается стоимость дебиторской задолженности, в которую инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал) страховщика на дату совершения им нарушения.

В каждом из подразделов 11.1, 11.5, 11.6, 11.9, 11.11, 11.12 указывается не менее 20 дебиторов, имеющих наибольшую задолженность по состоянию на отчетную дату (с разбивкой по кодам дебиторской задолженности, присвоенным в соответствии с пунктом 2.19 настоящего Порядка), в случае, если у страховщика более 20 соответствующих дебиторов. Остальная дебиторская задолженность в указанных подразделах отражается общими суммами, сгруппированными по кодам дебиторской задолженности, присвоенным в соответствии с пунктом 2.19 настоящего Порядка (графа 7), и кодам валют дебиторской задолженности (графа 6). При этом графы 2, 3, 5, 15 и 16 не заполняются, а в графе 4 указываются слова «Прочие страхователи», «Прочие страховые агенты» или «Прочие страховые брокеры».

В каждом из подразделов 11.2, 11.3, 11.4, 11.7, 11.8, 11.10, 11.13, 11.15 дебиторская задолженность, общая сумма которой по состоянию на отчетную дату составляет менее 5% от суммы дебиторской задолженности, отраженной по итоговой строке указанных подразделов соответственно, может быть отражена общими суммами, сгруппированными по кодам дебиторской задолженности, присвоенным в соответствии с пунктом 2.19 настоящего Порядка (графа 7), и кодам валют дебиторской задолженности (графа 6). При этом графы 2, 3, 5, 15 и 16 не заполняются, а в графе 4 указываются слова «Прочие перестраховщики», «Прочие перестрахователи», «Прочие страховщики – участники договора сострахования», «Прочие страховщики – участники соглашения о прямом возмещении убытков», «Прочие страхователи», «Прочие страховые агенты», «Прочие страховые брокеры» или «Прочие дебиторы».

В подразделе 11.14 дебиторская задолженность отражается общими суммами, сгруппированными по кодам дебиторской задолженности, присвоенным в соответствии с пунктом 2.19 настоящего Порядка (графа 7), и кодам валют дебиторской задолженности (графа 6). При этом графы 2–5, 15 и 16 не заполняются.

В графе 14 приводится информация о сумме просроченной на дату совершения страховщиком нарушения дебиторской задолженности.

В графе 15 указывается (при наличии) кредитный рейтинг, присвоенный на дату совершения страховщиком нарушения организации-дебитору.

В графе 16 указывается наименование кредитного рейтингового агентства, присвоившего кредитный рейтинг, указанный в графе 15.

При заполнении подразделов дебиторская задолженность указывается в порядке возрастания ИНН или TIN дебитора (графа 2). По каждому дебитору информация приводится в порядке возрастания кодов дебиторской задолженности (графа 7). Внутри каждого кода дебиторской задолженности информация приводится в порядке возрастания кодов валют дебиторской задолженности (графа 6).

Итоговая строка каждого подраздела раздела 11 заполняется на основе данных предыдущих строк этого подраздела. Допускается расхождение данных итоговой строки подраздела и суммы предыдущих строк соответствующего подраздела по причине округления стоимости активов, отраженных в бухгалтерском учете. При этом в пояснительной записке приводятся соответствующие разъяснения.

Строка «Итого по разделу» заполняется на основе данных итоговых строк подразделов.

2.12. Раздел 12 содержит сведения о дебиторской задолженности, отражаемых в соответствии с Положением Банка России от 28 декабря 2015 года № 526-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности страховых организаций и обществ взаимного страхования», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 28 января 2016 года № 40869 («Вестник Банка России» от 24 февраля 2016 года № 17-18) (далее – Положение Банка России № 526-П), в составе прочей дебиторской задолженности.

В графе 1 указывается порядковый номер строки подраздела.

В графе 2 указывается категория связанной стороны: «Материнское предприятие», «Дочернее предприятие», «Совместно контролируемое предприятие», «Ассоциированное предприятие», «Ключевой управленческий персонал», «Компания под общим контролем», «Прочее». В случае если дебитор не является связанной стороной страховщика, указывается «Не является связанной стороной».

Перечень связанных сторон определяется страховщиком самостоятельно с учетом требований Международного стандарта финансовой отчетности (IAS) 24 «Раскрытие информации о связанных сторонах», введенного в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации 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», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 года № 40940 («Официальный интернет-портал правовой информации» (www.pravo.gov.ru), 8 февраля 2016 года).

В графе 3 указывается цифровой код валюты дебиторской задолженности согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

В графах 4–9 указывается стоимость дебиторской задолженности, в которую инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал) страховщика на дату совершения им нарушения.

В графе 10 указывается сумма просроченной на дату совершения страховщиком нарушения дебиторской задолженности.

При заполнении подразделов информация о прочей дебиторской задолженности группируется по категории связанной стороны (графа 2) и приводится в следующем порядке: материнское предприятие, дочернее предприятие, совместно контролируемое предприятие, ассоциированное

предприятие, ключевой управленческий персонал, компания под общим контролем, прочее, а также по признаку «Не является связанной стороной». Внутри каждой категории связанной стороны и информация приводится в порядке возрастания кодов валют дебиторской задолженности (графа 3).

Итоговая строка каждого подраздела раздела 12 заполняется на основе данных предыдущих строк этого подраздела. Допускается расхождение данных итоговой строки подраздела и суммы предыдущих строк соответствующего подраздела по причине округления стоимости активов, отраженных в бухгалтерском учете. При этом в пояснительной записке приводятся соответствующие разъяснения.

Строка «Итого по разделу» заполняется на основе данных итоговых строк подразделов.

2.13. Раздел 13 содержит сведения о доле перестраховщиков в страховых резервах, сформированных в соответствии с регуляторными требованиями.

В графе 1 указывается порядковый номер строки раздела.

В графе 2 указывается ИНН перестраховщика-резидента, TIN перестраховщика-нерезидента (регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN)).

В графе 3 указывается ОГРН перестраховщика-резидента.

В графе 4 указывается регистрационный номер записи перестраховщика в едином государственном реестре субъектов страхового дела (ЕГРССД).

В графе 5 указывается код страны, в соответствии с законодательством которой создан перестраховщик.

В графе 6 указывается полное наименование перестраховщика на основании договора перестрахования.

В графе 7 указывается присвоенный доле перестраховщика на дату совершения страховщиком нарушения код доли перестраховщика, сформированный в соответствии с пунктом 2.19 настоящего Порядка.

В графах 8–11 указывается стоимость доли перестраховщика в страховых резервах, в которую инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал) страховщика на дату совершения им нарушения.

В графе 12 указывается (при наличии) кредитный рейтинг, присвоенный на дату совершения страховщиком нарушения перестраховщику.

В графе 13 указывается наименование кредитного рейтингового агентства, присвоившего кредитный рейтинг, указанный в графе 12.

При заполнении раздела доля перестраховщиков указывается в порядке возрастания регистрационного номера записи перестраховщика в едином государственном реестре субъектов страхового дела (графа 4) или TIN перестраховщика (графа 2). По каждому перестраховщику информация приводится в порядке возрастания кодов доли перестраховщика (графа 7).

Строка «Итого по разделу» заполняется на основе данных предыдущих строк раздела. Допускается расхождение данных итоговой строки раздела и суммы предыдущих строк раздела по причине округления стоимости активов, отраженных в бухгалтерском учете. При этом в пояснительной записке приводятся соответствующие разъяснения.

2.14. Раздел 14 содержит сведения о недвижимом имуществе страховщика.

В графе 1 указывается порядковый номер строки раздела.

В графе 2 для объекта недвижимости, который расположен на территории Российской Федерации, указывается (при наличии) кадастровый (условный) номер объекта недвижимости в соответствии с Единым государственным реестром прав на недвижимое имущество и сделок с ним, указанный в свидетельстве о государственной регистрации права на недвижимое имущество. Для воздушных судов указывается в соответствии со свидетельством о государственной регистрации воздушного судна серийный (заводской) номер воздушного судна, присвоенный ему

изготовителем. Для морских судов, судов внутреннего плавания указывается регистровый номер судна в соответствии с Государственным судовым реестром, бербоут-чартерным реестром, Российским международным реестром судов и реестром строящихся судов. Для объекта недвижимости, который расположен за пределами Российской Федерации, указывается код, присвоенный одному объекту недвижимости.

Код одного объекта недвижимости – цифровой код, позволяющий однозначно выделить один объект недвижимости, расположенный за пределами Российской Федерации, от других объектов недвижимости, состоящий из двух разрядов: X1 – X2, каждый из которых состоит из трех разрядов.

Первый разряд (X1) указывает на код страны места нахождения объекта недвижимости, расположенного за пределами Российской Федерации, который присваивается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) и состоит из трех цифровых десятичных знаков.

Второй разряд (X2) указывает на порядковый номер объекта недвижимости, расположенного за пределами Российской Федерации, присвоенный ему страховщиком (начиная с номера 001).

В графе 3 указывается наименование объекта в соответствии со свидетельством о государственной регистрации права на недвижимое имущество. Для воздушных судов – тип (наименование) воздушного судна. Для морских судов и судов внутреннего плавания – название судна.

В графе 4 указывается адрес (местоположение) объекта недвижимости в соответствии со свидетельством о государственной регистрации права на недвижимое имущество, включающий в себя: для зданий, сооружений, помещений – город, улицу, номер дома (если имеется), номер помещения (если имеется); для земельных участков – область, район.

В графе 5 указывается присвоенный объекту недвижимости на дату совершения страховщиком нарушения код недвижимости, сформированный в соответствии с пунктом 2.19 настоящего Порядка.

В графах 6–10 указывается стоимость объекта недвижимости, в который инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал) страховщика на дату совершения им нарушения.

В графе 11 указывается дата принятия объекта недвижимости к бухгалтерскому учету в соответствии с первичными учетными документами страховщика в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

В графе 12 указываются (при наличии) данные о подтверждении рыночной стоимости объекта недвижимости независимым оценщиком в соответствии с договором на проведение оценки и отчетом об оценке.

В графе 13 указывается сумма резерва переоценки недвижимого имущества.

В графе 14 указывается ИНН независимого оценщика. Если стоимость объекта недвижимости не подтверждена независимым оценщиком, то графа 14 не заполняется.

В графе 15 указывается дата определения стоимости объекта недвижимости по последнему отчету об оценке в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год. В случае отсутствия данных графа 15 не заполняется.

В графе 16 указывается дата регистрации права собственности на объект недвижимости в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

В графе 17 указывается форма оплаты при покупке объекта недвижимости («денежные средства», «взаимозачет» и прочие). В случае если объект недвижимости получен на безвозмездной основе, в графе 17 указывается «безвозмездно».

В графе 18 указывается сумма задолженности страховщика по оплате объекта недвижимости на дату совершения им нарушения.

