

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

« » 2016 г.

№ -У

г. Москва

У К А З А Н И Е

**О внесении изменений в Указание Банка России
от 15 января 2015 года № 3533-У «О сроках и порядке составления и
представления отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг в Центральный банк Российской Федерации»**

1. Внести в Указание Банка России от 15 января 2015 года № 3533-У «О сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг в Центральный банк Российской Федерации», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 16 февраля 2015 года № 36032, 9 октября 2015 года № 39270, 30 декабря 2015 года № 40372, 23 августа 2016 года № 43345 («Вестник Банка России» от 27 марта 2015 года № 25–26, от 14 октября 2015 года № 87, от 31 декабря 2015 года № 122, от 1 сентября 2016 года № 78 (1796)), следующие изменения.

1.1. В приложении 1:

1.1.1. форму отчетности 0420401 «Общие сведения о профессиональном участнике» и Порядок составления и представления отчетности по форме 0420401 «Общие сведения о профессиональном участнике» изложить в редакции приложения 1 к настоящему Указанию;

1.1.2. раздел 1 и подраздел 2 раздела 3 формы отчетности 0420402 «Сведения об аффилированных лицах и структуре собственности профессионального участника» изложить в редакции приложения 2 к настоящему Указанию;

1.1.3. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0420402 «Сведения об аффилированных лицах и структуре собственности профессионального участника»:

абзац шестой подпункта 2.4 признать утратившим силу;

после подпункта 2.4 дополнить подпунктом 2.4¹ следующего содержания:

«2.4¹. В графе 9 указывается идентификационный номер налогоплательщика для резидентов (далее – ИНН) (десятизначный – для юридических лиц и двенадцатизначный – для физических лиц), для нерезидентов - код «Tax Identification Number» (далее – TIN) или регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у юридических лиц – резидентов данных по ИНН, у нерезидентов – по TIN или регистрационного номера в стране регистрации в данных графах необходимо указывать: для резидентов – десять нулей, для нерезидентов – три нуля. При отсутствии у физических лиц данных по ИНН или TIN в данных графах необходимо указывать: для резидентов – двенадцать нулей, для нерезидентов – пять нулей.»;

в подпункте 2.5 слова «в графе 9» заменить словами «в графе 10», слова «в графе 10» заменить словами «в графе 11»;

в подпункте 2.6 слова «в графе 10» заменить словами «в графе 11»;

в подпункте 2.7 слова «в графах 9 и 10» заменить словами «в графах

10 и 11»;

в подпункте 2.8 слова «в графе 11» заменить словами «в графе 12»;

в подпункте 2.9 слова «в графах 12 и 13» заменить словами «в графах 13 и 14»;

подпункт 4.4 изложить в следующей редакции:

«4.4. Графы 2 – 6 подраздела 1 заполняются аналогично графам 3 - 5, 7 и 9 раздела 1 Отчета.»;

подпункт 4.10 изложить в следующей редакции:

«4.10. Графы 2 – 8 подраздела 2 заполняются аналогично графам 3 – 9 раздела 1 Отчета.»;

в подпункте 4.11 слова «графе 8» заменить словами «в графе 9»;

подпункт 4.12 изложить в следующей редакции:

«4.12. Графы 10 – 11 подраздела 2 заполняются аналогично графам 9 – 10 подраздела 1.»;

1.1.4. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0420409 «Сведения о банковских счетах»:

абзац третий пункта 1 после слов «в банке (банках)» дополнить словами «, в небанковских кредитных организациях»;

пункт 11 дополнить абзацем следующего содержания:

«В графах 11 и 12 также указываются курсовые разницы от переоценки остатков денежных средств в иностранной валюте на конец отчетного периода.»;

1.1.5. форму отчетности 0420410 «Показатели бухгалтерского баланса» после строки 282/30 дополнить строкой 282/40 следующего содержания:

«

| | | | |
|--|--------|--|--|
| денежные средства по договорам форекс-дилера | 282/40 | | |
|--|--------|--|--|

 »;

1.1.6. абзац первый пункта 9 Порядка составления и представления отчетности по форме 0420410 «Показатели бухгалтерского баланса» после слов «ценными бумагами» дополнить словами «форекс-дилера»;

1.1.7. в разделе II формы 0420412 «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности профессионального участника»:

название графы 1 изложить в следующей редакции: «Объем кредиторской задолженности по договорам на брокерское обслуживание, по которым отчитывающейся организации предоставлено право использования денежных средств, руб.»;

название графы 2 изложить в следующей редакции: «Объем кредиторской задолженности по договорам на брокерское обслуживание, по которым отчитывающейся организации не предоставлено право использования денежных средств, руб.»;

1.1.8. пункт 11 Порядка составления и представления отчетности по форме 0420412 «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности профессионального участника» изложить в следующей редакции:

«11. В графах 1 и 2 Раздела II указывается объем кредиторской задолженности, возникшей в рамках осуществления деятельности на рынке ценных бумаг по договорам с клиентами, предоставившими и не предоставившими отчитывающейся организации право использования денежных средств в собственных интересах, соответственно.»;