При заполнении раздела объекты недвижимости указываются в порядке возрастания кодов недвижимости (графа 5).

Строка «Итого по разделу» заполняется на основе данных предыдущих строк раздела. Допускается расхождение данных итоговой строки раздела и суммы предыдущих строк раздела по причине округления стоимости активов, отраженных в бухгалтерском учете. При этом в пояснительной записке приводятся соответствующие разъяснения.

2.15. Раздел 15 содержит сведения о вложениях страховщика в слитки золота, серебра, платины и палладия, а также в памятные монеты Российской Федерации из драгоценных металлов (далее – слитки, памятные монеты).

В графе 1 указывается порядковый номер строки раздела.

В графе 2 указывается ИНН организации-резидента, осуществляющей хранение слитков, памятных монет, TIN организации-нерезидента, осуществляющей хранение слитков, памятных монет (регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN)).

В графе 3 указывается ОГРН организации-резидента, осуществляющей хранение слитков, памятных монет.

В графе 4 указывается полное наименование организации, осуществляющей хранение слитков, памятных монет, принадлежащих страховщику.

В графе 5 указывается присвоенный слиткам, памятным монетам на дату совершения страховщиком нарушения код слитков, памятных монет, сформированный в соответствии с пунктом 2.19 настоящего Порядка.

В графах 6–9 указывается стоимость слитков, памятных монет, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал) страховщика на дату совершения им нарушения.

В графе 10 указывается (при наличии) кредитный рейтинг, присвоенный на дату совершения страховщиком нарушения организации, осуществляющей хранение слитков, памятных монет.

В графе 11 указывается наименование кредитного рейтингового агентства, присвоившего кредитный рейтинг, указанный в графе 10.

При заполнении раздела слитки, памятные монеты указываются в порядке возрастания кодов слитков, памятных монет (графа 5).

Строка «Итого по разделу» заполняется на основе данных предыдущих строк раздела. Допускается расхождение данных итоговой строки раздела и суммы предыдущих строк раздела по причине округления стоимости активов, отраженных в бухгалтерском учете. При этом в пояснительной записке приводятся соответствующие разъяснения.

2.16. Раздел 16 содержит сведения об активах, отражаемых в соответствии с Положением Банка России № 526-П в составе прочих активов.

В графе 1 указывается порядковый номер строки подраздела.

В графе 2 указывается категория связанной стороны: «Материнское предприятие», «Дочернее предприятие», «Совместно контролируемое предприятие», «Ассоциированное предприятие», «Ключевой управленческий персонал», «Компания под общим контролем», «Прочее». В случае если дебитор не является связанной стороной страховщика, указывается «Не является связанной стороной».

В графе 3 указывается цифровой код валюты актива согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

В графах 4–9 указывается стоимость прочих активов, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал) страховщика на дату совершения им нарушения.

При заполнении подразделов информация о прочих активах группируется по категории связанной стороны (графа 2) и приводится в следующем порядке: материнское предприятие, дочернее предприятие,

совместно контролируемое предприятие, ассоциированное предприятие, ключевой управленческий персонал, компания под общим контролем, прочее, а также по признаку «Не является связанной стороной». Внутри каждой категории связанной стороны информация приводится в порядке возрастания кодов валют (графа 3).

Итоговая строка каждого подраздела раздела 16 заполняется на основе данных предыдущих строк этого подраздела. Допускается расхождение данных итоговой строки подраздела и суммы предыдущих строк соответствующего подраздела по причине округления стоимости активов, отраженных в бухгалтерском учете. При этом в пояснительной записке приводятся соответствующие разъяснения.

Строка «Итого по разделу» заполняется на основе данных итоговых строк подразделов.

2.17. Раздел 17 содержит сведения о производных финансовых инструментах.

В графе 1 указывается порядковый номер строки подраздела.

В графе 2 указывается категория связанной стороны: «Материнское предприятие», «Дочернее предприятие», «Совместно контролируемое предприятие», «Ассоциированное предприятие», «Ключевой управленческий персонал», «Компания под общим контролем», «Прочее». В случае если дебитор не является связанной стороной страховщика, указывается «Не является связанной стороной».

В графе 3 указывается цифровой код валюты согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

В графе 4 указывается (при наличии) код договора, являющегося производным финансовым инструментом.

В графах 5–8 указываются сведения о контрагенте: ИНН контрагента-резидента, TIN контрагента-нерезидента (регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN), ОГРН резидента, полное

наименование, код страны, в соответствии с законодательством которой создан контрагент.

В графе 9 указывается количество производного финансового инструмента, представляющего собой актив или обязательство.

В графах 10–13 указывается стоимость актива, в который инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал) страховщика на дату совершения им нарушения.

В графе 14 указывается вид базисного актива: иностранная валюта; процентные ставки; ценные бумаги; драгоценные металлы; прочее (с указанием конкретного вида базисного актива).

В графе 15 указывается стоимость базисного актива по условиям договора, являющегося производным финансовым инструментом.

В графе 16 указывается количество единиц базисного актива.

В графах 17 и 18 указывается рыночная стоимость базисного актива на дату приобретения и дату совершения страховщиком нарушения соответственно.

В графе 19 указывается размер гарантийного обеспечения.

В графе 20 указывается «короткая позиция» или «длинная позиция».

В графе 21 указываются цели приобретения.

Итоговая строка каждого подраздела раздела 17 заполняется на основе данных предыдущих строк этого подраздела. Допускается расхождение данных итоговой строки подраздела и суммы предыдущих строк соответствующего подраздела по причине округления стоимости активов, отраженных в бухгалтерском учете. При этом в пояснительной записке приводятся соответствующие разъяснения.

Строка «Итого по разделу» заполняется на основе данных итоговых строк подразделов.

2.18. Раздел 18 содержит сведения об активах, находящихся в доверительном управлении у доверительных управляющих.

В графе 1 указывается порядковый номер строки раздела.

В графе 2 указывается ИНН доверительного управляющего – резидента, TIN доверительного управляющего – нерезидента (регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN)).

В графе 3 указывается ОГРН доверительного управляющего – резидента.

В графе 4 указывается полное наименование доверительного управляющего.

В графе 5 указывается присвоенный доверительному управляющему на дату совершения страховщиком нарушения код доверительного управляющего. При этом используется информация о кредитных рейтингах, присвоенных доверительному управляющему, и другая информация на дату совершения страховщиком нарушения.

Код доверительного управляющего – цифровой код, характеризующий доверительного управляющего и состоящий из четырех разрядов:

X1 – X2 – X3 – X4.

Первый разряд (X1) указывает, является ли доверительный управляющий резидентом Российской Федерации:

1 – является резидентом Российской Федерации;

2 – не является резидентом Российской Федерации.

Второй разряд (X2) указывает, является ли доверительный управляющий связанной стороной страховщика, а также на категорию связанной стороны:

1 – материнское предприятие;

2 – дочернее предприятие;

3 – совместно контролируемое предприятие;

4 – ассоциированное предприятие;

5 – ключевой управленческий персонал;

6 – компания под общим контролем;

7 – прочая связанная сторона;

8 – не является связанной стороной.

Третий разряд (X3) указывает на соблюдение требований, предъявляемых к передаче средств страховых резервов в доверительное управление:

1 – в договоре доверительного управления предусмотрена возможность безусловного изъятия части средств из доверительного управления для осуществления страховых выплат в срок не позднее конца четвертого рабочего дня с даты получения уведомления управляющей компанией;

2 – в договоре доверительного управления не предусмотрена возможность безусловного изъятия части средств из доверительного управления для осуществления страховых выплат в срок не позднее конца четвертого рабочего дня с даты получения уведомления управляющей компанией.

При передаче страховщиком в доверительное управление только собственных средств (капитала) третий разряд (X3) является резервным (проставляется ноль).

Четвертый разряд (X4) указывает на наличие кредитного рейтинга у доверительного управляющего:

1 – доверительный управляющий имеет кредитный рейтинг одного из кредитных рейтинговых агентств не ниже нижней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России;

2 – доверительный управляющий не имеет кредитного рейтинга либо имеет кредитный рейтинг одного из кредитных рейтинговых агентств ниже нижней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России.

В графах 6–8 указывается стоимость активов, находящихся в доверительном управлении, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал) страховщика на дату совершения им нарушения.

В графах 9 и 10 указываются доходы и расходы от инвестирования активов, находившихся в доверительном управлении, за период с начала отчетного года.

В графе 11 указывается сумма возмещения доверительным управляющим убытков, причиненных утратой или повреждением активов, а также упущенной выгоды за период с начала отчетного года.

В графе 12 указывается сумма возмещения доверительному управляющему необходимых расходов (издержек и затрат), возникших в процессе доверительного управления, за период с начала отчетного года.

В графе 13 указывается сумма вознаграждения, причитающаяся доверительному управляющему за период с начала отчетного года.

В графе 14 указывается (при наличии) кредитный рейтинг, присвоенный на дату совершения страховщиком нарушения доверительному управляющему.

В графе 15 указывается наименование кредитного рейтингового агентства, присвоившего кредитный рейтинг, указанный в графе 14.

2.19. При заполнении Отчета используются следующие коды активов.

Код денежных средств – цифровой код, характеризующий денежные средства, состоящий из шести разрядов:

X1 – X2 – X3 – X4 – X5 – X6.

Код депозита – цифровой код, характеризующий депозиты, состоящий из восьми разрядов:

X1 – X2 – X3 – X4 – X5 – X6 – X7 – X8.

Код ценной бумаги – цифровой код, характеризующий ценные бумаги, состоящий из тринадцати разрядов:

X1 – X2 – X3 – X4 – X5 – X6 – X7 – X8 – X9 – X10 – X11 – X12 – X13,

где X5 состоит из двух разрядов.

Код вклада в капитал – цифровой код, характеризующий вклад в уставный (складочный) капитал другой организации, состоящий из четырех разрядов:

X1 – X2 – X3 – X4.

Код займа страхователя по договорам страхования жизни – цифровой код, характеризующий займы, выданные страхователям – физическим лицам по договорам страхования жизни, состоящий из шести разрядов:

X1 – X2 – X3 – X4 – X5 – X6.

Код займа – цифровой код, характеризующий предоставленный заем, состоящий из четырех разрядов:

X1 – X2 – X3 – X4.

Код депо премий – цифровой код, характеризующий депо премий у перестрахователей, состоящий из четырех разрядов:

X1 – X2 – X3 – X4.

Код дебиторской задолженности – цифровой код, характеризующий дебиторскую задолженность, состоящий из девяти разрядов:

X1 – X2 – X3 – X4 – X5 – X6 – X7 – X8 – X9.

Код доли перестраховщика – цифровой код, характеризующий долю перестраховщика в страховых резервах, состоящий из семи разрядов:

X1 – X2 – X3 – X4 – X5 – X6 – X7.

Код недвижимости – цифровой код, характеризующий объект недвижимости, состоящий из восьми разрядов:

X1 – X2 – X3 – X4 – X5 – X6 – X7 – X8, где X5 состоит из двух разрядов.

Код слитков, памятных монет – цифровой код, характеризующий слитки золота, серебра, платины и палладия, а также памятные монеты Российской Федерации из драгоценных металлов, состоящий из пяти разрядов:

X1 – X2 – X3 – X4 – X5.

При присвоении кодов активам используются данные о включении ценных бумаг в котировальные списки, о кредитных рейтингах и другие данные на дату совершения страховщиком нарушения.

Первый разряд (X1) для всех видов активов указывает, относятся ли активы к активам, находящимся на территории Российской Федерации, а также служат ли активы предметом залога, наложен ли на них арест:

1 – находятся на территории Российской Федерации, не служат предметом залога, не наложен арест;

2 – находятся на территории Российской Федерации, не служат предметом залога, наложен арест;

3 – находятся на территории Российской Федерации, служат предметом залога;

4 – не находятся на территории Российской Федерации, не служат предметом залога, не наложен арест;

5 – не находятся на территории Российской Федерации, не служат предметом залога, наложен арест;

6 – не находятся на территории Российской Федерации, служат предметом залога.

Отнесение активов к активам, находящимся на территории Российской Федерации, осуществляется в соответствии с требованиями пункта 9 Указания Банка России № _____ и пункта 8 Указания Банка России № ____-У.

Второй разряд (X2) для денежных средств на счетах в кредитных организациях, депозитов, ценных бумаг, вкладов в уставные (складочные) капиталы, займов страхователям по договорам страхования жизни, иных займов, депо премий у перестрахователей, дебиторской задолженности, доли перестраховщиков в страховых резервах указывает, является ли связанной стороной страховщика кредитная организация, эмитент, управляющая компания паевого инвестиционного фонда, управляющий ипотечным покрытием, организация, вклад в уставном (складочном) капитале которой имеет страховщик, заемщик, дебитор, перестраховщик, а также на категорию связанной стороны:

1 – материнское предприятие;

- 2 – дочернее предприятие;
- 3 – совместно контролируемое предприятие;
- 4 – ассоциированное предприятие;
- 5 – ключевой управленческий персонал;
- 6 – компания под общим контролем;
- 7 – прочая связанная сторона;
- 8 – не является связанной стороной.

Для денежной наличности, денежных средств (кроме денежных средств на счетах в кредитных организациях), недвижимого имущества, слитков золота, серебра, платины и палладия, а также памятных монет Российской Федерации из драгоценных металлов второй разряд (X2) является резервным (проставляется ноль).

Третий разряд (X3) указывает, получены ли активы по договорам займа и (или) кредитным договорам и (или) приобретены страховщиком за счет средств, полученных по действующим договорам займа и (или) кредитным договорам:

1 – активы приобретены не за счет средств, полученных по действующим договорам займа и (или) кредитным договорам, и не получены по договорам займа и (или) кредитным договорам;

2 – активы получены по договорам займа и (или) кредитным договорам и (или) приобретены за счет средств, полученных по действующим договорам займа и (или) кредитным договорам (за исключением договоров займа, содержащих условия, определенные в пункте 4³ статьи 25 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации», и по которым полученный субординированный заем включен в расчет нормативного соотношения собственных средств (капитала) страховщика и принятых обязательств) (далее – договор субординированного займа);

3 – активы получены по договорам субординированного займа и (или) приобретены за счет средств, полученных по действующим договорам субординированного займа.

2.19.1. Для кода денежных средств разряды имеют следующие значения.

Четвертый разряд (X4) указывает на вид актива:

1 – расчетный счет в кредитной организации;

2 – валютный счет в кредитной организации;

3 – специальный счет в кредитной организации (кроме специального счета в кредитной организации, открытого страховой медицинской организацией, осуществляющей деятельность в сфере обязательного медицинского страхования, для осуществления операций со средствами целевого финансирования);

4 – специальный счет в кредитной организации, открытый страховой медицинской организацией, осуществляющей деятельность в сфере обязательного медицинского страхования, для осуществления операций со средствами целевого финансирования;

5 – денежная наличность в кассе;

6 – денежные документы;

7 – денежные средства в пути;

8 – прочие денежные средства.

Пятый разряд (X5) указывает на вид организации:

1 – банк;

2 – небанковская кредитная организация;

3 – государственная корпорация «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)».

Для денежной наличности, денежных средств (кроме денежных средств на счетах в банках) пятый разряд (X5) является резервным (проставляется ноль).

Шестой разряд (X6) указывает на категорию счета в банке:

1 – счет в банке, имеющем лицензию на осуществление банковских операций и имеющем кредитный рейтинг не ниже нижней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России;

2 – счет в банке, не имеющем лицензию на осуществление банковских операций и (или) не имеющем кредитного рейтинга либо имеющем кредитный рейтинг ниже нижней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России.

Для денежной наличности, денежных средств (кроме денежных средств на счетах в банках) шестой разряд (Х6) является резервным (проставляется ноль).

2.19.2. Для кода депозита разряды имеют следующие значения.

Четвертый разряд (Х4) указывает на вид депозита:

1 – срочный, удостоверенный депозитным сертификатом;

2 – срочный, удостоверенный иным документом, чем депозитный сертификат;

3 – до востребования;

4 – субординированный депозит;

5 – на иных условиях возврата вклада;

6 – вклады на обезличенных металлических счетах.

Для целей составления Отчета субординированные депозиты понимаются в значении, определенном в статье 25¹ Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1990, № 27, ст. 357; Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 6, ст. 492; 1998, № 31, ст. 3829; 1999, № 28, ст. 3459, ст. 3469; 2001, № 26, ст. 2586; № 33, ст. 3424; 2002, № 12, ст. 1093; 2003, № 27, ст. 2700; № 50, ст. 4855; № 52, ст. 5033, ст. 5037; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 1, ст. 18, ст. 45; № 30, ст. 3117; 2006, № 6, ст. 636; № 19, ст. 2061; № 31, ст. 3439; № 52, ст. 5497; 2007, № 1, ст. 9; № 22, ст. 2563; № 31, ст. 4011; № 41, ст. 4845; № 45, ст. 5425;

№ 50, ст. 6238; 2008, № 10, ст. 895; 2009, № 1, ст. 23; № 9, ст. 1043; № 18, ст. 2153; № 23, ст. 2776; № 30, ст. 3739; № 48, ст. 5731; № 52, ст. 6428; 2010, № 8, ст. 775; № 27, ст. 3432; № 30, ст. 4012; № 31, ст. 4193; № 47, ст. 6028; 2011, № 7, ст. 905; № 27, ст. 3873, ст. 3880; № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728, ст. 6730; № 49, ст. 7069; № 50, ст. 7351; 2012, № 27, ст. 3588; № 31, ст. 4333; № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7605, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 19, ст. 2317, ст. 2329; № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3438, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 40, ст. 5036; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6683, ст. 6699; 2014, № 6, ст. 563; № 19, ст. 2311; № 26, ст. 3379; № 30, ст. 4219; № 40, ст. 5317, ст. 5320; № 45, ст. 6144, ст. 6154; № 49, ст. 6912; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 37; № 17, ст. 2473; № 27, ст. 3947, ст. 3950; № 29, ст. 4355, ст. 4385; 51, ст. 7243; 2016, № 1, ст. 23; № 15, ст. 2050; № 27, ст. 4295) (далее – Федеральный закон «О банках и банковской деятельности»).

Пятый разряд (X5) указывает на вид организации:

- 1 – банк;
- 2 – небанковская кредитная организация;
- 3 – государственная корпорация «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)».

Шестой разряд (X6) указывает на категорию депозита:

1 – депозит в банке, имеющем лицензию на осуществление банковских операций и имеющем кредитный рейтинг не ниже верхней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России;

2 – депозит в банке, имеющем лицензию на осуществление банковских операций и имеющем кредитный рейтинг не ниже нижней границы, но ниже верхней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России;

3 – депозит в банке, не имеющем лицензию на осуществление банковских операций и (или) не имеющем кредитного рейтинга либо имеющем кредитный рейтинг ниже нижней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России.

Для депозитов в небанковских кредитных организациях и государственной корпорации «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)» шестой разряд (X6) является резервным (проставляется ноль).

Седьмой разряд (X7) указывает на соответствие условий договоров банковского обслуживания с банками, не являющимися резидентами Российской Федерации, требованиям Указания Банка России № _____ и Указания Банка России № ____-У:

1 – условиями договора банковского обслуживания предусмотрены безусловное право Банка России по запросу получать и обязанность банка предоставлять любую информацию о состоянии счета страховщика и изменениях счета страховщика за последние пять лет;

2 – условиями договора банковского обслуживания не предусмотрены безусловное право Банка России по запросу получать и обязанность банка предоставлять любую информацию о состоянии счета страховщика и изменениях счета страховщика за последние пять лет.

Для банков, являющихся резидентами Российской Федерации, небанковских кредитных организаций, государственной корпорации «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)» седьмой разряд (X7) является резервным (проставляется ноль).

Восьмой разряд (X8) указывает на соблюдение страховщиком, не имеющим лицензию на осуществление добровольного страхования жизни, требований, предусмотренных абзацем третьим пункта 7.7 Указания Банка России № _____:

1 – условиями договора банковского депозита предусмотрена возможность возврата страховщику – вкладчику размещенных в депозит денежных средств как минимум по истечении 390 дней от даты начала срока действия договора банковского депозита;

2 – условиями договора банковского депозита не предусмотрена возможность возврата страховщику – вкладчику размещенных в депозит

денежных средств как минимум по истечении 390 дней от даты начала срока действия договора банковского депозита.

Для страховщиков, имеющих лицензию на осуществление добровольного страхования жизни, вкладов на обезличенных металлических счетах, проверки соблюдения требований по инвестированию собственных средств (капитала) восьмой разряд (X8) является резервным (проставляется ноль).

2.19.3. Для кода ценной бумаги разряды имеют следующие значения.

Четвертый разряд (X4) указывает на вид ценной бумаги.

1 – облигация (кроме облигаций субординированных облигационных займов, жилищных сертификатов и ипотечных ценных бумаг);

2 – облигация субординированного облигационного займа;

3 – жилищный сертификат;

4 – акция;

5 – инвестиционный пай;

6 – облигация с ипотечным покрытием;

7 – ипотечный сертификат участия;

8 – депозитарная расписка;

9 – иной вид ценной бумаги.

Для целей составления Отчета субординированные облигационные займы понимаются в значении, определенном в статье 25¹ Федерального закона «О банках и банковской деятельности».