1.1.9. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0420414 «Сведения о займах и кредитах»:

в пункте 12 слова «в одной строке по каждому займу» заменить словами «отдельными строками»;

пункт 13 дополнить абзацем следующего содержания:

«Если обеспечение предоставлено по одному займу несколькими лицами, то доля стоимости обеспечения, предоставленная каждым лицом, отражается отдельными строками.»;

1.1.10. форму отчетности 0420415 «Отчет профессионального участника по ценным бумагам» и Порядок составления и представления отчетности по форме 0420415 «Отчет профессионального участника по ценным бумагам» изложить в редакции приложения 3 к настоящему Указанию;

1.1.11. форму отчетности 0420416 «Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)» и Порядок составления и представления отчетности по форме 0420416 «Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)» изложить в редакции приложения 4 к настоящему Указанию;

1.1.12. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0420417 «Отчет о внебиржевых сделках»:

пункт 5 после слов «ценных бумаг» дополнить словами «, в том числе по сделкам мены,»;

пункт 37 дополнить предложением следующего содержания: «В отношении депозитарных расписок указывается код страны лица, выпустившего депозитарную расписку.»;

пункт 50 дополнить абзацем следующего содержания:

«Погашение сделок займа отражается в графах 46–60. Сумма обязательств по сделкам займа в графе 57 отражается с учетом процентов.»;

1.1.13. разделы I, III и IIIa формы отчетности 0420420 «Отчет регистратора» изложить в редакции приложения 5 к настоящему Указанию;

1.1.14. Порядок составления и представления отчетности по форме 0420420 «Отчет регистратора» изложить в редакции приложения 6 к настоящему Указанию;

1.1.15. пункт 5 Порядка составления и представления отчетности по

форме 0420422 «Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера» изложить в следующей редакции:

«5. Раздел 3 Отчета составляется в следующем порядке.

В целях заполнения настоящего раздела форекс-дилер составляет четыре списка по двадцати контрагентам с максимальными значениями по каждому параметру: 1 – размер обязательств, 2 – совокупный финансовый результат (сумма реализованного и нереализованного финансового результата), 3 – размер обеспечения исполнения обязательств, 4 – объем заключенных отдельных договоров (сумма по покупке и по продаже). После этого путем объединения указанных списков определяется единый список контрагентов, по каждому из которых необходимо указать все параметры.

В случае если одно и то же лицо числится в нескольких списках, то сведения по такому контрагенту отражаются одной строкой.

По строке «Прочие контрагенты» отражается информация совокупно по всем контрагентам, не вошедшим в списки крупнейших контрагентов. При этом в графах 2 и 3 Отчета указывается символ «#».

В графе 1 раздела 3 Отчета указывается порядковый номер строки в Отчете.

В графе 2 раздела 3 Отчета указывается номер рамочного договора или иной идентификатор, позволяющий идентифицировать каждого контрагента, в случае если номер рамочного договора не является таким идентификатором.

В графе 3 раздела 3 Отчета указывается дата заключения рамочного договора в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

В графе 4 раздела 3 Отчета в отношении каждого контрагента указывается размер обязательств контрагента по неисполненным отдельным договорам совокупно (открытые позиции), определяемый в

соответствии с правилами внутреннего учета форекс-дилера, по состоянию на отчетную дату.

В графах 5, 6 раздела 3 Отчета указывается финансовый результат (без учета комиссий, налогов и иных расходов по заключению отдельных договоров) за последний отчетный период (без учета финансового результата за предыдущий отчетный период) в разрезе по контрагентам соответственно: реализованный и нереализованный.

В графе 7 раздела 3 Отчета указывается размер обеспечения исполнения обязательств контрагента перед форекс-дилером на отчетную дату. Под обеспечением исполнения обязательств понимаются денежные средства контрагента, предоставленные форекс-дилеру и учитываемые на номинальном счете (специальном разделе номинального счета).

В графах 8, 9 раздела 3 Отчета указывается совокупный объем заключенных отдельных договоров в рамках рамочного договора относительного каждого контрагента соответственно: по покупке и по продаже. Для производного финансового инструмента указывается номинальная стоимость базисного актива в рублевом эквиваленте.»;

1.1.16. форму отчетности 0420424 «Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг» и Порядок составления и представления отчетности по форме 0420424 «Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг» изложить в редакции приложения 7 к настоящему Указанию;

1.1.17. форму отчетности 0420425 «Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг» и Порядок составления и представления отчетности по форме 0420425 «Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг» изложить в редакции приложения 8 к настоящему Указанию;

1.1.18. в Порядке составления и представления отчетности по форме 0420427 «Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах»:

пункт 8 дополнить абзацем следующего содержания:

«Если сумма зачислений на ИИС в течение пяти рабочих дней после дня списания с брокерского счета или счета доверительного управления отсутствует, то для определения значения графы 7 принимается сумма списания с брокерского счета или счета доверительного управления в полном объеме.»;

пункт 11 дополнить абзацем следующего содержания:

«Если перечисление денежных средств на брокерский счет или счет доверительного управления произошло по истечении пяти рабочих дней после дня списания с ИИС, то для определения значения графы 10 принимается сумма списания с ИИС в полном объеме.».

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от _____ 2016 года № _____) вступает в силу с 1 января 2017 года.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1
к Указанию Банка России от _____ 2016 года № ____-У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 15 января 2015 года
№ 3533-У «О сроках и порядке составления и представления отчетности
профессиональных участников рынка ценных бумаг в Центральный банк
Российской Федерации»

| | | |
|-------------------------|---|---|
| Код территории по ОКАТО | Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) | Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) |
| | | |

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О ПРОФЕССИОНАЛЬНОМ УЧАСТНИКЕ

по состоянию на « ____ » _____ г.

Полное/сокращенное фирменные наименования профессионального участника _____ / _____

Код формы по ОКУД 0420401

На нерегулярной основе

Раздел 1. Общие сведения

| Полное наименование организации на английском языке (при наличии) | Сокращенное наименование организации на английском языке (при наличии) | Адрес организации | Адрес для направления почтовой корреспонденции | Номера телефонов | Номера факсов | Адреса электронной почты | Адрес официального сайта в сети Интернет |
|---|--|-------------------|--|------------------|---------------|--------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|----------------|-------------|----------------------------------|----------------|-------------|--|--------------|--|
| Сведения о наличии лицензий на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг | | | Сведения о наличии иных лицензий | | | Саморегулируемая организация в сфере финансового рынка, объединяющая брокеров, саморегулируемая организация в сфере финансового рынка, объединяющая дилеров, саморегулируемая организация в сфере финансового рынка, объединяющая форекс-дилеров, саморегулируемая организация в сфере финансового рынка, объединяющая управляющих, саморегулируемая организация в сфере финансового рынка, объединяющая депозитариев, саморегулируемая организация в сфере финансового рынка, объединяющая регистраторов (далее при совместном упоминании – саморегулируемая организация профессиональных участников рынка ценных бумаг), членом которой является организация | | Является ли брокер клиентским брокером |
| вид деятельности | номер лицензии | дата выдачи | вид деятельности | номер лицензии | дата выдачи | дата вступления | наименование | |
| 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| | | | | | | | | |

| | | | |
|--|---|---|------------------------------------|
| Сведения о лице, осуществляющем ведение реестра акционеров профессионального участника | | | Сведения о центральном контрагенте |
| полное наименование регистратора | основной государственный регистрационный номер (ОГРН) | индивидуальный номер налогоплательщика ИНН регистратора | |
| 18 | 19 | 20 | 21 |
| | | | |

Раздел 2. Сведения о подразделениях

| Номер строки | Код ОКПО | Полное наименование подразделения | Дата открытия подразделения | Вид подразделения | Указание на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг (да/нет) | Место нахождения подразделения | Фамилия, имя, отчество руководителя подразделения | Номера телефонов |
|--------------|----------|-----------------------------------|-----------------------------|-------------------|--|--------------------------------|---|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | | | | | | | | |

Единоличный исполнительный орган

_____ (инициалы, фамилия)

Контролер

_____ (инициалы, фамилия)

Порядок составления и представления отчетности по форме 0420401

«Общие сведения о профессиональном участнике»

1. Отчетность по форме 0420401 «Общие сведения о профессиональном участнике» (далее – Отчет) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера.

Отчет представляется в Банк России не позднее 10 рабочих дней, следующих за датой:

получения первой лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг или деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг;

фактического изменения сведений.

2. В Разделе 1 указываются общие сведения о профессиональном участнике.

2.1. В графах 1 и 2 указывается наименование профессионального участника в соответствии с учредительными документами, при наличии такой информации.

2.2. В графе 3 указывается адрес профессионального участника в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

2.3. В графе 4 указывается адрес профессионального участника, на который направляется почтовая корреспонденция.

2.4. В графах 5 – 8 указывается контактная информация.

2.5. В графе 9 указывается вид деятельности в соответствии с лицензией на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.

2.6. В графе 12 указывается вид деятельности в соответствии с лицензией на осуществление деятельности по управлению инвестиционными

фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами; деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов; клиринговой деятельности.

2.7. В графах 10 и 13 указывается номер соответствующей лицензии.

2.8. В графах 11, 14 и 15 указывается дата в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

2.9. В графе 16 указывается наименование саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, объединяющей брокеров, саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, объединяющей дилеров, саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, объединяющей форекс-дилеров, саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, объединяющей управляющих, саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, объединяющей депозитариев, саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, объединяющей регистраторов, членом которой (которых) является отчитывающийся профессиональный участник.

Сведения об ассоциированном членстве профессионального участника в саморегулируемой организации профессиональных участников рынка ценных бумаг в графах 15 и 16 не указываются.

2.10. В графе 17 в зависимости от того, является ли брокер клиентским брокером в соответствии с Указанием Банка России от 25 июля 2014 года № 3349-У «О единых требованиях к правилам осуществления брокерской деятельности при совершении операций с имуществом клиента брокера», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 25 августа 2014 года № 33865 («Вестник Банка России» от 10 сентября 2014 года № 81), указывается информация в формате «да» или «нет».