Пятый разряд (X5) указывает на эмитента или на организацию, выдавшую ценную бумагу:

01 – Министерство финансов Российской Федерации (государственный орган власти иностранного государства – для ценных бумаг, не относящихся к активам, находящимся на территории Российской Федерации);

02 – орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации (региональный орган власти иностранного государства – для ценных бумаг,

не относящихся к активам, находящимся на территории Российской Федерации);

03 – исполнительный орган местного самоуправления (местный орган власти иностранного государства – для ценных бумаг, не относящихся к активам, находящимся на территории Российской Федерации);

04 – банк;

05 – небанковская кредитная организация;

06 – ипотечное агентство;

07 – страховщик;

08 – концессионер;

09 – международная финансовая организация;

10 – другая организация.

Шестой разряд (X6) указывает на форму ценных бумаг:

1 – документарная форма;

2 – бездокументарная форма.

Седьмой разряд (X7) для акций, облигаций указывает на тип ценных бумаг, для инвестиционных паев – на тип паевого инвестиционного фонда.

Для акций:

1 – обыкновенные акции непубличных акционерных обществ;

2 – привилегированные голосующие акции непубличных акционерных обществ;

3 – привилегированные неголосующие акции непубличных акционерных обществ;

4 – обыкновенные акции публичных акционерных обществ;

5 – привилегированные голосующие акции публичных акционерных обществ;

6 – привилегированные неголосующие акции публичных акционерных обществ.

Для облигаций:

1 – бескупонная;

2 – купонная.

Для инвестиционных паев:

1 – открытый;

2 – интервальный;

3 – закрытый;

4 – биржевой.

Для иных ценных бумаг седьмой разряд (X7) является резервным (проставляется ноль).

Восьмой разряд (X8) указывает, гарантировано ли Российской Федерацией исполнение обязательств по ценным бумагам (в том числе путем гарантирования исполнения обязательств, вытекающих из банковских гарантий и (или) поручительств, обеспечивающих исполнение обязательств, вытекающих из ценных бумаг).

1 – государственная гарантия Российской Федерации предоставлена;

2 – государственная гарантия Российской Федерации не предоставлена.

Девятый разряд (X9) указывает на место заключения сделки по приобретению ценной бумаги:

1 – сделка по приобретению ценной бумаги заключена на торгах организатора торговли на рынке ценных бумаг;

2 – сделка по приобретению ценной бумаги заключена не на торгах организатора торговли на рынке ценных бумаг (внебиржевая сделка);

Десятый разряд (X10) для ценных бумаг, указанных в пункте 6 Указания Банка России № _____ и пункте 6 Указания Банка России № ____-У, указывает на соблюдение предъявляемых к ним требований, установленных данными нормативными актами.

Для государственных ценных бумаг Российской Федерации, муниципальных ценных бумаг, облигаций (кроме облигаций субординированного облигационного займа, ипотечных ценных бумаг, ценных бумаг, исполнение обязательств по которым гарантировано Российской Федерацией (в том числе путем гарантирования исполнения

обязательств, вытекающих из банковских гарантий и (или) поручительств, обеспечивающих исполнение обязательств, вытекающих из указанных ценных бумаг), относящихся к активам, находящимся на территории Российской Федерации:

1 – эмитент (выпуск) ценной бумаги либо поручитель (гарант) по таким ценным бумагам имеет кредитный рейтинг не ниже нижней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России, или ценные бумаги включены в котировальный список первого (высшего) уровня хотя бы одним организатором торговли на рынке ценных бумаг в Российской Федерации (российской биржей).

Для облигаций (кроме облигаций субординированного облигационного займа, ипотечных ценных бумаг, ценных бумаг, выпущенных международными финансовыми организациями), не относящихся к активам, находящимся на территории Российской Федерации:

2 – эмитент (выпуск) ценной бумаги либо поручитель (гарант) по таким ценным бумагам имеет кредитный рейтинг не ниже нижней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России, или ценные бумаги включены (или в отношении указанных ценных бумаг начата процедура листинга) в первый (высший) котировальный список ЗАО «ФБ ММВБ» или перечень котировальных листов (списков, рынков, сегментов) иностранных бирж, установленный приложением 19 к Положению Банка России № 534-П.

Для ценных бумаг, выпущенных международными финансовыми организациями:

3 – ценные бумаги включены в Ломбардный список Банка России.

Для акций:

4 – ценные бумаги включены в котировальный список первого (высшего) уровня хотя бы одним организатором торговли на рынке ценных бумаг в Российской Федерации (российской биржей) (для акций, относящихся к активам, находящимся на территории Российской Федерации); ценные бумаги включены (или в отношении указанных ценных

бумаг начата процедура листинга) в первый (высший) котировальный список ЗАО «ФБ ММВБ» или перечень котировальных листов (списков, рынков, сегментов) иностранных бирж, установленный приложением 19 к Положению Банка России № 534-П (для акций, не относящихся к активам, находящимся на территории Российской Федерации).

Для облигаций субординированного облигационного займа:

5 – эмитент (выпуск) облигаций субординированного облигационного займа имеет кредитный рейтинг не ниже верхней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России.

Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов:

6 – инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов соответствуют требованиям пункта 7.6.1 (для открытых и интервальных паевых инвестиционных фондов) или пункта 7.6.2 (для закрытых паевых инвестиционных фондов) Указания Банка России № _____.

Для облигаций с ипотечным покрытием:

7 – исполнение обязательств эмитента по выпуску ценных бумаг в полном объеме или частично обеспечено государственными гарантиями Российской Федерации или солидарным поручительством акционерного общества «Агентство по ипотечному жилищному кредитованию».

Для государственных ценных бумаг Российской Федерации, ценных бумаг, исполнение обязательств по которым гарантировано Российской Федерацией (в том числе путем гарантирования исполнения обязательств, вытекающих из банковских гарантий и (или) поручительств, обеспечивающих исполнение обязательств, вытекающих из указанных ценных бумаг), ипотечных сертификатов участия десятого разряда (X10) принимает значение 8.

Для ценных бумаг, в момент приобретения которых было известно, что в отношении их эмитентов осуществляется санация или введена процедура банкротства (наблюдение, внешнее управление, конкурсное производство) в

соответствии с законодательством Российской Федерации о банкротстве либо в отношении их эмитентов такая процедура применялась в течение двух предыдущих лет, десятый разряд (X10) принимает значение 9.

Для ценных бумаг, не указанных в пункте 6 Указания Банка России № _____ и пункте 6 Указания Банка России № ____-У, и ценных бумаг, которые не соответствуют перечисленным требованиям и иным требованиям, предъявляемым к ним Указанием Банка России № _____ и Указанием Банка России № ____-У, десятый разряд (X10) является резервным (проставляется ноль).

Одиннадцатый разряд (X11) указывает, находятся ли ценные бумаги в доверительном управлении на дату совершения страховщиком нарушения:

1 – ценные бумаги находятся в доверительном управлении на дату совершения страховщиком нарушения;

2 – ценные бумаги не находятся в доверительном управлении на дату совершения страховщиком нарушения.

Двенадцатый разряд (X12) указывает, заключен ли в отношении ценных бумаг договор об их продаже или иной договор, предусматривающий их отчуждение, в будущем:

1 – в отношении ценных бумаг заключен договор об их продаже или иной договор, предусматривающий их отчуждение, в будущем (за исключением договора репо);

2 – в отношении ценных бумаг заключен договор репо;

3 – в отношении ценных бумаг не заключен договор об их продаже или иной договор, предусматривающий их отчуждение, в будущем (в том числе договор репо).

Тринадцатый разряд (X13) указывает на признание ценной бумаги в соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета производным финансовым инструментом, представляющим собой актив:

1 – финансовый инструмент, квалифицированный в качестве ценной бумаги в соответствии с Федеральным законом от 22 апреля 1996 года

№ 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 17, ст. 1918; 2001, № 33, ст. 3424; 2002, № 52, ст. 5141; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3225; 2005, № 11, ст. 900; № 25, ст. 2426; 2006, № 1, ст. 5; № 2, ст. 172; № 17, ст. 1780; № 31, ст. 3437; № 43, ст. 4412; 2007, № 1, ст. 45; № 18, ст. 2117; № 22, ст. 2563; № 41, ст. 4845; № 50, ст. 6247; 2008, № 52, ст. 6221; 2009, № 1, ст. 28; № 18, ст. 2154; № 23, ст. 2770; № 29, ст. 3642; № 48, ст. 5731; № 52, ст. 6428; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4193; № 41, ст. 5193; 2011, № 7, ст. 905; № 23, ст. 3262; № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7040; № 50, ст. 7357; 2012, № 25, ст. 3269; № 31, ст. 4334; № 53, ст. 7607; 2013, № 26, ст. 3207; № 30, ст. 4043, ст. 4082, ст. 4084; № 51, ст. 6699; № 52, ст. 6985; 2014, № 30, ст. 4219; 2015, № 1, ст. 13; № 14, ст. 2022; № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4348, ст. 4357; 2016, № 1, ст. 50, ст. 81; № 27, ст. 4225) (далее – Федеральный закон «О рынке ценных бумаг») и признанный в соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета производным финансовым инструментом, представляющим собой актив;

2 – финансовый инструмент, квалифицированный в качестве ценной бумаги в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» и не признанный в соответствии с отраслевыми стандартами бухгалтерского учета производным финансовым инструментом.

2.19.4. Для кода вклада в капитал разряд имеет следующие значения.

Четвертый разряд (X4) указывает на организацию, вклад в уставном (складочном) капитале которой имеет страховщик:

- 1 – банк;
- 2 – небанковская кредитная организация;
- 3 – страховая организация;
- 4 – страховой брокер;
- 5 – медицинская организация;
- 9 – другая организация.

2.19.5. Для кода займов страхователям по договорам страхования жизни разряды имеют следующие значения.

Четвертый разряд (X4) указывает на срок действия договора страхования жизни или на отсутствие срока, когда договор страхования заключен на случай наступления смерти или иного события (бессрочный договор):

- 1 – менее пяти лет;
- 2 – пять лет и более;
- 3 – бессрочный.

Пятый разряд (X5) указывает на срок, прошедший с начала действия договора страхования жизни на момент предоставления займа:

- 1 – менее двух лет;
- 2 – два года и более.

Шестой разряд (X6) указывает на сумму и условие предоставленного займа:

1 – предоставлен в пределах математического резерва, сформированного по договору страхования жизни, с условием платы за пользование займом в размере не менее нормы доходности от размещения резерва по страхованию жизни, использованной при расчете страхового тарифа;

2 – превышает математический резерв, сформированный по договору страхования жизни, и (или) плата за пользование займом меньше нормы доходности от размещения резерва по страхованию жизни, использованной при расчете страхового тарифа.

2.19.6. Для кода займа разряд имеет следующие значения.

Четвертый разряд (X4) указывает, кому предоставлен заем:

1 – физическим лицам (в том числе индивидуальным предпринимателям);

2 – дочерним обществам и аффилированным организациям;

3 – другим организациям.

2.19.7. Для кода депо премий разряд имеет следующие значения.

Четвертый разряд (X4) указывает на срок, оставшийся до окончания действия договора перестрахования:

- 1 – менее трех месяцев;
- 2 – от трех месяцев до одного года включительно;
- 3 – более одного года;
- 4 – действие договора перестрахования прекращено.

2.19.8. Для кода дебиторской задолженности разряды имеют следующие значения.

Четвертый разряд (X4) указывает на тип дебитора:

- 1 – страхователь;
- 2 – перестраховщик;
- 3 – перестрахователь;
- 4 – страховщик – участник договора сострахования;
- 5 – страховщик – участник соглашения о прямом возмещении убытков;
- 6 – страховщик (кроме участника договора сострахования, участника соглашения о прямом возмещении убытков);
- 7 – страховой агент;
- 8 – страховой брокер;
- 9 – иной дебитор.

Пятый разряд (X5) указывает на вид дебиторской задолженности по операциям страхования, сострахования и перестрахования:

- 1 – задолженность по страховым премиям (взносам) по договорам страхования, сострахования, перестрахования;
- 2 – задолженность по иным расчетам, чем страховые премии (взносы), по договорам страхования, сострахования, перестрахования.

Шестой разряд (X6) указывает, относится ли договор страхования, сострахования, перестрахования к страхованию жизни или страхованию иному, чем страхование жизни:

- 1 – договор страхования, сострахования, перестрахования относится к страхованию жизни;

2 – договор страхования, сострахования, перестрахования относится к страхованию иному, чем страхование жизни.

Седьмой разряд (X7) указывает на договор страхования, сострахования, перестрахования, по которому проводятся расчеты с дебитором:

1 – договор обязательного государственного страхования или договор страхования, заключенный в порядке, установленном Федеральным законом от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 14, ст. 1652; № 27, ст. 3480; № 52, ст. 6961; 2014, № 23, ст. 2925; № 30, ст. 4225; № 48, ст. 6637; № 49, ст. 6925; 2015, № 1, ст. 11, ст. 51, ст. 72; № 10, ст. 1393, ст. 1418; № 14, ст. 2022; № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4342, ст. 4346, ст. 4352, ст. 4353, ст. 4375; 2016, № 1, ст. 10, ст. 89; № 11, ст. 1493; № 15, ст. 2058, ст. 2066; № 23, ст. 3291; № 26, ст. 3872; № 27, ст. 4199, ст. 4247, ст. 4298), или договор страхования, заключенный в порядке, установленном Федеральным законом от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 30, ст. 4571; № 50, ст. 7343; 2012, № 53, ст. 7649; 2013, № 23, ст. 2873; № 27, ст. 3452; № 51, ст. 6699; № 52, ст. 6961; 2014, № 11, ст. 1091; 2015, № 27, ст. 3947, ст. 3950, ст. 4001; 2016, № 15, ст. 2066; № 27, ст. 4169, ст. 4254), или договор сельскохозяйственного страхования с государственной поддержкой, заключенный в порядке, установленном Федеральным законом от 25 июля 2011 года № 260-ФЗ «О государственной поддержке в сфере сельскохозяйственного страхования и о внесении изменений в Федеральный закон «О развитии сельского хозяйства» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 31, ст. 4700; № 50, ст. 7359; 2013, № 30, ст. 4084; 2014, № 52, ст. 7535; 2016, № 22, ст. 3094; № 26, ст. 3891);

2 – иной договор страхования;

3 – договор сострахования;

4 – договор перестрахования.

Восьмой разряд (X8) указывает на наличие кредитного рейтинга у дебитора (страхователя, перестрахователя, страхового агента, страхового брокера), являющегося юридическим лицом:

1 – дебитор имеет кредитный рейтинг не ниже нижней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России;

2 – дебитор не имеет кредитного рейтинга либо имеет кредитный рейтинг ниже нижней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России.

Для дебиторов, являющихся физическими лицами (в том числе индивидуальными предпринимателями), а также для дебиторов, являющихся юридическими лицами (кроме страхователей, перестрахователей, страховых агентов, страховых брокеров), восьмой разряд (X8) является резервным (проставляется ноль).

Девятый разряд (X9) указывает, осуществляется ли в отношении дебитора санация или введена процедура банкротства (наблюдение, внешнее управление, конкурсное производство) в соответствии с законодательством Российской Федерации о банкротстве:

1 – в отношении дебитора не осуществляется санация и не введена процедура банкротства (наблюдение, внешнее управление, конкурсное производство);

2 – в отношении дебитора осуществляется санация или введена процедура банкротства (наблюдение, внешнее управление, конкурсное производство).

2.19.9. Для кода доли перестраховщика разряды имеют следующие значения.

Четвертый разряд (X4) указывает на соблюдение требований Указания Банка России № _____, предъявляемых к доле перестраховщика в страховых резервах.

Для перестраховщиков, являющихся резидентами Российской Федерации:

1 – доля перестраховщиков, имеющих лицензию на осуществление перестрахования и удовлетворяющих требованиям статьи 25 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-І «Об организации страхового дела в Российской Федерации», а также имеющих кредитный рейтинг не ниже нижней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России;

2 – доля перестраховщиков, имеющих лицензию на осуществление перестрахования и удовлетворяющих требованиям статьи 25 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-І «Об организации страхового дела в Российской Федерации», но не имеющих кредитного рейтинга либо имеющих кредитный рейтинг ниже нижней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России;

3 – доля перестраховщиков, лицензия на осуществление перестрахования которых отозвана на отчетную дату и (или) которые не удовлетворяют требованиям статьи 25 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-І «Об организации страхового дела в Российской Федерации».

Для перестраховщиков, не являющихся резидентами Российской Федерации:

1 – доля перестраховщиков, имеющих право в соответствии с национальным законодательством государства, на территории которого они учреждены, осуществлять перестраховочную деятельность и имеющих кредитный рейтинг не ниже нижней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России;

2 – доля перестраховщиков, не имеющих права в соответствии с национальным законодательством государства, на территории которого они учреждены, осуществлять перестраховочную деятельность и (или) не

имеющих кредитного рейтинга либо имеющих кредитный рейтинг ниже нижней границы уровня, установленного Советом директоров Банка России.

Пятый разряд (X5) указывает, создан ли перестраховщик, не являющийся резидентом Российской Федерации, на территории государства, являющегося членом одной из следующих международных организаций:

Евразийский экономический союз (ЕАЭС);

Организация экономического сотрудничества и развития (ОЭСР);

Содружество Независимых Государств (СНГ);

Шанхайская организация сотрудничества (ШОС);

Комитет экспертов Совета Европы по оценке мер противодействия отмыванию денег и финансированию терроризма (Манивэл);

Группа разработки финансовых мер борьбы с отмыванием денег (ФАТФ).

Пятый разряд (X5) принимает следующие значения:

1 – для перестраховщиков, созданных на территории государства, являющегося членом одной из международных организаций;

2 – для перестраховщиков, созданных на территории государства, не являющегося членом одной из международных организаций.

Для перестраховщиков, являющихся резидентами Российской Федерации, пятый разряд (X5) является резервным (проставляется ноль).

Шестой разряд (X6) указывает, является ли перестраховщик участником пула по страхованию ядерных рисков:

1 – перестраховщик является участником пула по страхованию ядерных рисков и осуществляет перестраховочную деятельность от имени и за счет других участников пула в установленном пулом порядке;

2 – перестраховщик является участником пула по страхованию ядерных рисков и не осуществляет перестраховочную деятельность от имени и за счет других участников пула в установленном пулом порядке;

3 – перестраховщик не является участником пула по страхованию ядерных рисков.

Седьмой разряд (X7) указывает на вид страхового резерва.

Для доли перестраховщика в страховых резервах по страхованию иному, чем страхование жизни:

1 – доля перестраховщика в резерве заявленных, но не урегулированных убытков по видам страхования, указанным в подпунктах 7–9, 15–18 пункта 1 статьи 32⁹ Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-І «Об организации страхового дела в Российской Федерации»;

2 – доля перестраховщика в страховых резервах иных, чем резерв заявленных, но не урегулированных убытков, по видам страхования, указанным в подпунктах 7–9, 15–18 пункта 1 статьи 32⁹ Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-І «Об организации страхового дела в Российской Федерации»;

3 – доля перестраховщика в резерве заявленных, но не урегулированных убытков по видам страхования, не относящимся к видам страхования, указанным в подпунктах 7–9, 15–18 пункта 1 статьи 32⁹ Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-І «Об организации страхового дела в Российской Федерации»;

4 – доля перестраховщика в страховых резервах иных, чем резерв заявленных, но не урегулированных убытков, по видам страхования, не относящимся к видам страхования, указанным в подпунктах 7 – 9, 15 – 18 пункта 1 статьи 32⁹ Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-І «Об организации страхового дела в Российской Федерации».

Для доли перестраховщика в страховых резервах по страхованию жизни седьмой разряд (X7) является резервным (проставляется ноль).

2.19.10. Для кода недвижимости разряды имеют следующие значения.

Четвертый разряд (X4) указывает на наличие подтверждения рыночной стоимости объекта недвижимости независимым оценщиком и соблюдение требований Указания Банка России № _____ и Указания Банка России № ____-У:

1 – рыночная стоимость объекта недвижимости подтверждается отчетом об оценке рыночной стоимости объекта недвижимости независимого оценщика с периодичностью не реже одного раза в год и требования, предусмотренные в абзаце втором или третьем пункта 7.8.2 Указания Банка России № _____ или пункте 7.7.2 Указания Банка России № ____-У, соблюдаются;

2 – рыночная стоимость объекта недвижимости подтверждается отчетом об оценке рыночной стоимости объекта недвижимости независимого оценщика с периодичностью не реже одного раза в год и требования, предусмотренные в абзацах втором и третьем пункта 7.8.2 Указания Банка России № _____ и пункте 7.7.2 Указания Банка России № ____-У, соблюдаются;

3 – рыночная стоимость объекта недвижимости подтверждается отчетом об оценке рыночной стоимости объекта недвижимости независимого оценщика с периодичностью не реже одного раза в год и требования, предусмотренные в абзаце втором пункта 7.8.2 Указания Банка России № _____ не соблюдаются, и требования, предусмотренные в абзаце третьем пункта 7.8.2 Указания Банка России № _____ и пункте 7.7.2 Указания Банка России № ____-У, соблюдаются;

4 – рыночная стоимость объекта недвижимости не подтверждается отчетом об оценке рыночной стоимости объекта недвижимости независимого оценщика с периодичностью не реже одного раза в год и (или) требования, предусмотренные в абзацах втором и третьем пункта 7.8.2 Указания Банка России № _____ и пункте 7.7.2 Указания Банка России № ____-У, не соблюдаются.