Профессиональным участником, не имеющим лицензию на осуществление брокерской деятельности, в данной графе указывается символ «#».

2.11. В графах 18 – 20 указываются сведения о лице, осуществляющем ведение реестра акционеров профессионального участника, в случае если профессиональный участник является акционерным обществом.

2.12. В графе 21 указываются сведения об осуществлении профессиональным участником функций центрального контрагента в формате «да» или «нет».

3. В Разделе 2 указываются сведения обо всех обособленных подразделениях профессионального участника независимо от того, осуществляют они профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг или нет.

3.1. В графе 1 указывается порядковый номер строки.

3.2. В графе 2 указывается восьмизначный цифровой код подразделения профессионального участника согласно Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО).

3.3. В графе 3 указывается полное наименование подразделения профессионального участника в соответствии с его учредительными документами. В случае изменения полного наименования соответствующего подразделения профессионального участника указывается его новое полное наименование, а в скобках – ранее зарегистрированное.

3.4. В графе 4 указывается дата открытия подразделения в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

3.5. В графе 5 указывается вид подразделения (филиал, представительство, иное) с использованием следующих кодов:

1 – филиал;

2 – представительство;

3 – внутреннее структурное подразделение;

4 – иное подразделение.

Филиалом является подразделение профессионального участника, расположенное вне места его нахождения и осуществляющее от его имени

все или часть операций, предусмотренных лицензией Банка России, выданной профессиональному участнику.

Представительством профессионального участника является его подразделение, расположенное вне места нахождения профессионального участника, представляющее его интересы и осуществляющее их защиту. Представительство профессионального участника не имеет права осуществлять операции, предусмотренные лицензией Банка России, выданной профессиональному участнику.

Внутренним структурным подразделением профессионального участника (его филиала) является его подразделение, расположенное вне места нахождения профессионального участника (его филиала).

3.6. В графе 6 указывается информация об осуществлении подразделением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг в формате «да (нет)».

3.7. В графе 7 указываются адреса фактического нахождения подразделений профессионального участника, по которым они осуществляют ведение деятельности, в последовательности, соответствующей указанию их видов в графе 5.

3.8. В графе 8 указывается фамилия, имя и (при наличии) отчество руководителя подразделения профессионального участника.

3.9. В графе 9 указываются номера контактных телефонов подразделения профессионального участника.

Приложение 2
к Указанию Банка России от 2016 года № -У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 15 января 2015 года
№ 3533-У «О сроках и порядке составления и представления отчетности
профессиональных участников рынка ценных бумаг в Центральный банк
Российской Федерации»

Раздел 1. Сведения об аффилированных лицах профессионального участника

| Сведения об аффилированных лицах | | | | | | | | | Дата наступления основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом профессионального участника | Код основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом профессионального участника | | Принадлежащие аффилированному лицу акции (доли) профессионального участника (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) профессионального участника) | Принадлежащие профессиональному участнику акции (доли) аффилированного лица (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) аффилированного лица) |
|----------------------------------|-------------------------------|--|--|--|--|--|--|---|--|---|------------|--|---|
| индивидуальный код | код типа аффилированного лица | полное и сокращенное наименование юридического лица Ф.И.О. физического лица | место нахождения (юридический адрес) юридического лица (из устава) гражданство физического лица | фактическое место нахождения (почтовый адрес) юридического лица место жительства физического лица | для юридического лица не заполняется код документа, удостоверяющего личность физического лица | код ОКПО юридического лица серия документа, удостоверяющего личность физического лица | для юридического лица не заполняется номер документа, удостоверяющего личность физического лица | ИНН юридического лица ИНН физического лица | | код | примечание | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| | | | | | | | | | | | | | |

Раздел 3. Информация о структуре собственности профессионального участника

Подраздел 2. Сведения о физических лицах

| Индивидуальный код | Сведения о физическом лице | | | | | | | Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого лицо, указанное в графе 2, владеет голосующими акциями (долями) | Доля прямого владения лица, указанного в графе 2, голосующими акциями (долями) в уставном капитале лица, указанного в графе 8 | Доля косвенного владения лица, указанного в графе 2, голосующими акциями (долями) в уставном капитале профессионального участника |
|--------------------|----------------------------|------------------------------|-----------------------------------|--|--|--|----------------------|---|---|---|
| | Ф.И.О. физического лица | гражданство физического лица | место жительства физического лица | код документа, удостоверяющего личность физического лица | серия документа, удостоверяющего личность физического лица | номер документа, удостоверяющего личность физического лица | ИНН физического лица | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| | | | | | | | | | | |

Приложение 3
к Указанию Банка России от 2016 года № -У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 15 января 2015 года
№ 3533-У «О сроках и порядке составления и представления отчетности
профессиональных участников рынка ценных бумаг в Центральный банк
Российской Федерации»

| | | |
|-------------------------|---|---|
| Код территории по ОКАТО | Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) | Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) |
| | | |

ОТЧЕТ ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО УЧАСТНИКА ПО ЦЕННЫМ БУМАГАМ

по состоянию на «___» _____ г.