Пятый разряд (X5) указывает на объект недвижимости, его обобщенное наименование и назначение:

01 – земельный участок;

02 – сооружение;

03 – здание жилое;

- 04 – здание нежилое офисное;
- 05 – здание нежилое – гараж;
- 06 – здание нежилое иное, чем офисное и гараж;
- 07 – помещение жилое – комната;
- 08 – помещение жилое – квартира;
- 09 – помещение нежилое офисное;
- 10 – помещение нежилое (кроме офисного помещения);
- 11 – незавершенное строительство;
- 12 – гражданское воздушное судно;
- 13 – морское судно;
- 14 – судно внутреннего плавания;
- 15 – космический объект;
- 99 – иные объекты недвижимости.

Шестой разряд (X6) указывает на наличие ограничений (обременений) прав на объект недвижимости:

- 1 – арест;
- 2 – запрет на продажу или иное отчуждение;
- 3 – рента недвижимого имущества, находящегося в индивидуальной или общей долевой собственности граждан Российской Федерации;
- 4 – иные виды ограничений (обременений) прав на объект недвижимости;
- 5 – ограничения (обременения) прав на объект недвижимости отсутствуют.

Седьмой разряд (X7) указывает на категорию земель, назначение земельного участка:

- 1 – земли сельскохозяйственного назначения;
- 2 – земельные участки для индивидуального жилищного строительства;
- 3 – иная категория земель, иное назначение земельного участка.

Для объектов недвижимости, не относящихся к земельным участкам, седьмой разряд (X7) является резервным (проставляется ноль).

Восьмой разряд (X8) указывает на способ приобретения объекта недвижимости:

1 – объект недвижимости приобретен путем заключения сделки, совершенной на организованных торгах;

2 – иной способ приобретения объекта недвижимости.

2.19.11. Для кода слитков, памятных монет разряды имеют следующие значения.

Четвертый разряд (X4) указывает на вид актива:

1 – слитки золота;

2 – слитки серебра;

3 – слитки платины;

4 – слитки палладия;

5 – памятные монеты Российской Федерации из драгоценных металлов.

Пятый разряд (X5) указывает на организацию, осуществляющую хранение слитков, памятных монет:

1 – слитки, памятные монеты хранятся в банках, имеющих лицензию на осуществление банковских операций;

2 – слитки, памятные монеты хранятся не в банках, имеющих лицензию на осуществление банковских операций.

Приложение 13
к Указанию Банка России
от _____ 2017 года №
_____ «Об отчетности
специализированного депозитария»

Номер лицензии на осуществление депозитарной деятельности	Номер лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов	Код территории по ОКАТО	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)

Справка о стоимости чистых активов,
в том числе стоимости активов (имущества), паевого инвестиционного фонда

по состоянию на «__» _____ г.

Полное фирменное наименование специализированного депозитария _____

Код формы по ОКУД 0420XXX
Ежедневная

Раздел 1. Реквизиты паевого инвестиционного фонда

Полное название паевого инвестиционного фонда	Регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом	Полное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда	Номер лицензии управляющей компании паевого инвестиционного фонда
1	2	3	4

Раздел 2. Параметры справки о стоимости чистых активов

Текущая отчетная дата	Предыдущая отчетная дата	Код валюты, в которой определена стоимость чистых активов
1	2	3

Раздел 3. Активы

Подраздел 3.1. Денежные средства

Наименование показателя	Код строки	Сумма на текущую отчетную дату	Сумма на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Денежные средства – всего	01				
в том числе:					
на счетах в кредитных организациях – всего	01.01				
в том числе:					
в валюте Российской Федерации	01.01.01				
в иностранной валюте	01.01.02				
на счетах по депозиту в кредитных организациях – всего	01.02				
в том числе:					
в валюте Российской Федерации	01.02.01				
в иностранной валюте	01.02.02				

Подраздел 3.2. Ценные бумаги российских эмитентов (за исключением закладных)

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость) на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Ценные бумаги российских эмитентов - всего	02				
в том числе: облигации российских хозяйственных обществ (за исключением облигаций с ипотечным покрытием) – всего	02.01				
из них: биржевые облигации российских хозяйственных обществ	02.01.01				
государственные ценные бумаги Российской Федерации	02.02				
государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации	02.03				
муниципальные ценные бумаги	02.04				
российские депозитарные расписки	02.05				
инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	02.06				
акции российских акционерных обществ – всего	02.07				
в том числе: акции публичных акционерных обществ	02.07.01				
акции непубличных акционерных обществ	02.07.02				
векселя российских хозяйственных обществ	02.08				
ипотечные ценные бумаги – всего	02.09				
в том числе: облигации с ипотечным покрытием	02.09.01				
ипотечные сертификаты участия	02.09.02				
иные ценные бумаги	02.10				

Подраздел 3.3. Ценные бумаги иностранных эмитентов

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость) на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Ценные бумаги иностранных эмитентов – всего	03				
в том числе: облигации иностранных эмитентов – всего	03.01				
в том числе: облигации иностранных коммерческих организаций	03.01.01				
облигации иностранных государств	03.01.02				
облигации международных финансовых организаций	03.02				
иностраннные депозитарные расписки	03.03				
паи (акции) иностранных инвестиционных фондов	03.04				
акции иностранных акционерных обществ	03.05				
иные ценные бумаги	03.06				

Подраздел 3.4. Недвижимое имущество и права аренды недвижимого имущества

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость) на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Недвижимое имущество и права аренды на недвижимое имущество – всего	04				
в том числе: недвижимое имущество, находящееся на территории Российской Федерации – всего	04.01				
из него: объекты незавершенного строительства	04.01.01				
недвижимое имущество, находящееся на территории иностранных государств – всего	04.02				
из него: объекты незавершенного строительства	04.02.01				
права аренды недвижимого имущества, находящегося на территории Российской Федерации	04.03				
права аренды недвижимого имущества, находящегося на территории иностранных государств	04.04				

Подраздел 3.5. Имущественные права (за исключением прав аренды недвижимого имущества, прав из кредитных договоров и договоров займа и прав требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент драгоценных металлов)

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость) на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Имущественные права – всего	05				
в том числе:					
имущественные права из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества	05.01				
имущественные права, связанные с возникновением права собственности на объект недвижимости (его часть) после завершения его строительства (создание) и возникающие из договора, стороной по которому является юридическое лицо, которому принадлежит право собственности или иное вещное право, включая право аренды, на земельный участок, выделенный в установленном порядке для целей строительства объекта недвижимости, и (или) имеющее разрешение на строительство объекта недвижимости на указанном земельном участке, либо юридическое лицо, инвестирующее денежные средства или иное имущество в строительство объекта недвижимости	05.02				
имущественные права из договоров, на основании которых осуществляется строительство (создание) объектов недвижимого имущества (в том числе на месте объектов недвижимости) на выделенном в установленном порядке для целей строительства (создания) указанного объекта недвижимости земельном участке, который (право аренды которого) составляет активы паевого инвестиционного фонда	05.03				
имущественные права из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы паевого инвестиционного фонда	05.04				
иные имущественные права	05.05				

Подраздел 3.6. Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенные закладными

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость) на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенные закладными – всего	06				
в том числе: денежные требования по кредитным договорам и договорам займа, не удостоверенные закладными	06.01				
закладные	06.02				

Подраздел 3.7. Иное имущество, не указанное в подразделах 3.1–3.6

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость) на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Иное имущество – всего	07				
в том числе: доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью	07.01				
права участия в уставных капиталах иностранных коммерческих организаций	07.02				
проектная документация для строительства или реконструкции объекта недвижимости	07.03				
драгоценные металлы и требования к кредитной организации выплатить их денежный эквивалент – всего	07.04				
в том числе: драгоценные металлы	07.04.01				
требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент драгоценных металлов	07.04.02				
художественные ценности	07.05				
иное имущество, не указанное в строках 07.01- 07.05	07.06				

Подраздел 3.8. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	Сумма (стоимость) на текущую отчетную дату	Сумма (стоимость) на предыдущую отчетную дату	Доля от общей стоимости активов на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Дебиторская задолженность – всего	08				
в том числе:					
средства, находящиеся у профессиональных участников рынка ценных бумаг	08.01				
по сделкам	08.02				
по процентному (купонному) доходу по денежным средствам на счетах и во вкладах, а также по ценным бумагам	08.03				
прочая	08.04				

Подраздел 3.9. Общая стоимость активов

Наименование показателя	Код строки	Стоимость на текущую отчетную дату	Стоимость на предыдущую отчетную дату	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5
Общая стоимость активов (сумма строк 01+02+03+04+05+06+07+08)	09			

Раздел 4. Обязательства

Наименование показателя	Код строки	Величина на текущую отчетную дату	Величина на предыдущую отчетную дату	Доля от общей величины обязательств на текущую отчетную дату, в процентах	Доля от стоимости чистых активов на текущую отчетную дату, в процентах
1	2	3	4	5	6
Кредиторская задолженность	10				
Резерв на выплату вознаграждения – всего	11				
в том числе:					
управляющей компании	11.1				
специализированному депозитарию, лицу, осуществляющему ведение реестра, аудиторской организации, оценщику и бирже	11.2				
Общая величина обязательств (сумма строк 10+11)	12				

Раздел 5. Стоимость чистых активов

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя на текущую отчетную дату	Значение показателя на предыдущую отчетную дату
1	2	3	4
Стоимость чистых активов (разность строк 09 – 12)	13		
Количество выданных инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, штук	14		
Расчетная стоимость инвестиционного пая паевого инвестиционного фонда (частное от деления строк 13/14)	15		

Расшифровки активов и обязательств, принятых к расчету стоимости чистых активов

Расшифровки раздела 3 «Активы»

Подраздел 1. Денежные средства

1.1. Денежные средства на счетах в кредитных организациях

Номер строки	Наименование кредитной организации, с которой заключен договор (договоры) банковского счета	ОГРН кредитной организации	Регистрационный номер кредитной организации	Порядковый номер филиала кредитной организации	Код валюты счета	Вид банковского счета (расчетный, другие счета)	Сумма денежных средств	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
2									
...									
Итого	x	x	x	x	x	x			x

1.2. Денежные средства на счетах по депозиту в кредитных организациях

Номер строки	Наименование кредитной организации, в которой открыт счет по депозиту	ОГРН кредитной организации	Регистрационный номер кредитной организации	Порядковый номер филиала кредитной организации	Код валюты счета по депозиту	Срок возврата денежных средств	Сумма денежных средств	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
2									
...									
Итого	x	x	x	x	x	x			x

Подраздел 2. Ценные бумаги российских эмитентов (за исключением закладных)

2.1. Облигации российских хозяйственных обществ

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН эмитента	ИНН эмитента	Организационно-правовая форма эмитента	Государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1												
2												
...												
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x

2.2. Государственные ценные бумаги Российской Федерации

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН эмитента	ИНН эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Итого	x	x	x	x	x	x	x			x	x

2.3. Государственные ценные бумаги субъектов Российской Федерации

Номер строки	Наименование эмитента	Наименование субъекта Российской Федерации, от имени которого выпущены ценные бумаги	ОГРН эмитента	ИНН эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1												
2												
...												
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x