Полное/сокращенное фирменные наименования профессионального участника _____ / _____

Код формы по ОКУД 0420415
Месячная

Признак отчета с нулевыми показателями:

Раздел 1. Операции с ценными бумагами

Подраздел 1.1. Ценные бумаги, учитываемые регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре, и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя

| Номер строки | Наименование номинального держателя | ИНН или TIN номинального держателя | КПП номинального держателя | ОГРН номинального держателя | Код страны номинального держателя | Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг организации - номинального держателя | Признак номинального держателя | Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя (иностранного номинального держателя) |
|--------------|-------------------------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|--|--------------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| | | | | | | | | |

| Наименование эмитента | ИНН или TIN эмитента | КПП эмитента | ОГРН эмитента | Код страны эмитента | Код типа ценной бумаги | Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг | Код ISIN ценной бумаги | Код валюты ценной бумаги | Номинальная стоимость ценной бумаги (размер ипотечного покрытия) в ед. валюты обязательства | Количество ценных бумаг, шт. | Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения |
|-----------------------|----------------------|--------------|---------------|---------------------|------------------------|---|------------------------|--------------------------|---|------------------------------|---|
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |

| Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора) | Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора) | ИНН или TIN организации (вышестоящего депозитария, регистратора) | КПП организации (вышестоящего депозитария, регистратора) | ОГРН организации (вышестоящего депозитария, регистратора) | Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора) | Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг организации (вышестоящего депозитария, регистратора) | Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого в вышестоящем депозитарии, регистраторе) |
|---|--|--|--|---|---|--|--|
| 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 |

Подраздел 1.2. Ценные бумаги, учитываемые регистратором на лицевых счетах в реестре, и депозитарием на счетах депо и иных счетах

| Номер строки | Наименование эмитента | ИНН или TIN эмитента | КПП эмитента | ОГРН эмитента | Код страны эмитента | Код типа ценной бумаги | Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг | Код ISIN ценной бумаги | Код валюты ценной бумаги | Номинальная стоимость ценной бумаги (размер ипотечного покрытия) в ед. валюты обязательства |
|--------------|-----------------------|----------------------|--------------|---------------|---------------------|------------------------|---|------------------------|--------------------------|---|
| 30 | 31 | 32 | 33 | 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 |

| Вид счета депо (лицевого счета), открытого депозитарием (регистратором) | Количество ценных бумаг, шт. | Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения | Информация о владельце счета депо/ лицевого счета, (код принадлежности к сектору экономики) | Код страны владельца счета депо | Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора) | Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора) | ИНН или TIN организации (вышестоящего депозитария, регистратора) | КПП организации (вышестоящего депозитария, регистратора) | ОГРН организации (вышестоящего депозитария, регистратора) | Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора) | Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг организации (вышестоящего депозитария, регистратора) |
|---|------------------------------|---|---|---------------------------------|---|--|--|--|---|---|--|
| 41 | 42 | 43 | 44 | 45 | 46 | 47 | 48 | 49 | 50 | 51 | 52 |

Подраздел 1.2.1 Количество проведенных депозитарных операций с учитываемыми ценными бумагами

| Номер строки | Наименование эмитента | ИНН или TIN эмитента | КПП эмитента | ОГРН эмитента | Код страны эмитента | Код типа ценной бумаги | Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг | Код ISIN ценной бумаги | Код валюты ценной бумаги | Номинальная стоимость ценной бумаги (размер ипотечного покрытия) в ед. валюты обязательства | Количество проведенных операций с учитываемыми ценными бумагами, штук | | |
|--------------|-----------------------|----------------------|--------------|---------------|---------------------|------------------------|---|------------------------|--------------------------|---|---|--|--------------------------------------|
| | | | | | | | | | | | Прием ценных бумаг на хранение и учет | Снятие ценных бумаг с хранения и учета | Перевод по счетам депо в депозитарии |
| 53 | 54 | 55 | 56 | 57 | 58 | 59 | 60 | 61 | 62 | 63 | 64 | 65 | 66 |

Подраздел 1.3. Ценные бумаги, принадлежащие отчитывающейся организации на праве собственности или ином вещном праве

| Номер строки | Наименование эмитента | ИНН или TIN эмитента | КПП эмитента | ОГРН эмитента | Код страны эмитента | Код типа ценной бумаги | Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг | Код ISIN ценной бумаги | Код валюты ценной бумаги | Номинальная стоимость ценной бумаги (размер ипотечного покрытия) в ед. валюты обязательства |
|--------------|-----------------------|----------------------|--------------|---------------|---------------------|------------------------|---|------------------------|--------------------------|---|
| 67 | 68 | 69 | 70 | 71 | 72 | 73 | 74 | 75 | 76 | 77 |

| Ценные бумаги, принадлежащие организации на праве собственности | | | | | | | |
|---|--|---|-----------------------------|--------------------------------------|--|---|--------------------|
| Количество ценных бумаг, всего, шт. | из них количество ценных бумаг, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление, в заклад) | из них количество ценных бумаг, вложения в которые отсутствуют по балансовым счетам, штук | | | | | |
| | | приобретенных без первоначального признания по сделке РЕПО | полученных по сделкам займа | обязательства по которым отсутствуют | вложения в которые признаны безнадежными долгами | ошибочно зачисленные на счета организации | по другим причинам |
| 78 | 79 | 80 | 81 | 82 | 83 | 84 | 85 |

| Количество ценных бумаг на иных счетах организации (штук), в том числе | | | | Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения | Наименование организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги | Признак организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги | ИНН или TIN организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги | КПП организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги | ОГРН организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги | Код страны организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги | Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг – депозитария, регистратора |
|--|---------------------------------|---------------------|-----------------------|---|--|---|---|---|--|--|---|
| на счетах доверительного управляющего | на казначейских счетах эмитента | полученных в заклад | на эмиссионных счетах | | | | | | | | |
| 86 | 87 | 88 | 89 | 90 | 91 | 92 | 93 | 94 | 95 | 96 | 97 |

Подраздел 1.4. Балансовая стоимость ценных бумаг и инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности и принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление, в залог)

| Номер строки | Наименование эмитента | ИНН или TIN эмитента | ОГРН эмитента | КПП эмитента | Код страны эмитента | Код типа ценной бумаги | Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг | Код ISIN ценной бумаги | Объем вложений в ценные бумаги в валюте Российской Федерации, тыс. руб. |
|--------------|-----------------------|----------------------|---------------|--------------|---------------------|------------------------|---|------------------------|---|
| 98 | 99 | 100 | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 |

Раздел 2. Операции с векселями

Подраздел 2.1. Учетные организацией векселя

| Номер строки | Векселедатель | ИНН или TIN векселедателя | ОГРН векселедателя | Код страны векселедателя | Код типа ценной бумаги | Серия векселя | Номер векселя | Номер бланка векселя при его наличии | Дата составления | Срок и условия платежа | | | Процентная ставка по векселю, процент годовых | Код валюты вексельной суммы |
|--------------|---------------|---------------------------|--------------------|--------------------------|------------------------|---------------|---------------|--------------------------------------|------------------|------------------------|--------|--------|---|-----------------------------|
| | | | | | | | | | | Условия платежа | День 1 | День 2 | | |
| 108 | 109 | 110 | 111 | 112 | 113 | 114 | 115 | 116 | 117 | 118 | 119 | 120 | 121 | 122 |

| Вексельная сумма, в ед. валюты номинала | Дата принятия на баланс | Основание приобретения (вид и реквизиты) | Контрагент по сделке | ИНН или TIN контрагента | ОГРН контрагента | Код страны контрагента | Стоимость векселя, отраженная в балансе (с учетом накопленного дисконта (процента)) на дату принятия на баланс (покупная стоимость), руб. | Стоимость векселя, отраженная в балансе на конец отчетного периода, – всего (без учета накопленного дисконта (процента), руб. | Накопленный дисконт (процент), руб. | Сформированный резерв, руб. |
|---|-------------------------|--|----------------------|-------------------------|------------------|------------------------|---|---|-------------------------------------|-----------------------------|
| 123 | 124 | 125 | 126 | 127 | 128 | 129 | 130 | 131 | 132 | 133 |

| Номер счета | Место нахождения векселя | ИНН юридического лица либо физического лица (при наличии), у которого находится вексель | ОГРН юридического лица либо физического лица (при наличии), у которого находится вексель | Код страны юридического лица либо физического лица (при наличии), у которого находится вексель | Основания нахождения векселя в другой организации (вид и реквизиты договора при наличии) | Стоимость реализации, руб. | Дата списания с баланса | Основание выбытия (вид и реквизиты договора при наличии) | Контрагент по сделке | ИНН или TIN контрагента | ОГРН контрагента | Код страны контрагента | Примечание |
|-------------|--------------------------|---|--|--|--|----------------------------|-------------------------|--|----------------------|-------------------------|------------------|------------------------|------------|
| 134 | 135 | 136 | 137 | 138 | 139 | 140 | 141 | 142 | 143 | 144 | 145 | 146 | 147 |

Подраздел 2.2. Выпущенные векселя

| Номер строки | Серия векселя | Номер векселя | Номер бланка | Дата составления | Дата и условия погашения | | | Процентная ставка по векселю, процент годовых | Вексельная сумма, ед. валюты номинала | Код валюты вексельной суммы | Стоимость реализации, ед. валюты номинала |
|--------------|---------------|---------------|--------------|------------------|--------------------------|--------|--------|---|---------------------------------------|-----------------------------|---|
| | | | | | Условия платежа | День 1 | День 2 | | | | |
| 148 | 149 | 150 | 151 | 152 | 153 | 154 | 155 | 156 | 157 | 158 | 159 |

| Первый векселедержатель | ИНН или TIN первого векселедержателя | ОГРН первого векселедержателя | Код страны первого векселедержателя | Состояние векселя на отчетную дату | Дата фактического погашения | Векселедержатель (собственник) (при наличии векселя в организации) | ИНН или TIN векселедержателя (собственника) (при наличии) | ОГРН векселедержателя (собственника) (при наличии) | Код страны векселедержателя (при наличии) | Примечание |
|-------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|--|---|--|---|------------|
| 160 | 161 | 162 | 163 | 164 | 165 | 166 | 167 | 168 | 169 | 170 |