2.4. Муниципальные ценные бумаги

Номер строки	Наименование эмитента	Наименование муниципального образования, от имени которого выпущены ценные бумаги, согласно уставу муниципального образования	ОГРН эмитента	ИНН эмитента	Государственный регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1												
2												
...												
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x

2.5. Российские депозитарные расписки

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН эмитента	ИНН эмитента	Организационно-правовая форма эмитента	Государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска	Код ISIN	Количество в составе активов, штук	Наименование эмитента представляемых ценных бумаг	TIN эмитента представляемых ценных бумаг
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
2									
...									
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Номер строки	Вид представляемых ценных бумаг	Регистрационный номер представляемых ценных бумаг	Код ISIN представляемых ценных бумаг	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента представляемых ценных бумаг	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	11	12	13	14	15	16	17	18
1								
2								
...								
Итого	x	x	x	x			x	x

2.6. Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов

Номер строки	Полное название паевого инвестиционного фонда	Регистрационный номер правил доверительного управления фондом	Наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда	ИНН управляющей компании паевого инвестиционного фонда	ОГРН управляющей компании паевого инвестиционного фонда	Код ISIN (если присвоен)	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1											
2											
...											
Итого	x	x	x	x	x	x	x			x	x

2.7. Акции российских акционерных обществ

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН эмитента	ИНН эмитента	Организационно-правовая форма эмитента	Государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Категория акций	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1												
2												
...												
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x

2.8. Векселя российских хозяйственных обществ

Номер строки	Наименование векселедателя	ОГРН векселедателя	ИНН векселедателя	Организационно-правовая форма векселедателя	Срок платежа по векселю	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
...								
Итого	x	x	x	x	x			x

2.9. Облигации с ипотечным покрытием

Номер строки	Наименование эмитента	ОГРН эмитента	ИНН эмитента	Организационно-правовая форма эмитента	Государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1												
2												
...												
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x

2.10. Ипотечные сертификаты участия

Номер строки	Индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия с ипотечным покрытием	Регистрационный номер правил доверительного управления ипотечным покрытием	Наименование управляющего ипотечным покрытием	ИНН управляющего ипотечным покрытием	ОГРН управляющего ипотечным покрытием	Код ISIN (если присвоен)	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1											
2											
...											
Итого	x	x	x	x	x	x	x			x	x

2.11. Иные ценные бумаги

Номер строки	Сведения, позволяющие определенно установить ценные бумаги	ИНН лица, обязанного по ценным бумагам	ОГРН лица, обязанного по ценным бумагам	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							
...							
Итого	x	x	x	x			x

Подраздел 3. Ценные бумаги иностранных эмитентов

3.1. Облигации иностранных коммерческих организаций

Номер строки	Наименование эмитента	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента	TIN эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Код валюты номинала ценной бумаги	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1												
2												
...												
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x

3.2. Облигации иностранных государств

Номер строки	Наименование эмитента	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента	TIN эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Код валюты номинала ценной бумаги	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1												
2												
...												
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x

3.3. Облигации международных финансовых организаций

Номер строки	Наименование эмитента	TIN эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Дата погашения	Код валюты номинала ценной бумаги	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1											
2											
...											
Итого	x	x	x	x	x	x	x			x	x

3.4. Иностраннные депозитарные расписки

Номер строки	Наименование эмитента	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента	TIN эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Количество в составе активов, штук	Наименование эмитента представляемых ценных бумаг	ИНН (TIN) эмитента представляемых ценных бумаг	Вид представляемых ценных бумаг
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
2									
...									
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Номер строки	Регистрационный номер представляемых ценных бумаг	Код ISIN представляемых ценных бумаг	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента представляемых ценных бумаг	Код валюты номинала представляемых ценных бумаг	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Доля от общего количества размещенных ценных бумаг, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1									
2									
...									
Итого	x	x	x	x			x	x	x

3.5. Паи (акции) иностранных инвестиционных фондов

Номер строки	Наименование инвестиционного фонда	Код государства регистрации (инкорпорации) инвестиционного фонда	TIN инвестиционного фонда	Вид ценных бумаг инвестиционного фонда	Наименование лица, выдавшего паи (выпустившего акции (если выдачу паев (выпуск акций) осуществил не инвестиционный фонд)	Код ISIN (если присвоен)	Код валюты выпуска	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Доля от общего количества размещенных ценных бумаг, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1													
2													
...													
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x			x	x	x

3.6. Акции иностранных акционерных обществ

Номер строки	Наименование эмитента	Код государства регистрации (инкорпорации) эмитента	TIN эмитента	Регистрационный номер выпуска	Код ISIN (если присвоен)	Код валюты номинала ценной бумаги	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Доля от общего количества размещенных ценных бумаг, в процентах	Наименование биржи	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1												
2												
...												
Итого	x	x	x	x	x	x	x			x	x	x

3.7. Иные ценные бумаги

Номер строки	Сведения, позволяющие определенно установить ценные бумаги	TIN лица, обязанного по ценным бумагам	Код валюты	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							
...							
Итого	x	x	x	x			x

Подраздел 4. Недвижимое имущество и права аренды недвижимого имущества

4.1. Недвижимое имущество

Номер строки	Кадастровый (условный) номер объекта или указание на то, что кадастровый (условный) номер не присвоен)	Вид объекта	Назначение объекта недвижимого имущества (для земельных участков – категория земель и вид разрешенного использования)	Код государства, на территории которого располагается объект недвижимости	Адрес (местоположение) объекта	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
...								
Итого	х	х	х	х	х			х

4.2. Право аренды недвижимого имущества

4.2.1. Право аренды недвижимого имущества (арендодатель – физическое лицо)

Номер строки	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) арендодателя	Сведения о документе, удостоверяющем личность арендодателя	Кадастровый (условный) номер объекта или указание на то, что кадастровый (условный) номер не присвоен)	Вид объекта	Назначение объекта недвижимого имущества (для земельных участков – категория земель и вид разрешенного использования)	Код государства, на территории которого располагается объект недвижимости	Адрес (местоположение) объекта	Дата окончания срока аренды	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1											
2											
...											
Итого	х	х	х	х	х	х	х	х			х

4.2.2. Право аренды недвижимого имущества (арендодатель – юридическое лицо)

Номер строки	Наименование арендодателя	ОГРН (TIN) арендодателя	Место нахождения арендодателя	Кадастровый (условный) номер объекта или указание на то, что кадастровый (условный) номер не присвоен)	Вид объекта	Назначение объекта недвижимого имущества (для земельных участков – категория земель и вид разрешенного использования)	Код государства, на территории которого располагается объект	Адрес (местоположение) объекта	Дата окончания срока аренды	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1												
2												
...												
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x	x			x

Подраздел 5. Имущественные права (за исключением прав аренды недвижимого имущества, прав из кредитных договоров и договоров займа и прав требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент драгоценных металлов)

5.1. Имущественные права из договоров участия в долевом строительстве объектов недвижимого имущества

Номер строки	Номер договора	Дата заключения договора	Срок исполнения договора	Наименование застройщика	ОГРН (TIN) застройщика	Вид объекта долевого строительства	Назначение объекта долевого строительства	Адрес (местоположение) объекта долевого строительства	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1											
2											
...											
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x			x

5.2. Имущественные права, связанные с возникновением права собственности на объект недвижимости (его часть) после завершения его строительства (создание) и возникающие из договора, стороной по которому является юридическое лицо, которому принадлежит право собственности или иное вещное право, включая право аренды, на земельный участок, выделенный в установленном порядке для целей строительства объекта недвижимости, и (или) имеющее разрешение на строительство объекта недвижимости на указанном земельном участке, либо юридическое лицо, инвестирующее денежные средства или иное имущество в строительство объекта недвижимости

Номер строки	Номер договора	Дата заключения договора	Срок исполнения договора	Наименование контрагента по договору	ОГРН (TIN) контрагента по договору	Вид объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Назначение объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Адрес (местоположение) объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1											
2											
...											
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x			x

5.3. Имущественные права из договоров, на основании которых осуществляется строительство (создание) объектов недвижимого имущества (в том числе на месте объектов недвижимости) на выделенном в установленном порядке для целей строительства (создания) указанного объекта недвижимости земельном участке, который (право аренды которого) составляет активы паевого инвестиционного фонда

Номер строки	Номер договора	Дата заключения договора	Срок исполнения договора	Наименование контрагента по договору	ОГРН (TIN) контрагента по договору	Вид объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Назначение объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Адрес (местоположение) объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Стоимость актива	Доля от общей стоимости и активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1											
2											
...											
Итого	x	x	x	x	x	x	x	x			x

5.4. Имущественные права из договоров, на основании которых осуществляется реконструкция объектов недвижимости, составляющих активы паевого инвестиционного фонда

Номер строки	Номер договора	Дата заключения договора	Срок исполнения договора	Наименование контрагента по договору	ОГРН (TIN) контрагента по договору	Вид объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Наименование и назначение объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Адрес (местоположение) объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1											
2											
...											
Итого	х	х	х	х	х	х	х	х			х

5.5. Иные имущественные права

Номер строки	Сведения, позволяющие определенно установить имущественные права	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5
1				
2				
...				
Итого	х			х

Подраздел 6. Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенные закладными

6.1. Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа

6.1.1. Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа (должник – физическое лицо)

Номер строки	Номер кредитного договора (договора займа)	Дата кредитного договора (договора займа)	Срок исполнения договора	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) должника по договору	Сведения о документе, удостоверяющем личность должника по договору	Способ обеспечения исполнения обязательств по договору	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
2									
...									
Итого	х	х	х	х	х	х			х

6.1.2. Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа (должник – юридическое лицо)

Номер строки	Номер кредитного договора (договора займа)	Дата кредитного договора (договора займа)	Срок исполнения договора	Наименование должника по договору	Место нахождения должника по договору	ОГРН (ТIN) должника по договору	Способ обеспечения исполнения обязательств по договору	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
2										
...										
Итого	х	х	х	х	х	х	х			х

6.2. Закладные

6.2.1. Закладные (должник – физическое лицо)

Номер строки	Номер кредитного договора (договора займа)	Дата кредитного договора (договора займа)	Срок исполнения договора	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) должника по договору	Сведения о документе, удостоверяющем личность должника по договору	Способ обеспечения исполнения обязательств по договору	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
2									
...									
Итого	х	х	х	х	х	х			х

6.2.2. Закладные (должник – юридическое лицо)

Номер строки	Номер кредитного договора (договора займа)	Дата кредитного договора (договора займа)	Срок исполнения договора	Наименование должника по договору	Место нахождения должника по договору	ОГРН (ТIN) должника по договору	Способ обеспечения исполнения обязательств по договору	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
2										
...										
Итого	х	х	х	х	х	х	х			х

Подраздел 7. Иное имущество, не указанное в подразделах 1 – 6

7.1. Доли в уставных капиталах российских обществ с ограниченной ответственностью

Номер строки	Наименование общества с ограниченной ответственностью	ОГРН общества с ограниченной ответственностью	Виды деятельности, осуществляемые обществом с ограниченной ответственностью	Размер доли в уставном капитале российского общества с ограниченной ответственностью, в процентах	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							
...							
Итого	х	х	х	х			х

7.2. Права участия в уставных капиталах иностранных коммерческих организаций

Номер строки	Наименование иностранной коммерческой организации	Код государства регистрации (инкорпорации) иностранной коммерческой организации	TIN иностранной коммерческой организации	Виды деятельности, осуществляемые иностранной коммерческой организацией	Размер прав участия в уставном капитале иностранной коммерческой организации, в процентах	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
...								
Итого	х	х	х	х	х			х

7.3. Проектная документация для строительства или реконструкции объекта недвижимости

Номер строки	Вид объекта недвижимого имущества	Назначение объекта недвижимого имущества	Код государства, на территории которого располагается объект недвижимости	Адрес (местоположение) объекта	Назначение проектной документации (для строительства или для реконструкции)	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
...								
Итого	x	x	x	x	x			x

7.4. Драгоценные металлы

Номер строки	Вид драгоценного металла	Масса драгоценного металла, грамм	Место хранения драгоценного металла	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1						
2						
...						
Итого	x		x			x

7.5. Требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент драгоценных металлов по текущему курсу

Номер строки	Вид драгоценного металла	Масса драгоценного металла, в отношении которого в состав активов входит требование к кредитной организации, грамм	Наименование кредитной организации, требование к которой входит в состав активов	ОГРН кредитной организации, требование к которой входит в состав активов фонда	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8
1							
2							
...							
Итого	x	x	x	x			x

7.6. Художественные ценности

Номер строки	Сведения, позволяющие определенно установить художественную ценность	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6
1					
2					
...					
Итого	х	х			х

7.7. Иное имущество, не указанное в таблицах пунктов 7.1 – 7.6

Номер строки	Сведения, позволяющие определенно установить имущество	Количество в составе активов, штук	Стоимость актива	Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
1	2	3	4	5	6
1					
2					
...					
Итого	х	х			х

Подраздел 8. Дебиторская задолженность

8.1. Дебиторская задолженность (должник – физическое лицо)

Номер строки	Вид (описание) задолженности	Основание возникновения задолженности	Дата окончания срока погашения задолженности	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) должника	Сведения о документе, удостоверяющем личность должника	Сумма дебиторской задолженности		Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
						стоимость для расчета стоимости чистых активов	фактическая сумма задолженности		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
2									
...									
Итого	х	х	х	х	х				х

8.2. Дебиторская задолженность (должник – юридическое лицо)

Номер строки	Вид (описание) задолженности	Основание возникновения задолженности	Дата окончания срока погашения задолженности	Наименование должника	Место нахождения должника	ОГРН (TIN) должника по договору	Сумма дебиторской задолженности		Доля от общей стоимости активов, в процентах	Примечание
							стоимость для расчета стоимости чистых активов	фактическая сумма задолженности		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
2										
...										
Итого	x	x	x	x	x	x				x

Расшифровки раздела 4 «Обязательства»

Подраздел 1. Кредиторская задолженность (кредитор – физическое лицо)

Номер строки	Вид (описание) задолженности	Основание возникновения задолженности	Дата окончания срока погашения задолженности	Фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) кредитора	Сведения о документе, удостоверяющем личность кредитора	Сумма кредиторской задолженности		Доля от общей величины обязательств, в процентах	Примечание
						стоимость для расчета стоимости чистых активов	фактическая сумма задолженности		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1									
2									
...									
Итого	x	x	x	x	x				x

Подраздел 2. Кредиторская задолженность (кредитор – юридическое лицо)

Номер строки	Вид (описание) задолженности	Основание возникновения задолженности	Дата окончания срока погашения задолженности	Наименование кредитора	Место нахождения кредитора	ОГРН (TIN) кредитора по договору	Сумма кредиторской задолженности		Доля от общей величины обязательств, в процентах	Примечание
							стоимость для расчета стоимости чистых активов	фактическая сумма задолженности		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
2										
...										
Итого	x	x	x	x	x	x				x

Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа специализированного депозитария

_____ (должность) _____ (Ф.И.О.)

Должностное лицо, ответственное за составление отчета

_____ (должность) _____ (Ф.И.О.) _____ (номер контактного телефона)

«__» _____ 20__ г.

Порядок
составления и представления отчета по форме 0420xxx
«Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости
активов (имущества), паевого инвестиционного фонда»

1. Отчетность по форме 0420xxx «Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), паевого инвестиционного фонда» (далее – справка о стоимости чистых активов) составляется специализированными депозитариями, являющимися юридическими лицами, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности и деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, осуществляющими деятельность по учету и хранению имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, а также по осуществлению контроля за деятельностью управляющей компании паевого инвестиционного фонда, и представляется в Банк России ежедневно, не позднее рабочего дня, следующего за отчетным, начиная со дня, следующего за днем, в котором паевой инвестиционный фонд завершил (окончил) формирование, до дня, предшествующего дню, в котором паевой инвестиционный фонд исключен из реестра паевых инвестиционных фондов.

2. В целях составления справки о стоимости чистых активов для представления в Банк России под отчетной датой понимается каждый рабочий день, под предыдущей отчетной датой – рабочий день, предшествующий отчетному.

3. К справке о стоимости чистых активов прилагаются расшифровки в отношении всех активов и обязательств, принятых к расчету стоимости чистых активов.

5. Данные о стоимости активов (величине обязательств) приводятся в справке о стоимости чистых активов и приложениях к ней в соответствии со

значениями соответствующих показателей, использованными при определении стоимости чистых активов паевого инвестиционного фонда.

6. Данные в справке о стоимости чистых активов указываются следующим образом: сумма (стоимость) – в валюте определения стоимости чистых активов с двумя десятичными знаками после запятой, количество – в штуках с двумя десятичными знаками после запятой, количество инвестиционных паев – в штуках с точным количеством знаков после запятой, доля – в процентах с двумя десятичными знаками после запятой.

7. В графе 2 раздела 1 «Реквизиты паевого инвестиционного фонда» справки о стоимости чистых активов при заполнении сведений о регистрационном номере правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом указываются первые четыре цифры регистрационного номера правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом.

8. Данные о коде валюты приводятся в справке о стоимости чистых активов и приложениях к ней в соответствии с буквенными кодами валют, установленными Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

В Расшифровках активов и обязательств, принятых к расчету стоимости чистых активов, подразделе 3 «Ценные бумаги иностранных эмитентов» раздела 3 «Ценные бумаги иностранных эмитентов» в таблицах пунктов 3.1 – 3.7 для ценных бумаг, кроме инвестиционных паев и депозитарных расписок, указывается код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги (если применимо), для инвестиционных паев – код валюты выпуска (если применимо), для депозитарных расписок – код валюты номинала представляемых ценных бумаг (если применимо). В случае отсутствия такой информации о коде валюты указывается код валюты страны места нахождения эмитента ценных бумаг.

9. Данные о наименовании биржи приводятся в расшифровках в отношении биржи, на основании данных торгов которой определена стоимость ценной бумаги.

10. Данные о коде государства приводятся в справке о стоимости чистых активов и приложениях к ней в соответствии с трехзначными «альфа-3» буквенными кодами стран, установленными Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

11. Данные о TIN приводятся в справке о стоимости чистых активов и приложениях к ней в соответствии с кодом «Tax Identification Number» или иным регистрационным номером в стране регистрации. При отсутствии TIN или регистрационного номера в стране регистрации в указанной графе необходимо указывать три нуля.

12. Данные в Расшифровках активов и обязательств, принятых к расчету стоимости чистых активов:

в Расшифровках раздела 3 «Активы» в отношении активов, принятых к расчету стоимости чистых активов, приводятся в следующих разрезах расшифровки:

в подразделе 1 «Денежные средства» – в разрезе каждого банковского счета и счета по депозиту, при этом в графе 8 «Сумма денежных средств» таблиц пунктов 1.1 и 1.2 отражаются суммы денежных средств на соответствующих банковских счетах и счетах по депозиту, открытых в кредитных организациях;

в подразделе 2 «Ценные бумаги российских эмитентов (за исключением закладных)» – в разрезе соответственно каждого выпуска ценных бумаг, паевого инвестиционного фонда, ипотечного сертификата участия с ипотечным покрытием, векселя;

в подразделе 3 «Ценные бумаги иностранных эмитентов» – в разрезе каждого выпуска ценных бумаг;

в подразделе 4 «Недвижимое имущество и права аренды недвижимого имущества» – в разрезе каждого объекта недвижимого имущества;

в подразделе 5 «Имущественные права (за исключением прав аренды недвижимого имущества, прав из кредитных договоров и договоров займа и прав требования к кредитной организации выплатить денежный эквивалент

драгоценных металлов)» – в разрезе каждого договора, имущественные права из которого составляют активы паевого инвестиционного фонда;

в подразделе 6 «Денежные требования по кредитным договорам и договорам займа, в том числе удостоверенные закладными» – в разрезе каждого денежного требования по кредитным договорам и договорам займа (закладной) в отношении каждого должника – физического лица (таблицы подпункта 6.1.1 пункта 6.1 и подпункта 6.2.1 пункта 6.2) и юридического лица, в том числе индивидуального предпринимателя (таблицы подпункта 6.1.2 пункта 6.1 и подпункта 6.2.2 пункта 6.2);

в подразделе 7 «Иное имущество, не указанное в подразделах 1 – 6» – в разрезе соответственно каждого общества с ограниченной ответственностью, иностранной коммерческой организации, проектной документации, драгоценного металла, требования к кредитной организации, художественной ценности, каждого вида иного имущества;

в подразделе 8 «Дебиторская задолженность» – в разрезе каждого основания возникновения дебиторской задолженности, указанного в графах 3 подраздела, в отношении каждого должника физического лица (таблица пункта 8.1) и юридического лица, в том числе индивидуального предпринимателя (таблица пункта 8.2). При этом расшифровке подлежат задолженности, стоимость которых для расчета стоимости чистых активов составляет 1 и более процента от общей суммы дебиторской задолженности, учитываемой при расчете стоимости чистых активов;

в Расшифровках раздела 4 «Обязательства» в отношении обязательств, принятых к расчету стоимости чистых активов, данные приводятся в разрезе каждого основания возникновения кредиторской задолженности, указанного в графе 3 подразделов 1 и 2, в отношении каждого кредитора физического лица (подраздел 1) и юридического лица, в том числе индивидуального предпринимателя (подраздел 2). При этом расшифровке подлежат обязательства, стоимость которых для расчета стоимости чистых активов

составляет 1 и более процента от общей суммы кредиторской задолженности, учитываемой при расчете стоимости чистых активов.