Подраздел 2.3. Информация о векселях (кроме выпущенных самой организацией), принадлежащих сторонним лицам и находящихся в организации на различных основаниях

| Номер строки | Векселедатель | ИНН или TIN векселедателя | ОГРН векселедателя | Код страны векселедателя | Код типа ценной бумаги | Серия векселя | Номер векселя |
|--------------|---------------|---------------------------|--------------------|--------------------------|------------------------|---------------|---------------|
| 171 | 172 | 173 | 174 | 175 | 176 | 177 | 178 |

| Номер бланка векселя при его наличии | Дата составления | Срок и условия платежа | | | Вексельная сумма, в ед. валюты номинала | Код валюты вексельной суммы | Дата поступления | Основания (вид и реквизиты договора (при наличии)) | Векселедержатель (собственник) | Статус векселедержателя | ИНН или TIN векселедержателя (собственника) | ОГРН векселедержателя (собственника) | Код страны векселедержателя (собственника) | Примечание |
|--------------------------------------|------------------|------------------------|--------|--------|---|-----------------------------|------------------|--|--------------------------------|-------------------------|---|--------------------------------------|--|------------|
| | | Условия платежа | День 1 | День 2 | | | | | | | | | | |
| 179 | 180 | 181 | 182 | 183 | 184 | 185 | 186 | 187 | 188 | 189 | 190 | 191 | 192 | 193 |

Раздел 3. Операции с ценными бумагами (кроме векселей), переданными отчитывающейся организацией контрагентам на возвратной основе (репо, заем), в доверительное управление и в залог, а также принятыми отчитывающейся организацией на возвратной основе (репо, заем) и в залог.

| Номер строки | Наименование эмитента | ИНН или TIN эмитента | КПП эмитента | ОГРН эмитента | Код страны эмитента | Код типа ценной бумаги | Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг | Код ISIN ценной бумаги | Код валюты ценной бумаги | Номинальная стоимость ценной бумаги в ед. валюты номинала |
|--------------|-----------------------|----------------------|--------------|---------------|---------------------|------------------------|---|------------------------|--------------------------|---|
| 194 | 195 | 196 | 197 | 198 | 199 | 200 | 201 | 202 | 203 | 204 |

| Количество ценных бумаг, шт. | | | | | | | | | Примечание |
|------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|--|---|---|--|------------------|------------|
| переданных по сделкам прямого репо | переданных по сделкам займа | полученных по сделкам обратного репо | полученных по сделкам займа | находящихся в доверительном управлении | права, удостоверенные бездокументарными ценными бумагами, являющиеся объектом доверительного управления | переданных в залог по обязательствам отчитывающейся организации | переданных в залог по обязательствам третьих лиц | принятых в залог | |
| 205 | 206 | 207 | 208 | 209 | 210 | 211 | 212 | 213 | 214 |

Единоличный исполнительный орган

_____ (инициалы, фамилия)

Контролер

_____ (инициалы, фамилия)

Порядок составления и представления отчетности по форме 0420415
«Отчет профессионального участника по ценным бумагам»

Глава 1. Общие положения порядка составления и представления

1.1. Отчетность по форме 0420415 «Отчет профессионального участника по ценным бумагам» (далее – Отчет) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно (на конец операционного дня).

Отчет представляется в Банк России не позднее 9 рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

По состоянию на 31 декабря Отчет представляется не позднее 10-го рабочего дня года, следующего за отчетным.

Отчет составляется начиная с отчетности по состоянию на 31 июля 2015 года.

В поле «Признак отчета с нулевыми показателями» в случае отсутствия данных проставляется число «0» (ноль).

1.2. Профессиональный участник, не имеющий лицензий на депозитарную деятельность и деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг, представляет Отчет по разделу 1 в рамках подразделов 1.3 и 1.4, а по разделам 2, 3 – в полном объеме. Профессиональный участник, имеющий лицензию на деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг, представляет Отчет по разделу 1 в рамках подразделов 1.1, 1.3 и 1.4, а по разделам 2, 3 – в полном объеме.

Представление информации по подразделу 1.2 раздела 1 профессиональными участниками, имеющими лицензию на деятельность по

ведению реестра владельцев ценных бумаг, осуществляется начиная с отчетности за январь 2017 года.

1.3. Понятия «резидент» и «нерезидент» используются для составления Отчета 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 органы Союзного государства, созданного Российской Федерацией и Республикой Беларусь, отражаются в Отчете в качестве нерезидентов.

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

1.5. Информация по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве ценных бумаг в Российской Федерации, отражается в Отчете в порядке, аналогичном порядку отражения информации по ценным бумагам.

Глава 2. Порядок составления Отчета

2.1. Подраздел 1.1 раздела 1 составляется в следующем порядке.

В графе 2 указывается наименование лица, которому открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя (иностранного номинального держателя, номинального держателя центрального депозитария) или которому, как номинальному держателю, открыт соответствующий субсчет клирингового счета депо.

В графах 3, 11 и 24 указывается идентификационный номер налогоплательщика для резидентов (далее – ИНН) (десятизначный – для юридических лиц и двенадцатизначный – для физических лиц для графы 11), для нерезидентов – код «Tax Identification Number» (далее – TIN) или регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у юридических

лиц – резидентов ИНН, у нерезидентов – TIN или регистрационного номера в стране регистрации в данных графах необходимо указывать: для резидентов – десять нулей, для нерезидентов – три нуля. При отсутствии у физических лиц ИНН или TIN в данных графах необходимо указывать: для резидентов – двенадцать нулей, для нерезидентов – пять нулей.

В графах 4, 12, 25 указывается код причины постановки резидента на учет в Федеральную налоговую службу Российской Федерации (далее – КПП). При отсутствии данных поле заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

В графах 5, 13, 26 указывается основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица – резидента. При отсутствии данных поле заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов в графах 11–13 указываются ИНН, КПП, ОГРН управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, в графах 11–13 указываются ИНН, КПП, ОГРН эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги нерезидентов, в графе 11 указывается TIN эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

В случае отсутствия данных об ИНН и ОГРН организации – резидента для заполнения граф 3, 5, 11, 13, 24, 26 профессиональный участник должен указывать в пояснительной записке причину их незаполнения.

Для отражения сведений о наименовании, ИНН и ОГРН юридического лица необходимо использовать Справочник ИНН и ОГРН юридических лиц, размещенный на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» в разделе «Финансовые

рынки/Личные кабинеты и отчетность/Отчетность субъектов рынка ценных бумаг и товарного рынка» (далее – Справочник).

В случае выявления несоответствия информации о наименовании, ИНН и (или) ОГРН юридического лица, содержащейся в Справочнике, с данными, имеющимися в распоряжении профессионального участника, в Отчете указываются данные из Справочника. В случае отсутствия данных в Справочнике, в Отчете указываются данные, имеющиеся в распоряжении профессионального участника.

В графах 6, 14, 27 указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является юридическое лицо, в том числе эмитент данной ценной бумаги. Если юридическое лицо является международной организацией, указывается код «998», но не код страны, где расположена данная организация. Во всех остальных случаях, когда данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код «999». 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 графах 7 и 28 указывается номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, дающей право на осуществление депозитарной деятельности или деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (регистратора) или лицензии специализированного депозитария. Для организаций – нерезидентов данные графы заполняются в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

При заполнении граф 8 и 23 используются следующие коды организаций, которым открыты лицевые счета (счета депо) номинального держателя

(иностранный номинальный держатель, номинальный держатель центрального депозитария), открыты соответствующие субсчета клирингового счета депо, как номинальным держателям ценных бумаг, а также коды лиц, открывших лицевой счет (счет депо) номинального держателя (вышестоящие депозитарии, регистраторы, эмитенты), счет лица, действующего в интересах других лиц (иностранный депозитарий, осуществляющий учет прав на ценные бумаги):

И – нерезидент;

Э – эмитент;

Р – регистратор;

К – депозитарий (специализированный депозитарий) – кредитная организация;

Н – депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией.

В графе 9 указывается номер лицевого счета (счета депо), открытого номинальному держателю (иностранный номинальный держатель, номинальный держатель – центральный депозитарий).

В графе 10 указывается:

для юридического лица – резидента или юридического лица – нерезидента – его сокращенное наименование, если юридическим лицом является нерезидент, указывается его наименование на английском языке;

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

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

для закладных, обязанными по которым являются физические лица, – слова «физические лица» и информация в совокупности по всем физическим лицам в разрезе кодов валют;

для клиринговых сертификатов участия (КСУ) – наименование клиринговой организации, сформировавшей имущественный пул, и в скобках – индивидуальное обозначение имущественного пула;

для ипотечных сертификатов участия (ИСУ) – наименование организации, осуществляющей выдачу ипотечных сертификатов участия (управляющего ипотечным покрытием), и в скобках – индивидуальное обозначение ИСУ.

В графе 14 указывается код страны эмитента ценной бумаги. Для депозитарных расписок указывается код страны эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

В графе 15 указывается тип ценной бумаги (финансового инструмента) с использованием следующих кодов:

BON1 – облигации, эмитированные федеральными органами исполнительной власти Российской Федерации, и облигации Банка России;

BON2 – облигации, эмитированные органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации и 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;

SS1 – сберегательные сертификаты кредитных организаций – резидентов;

SS2 – сберегательные 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 – акции прочих нерезидентов;
SHS7 – паи, доли инвестиционных фондов – нерезидентов;
SHS8 – паи, доли инвестиционных фондов – резидентов;
BIL1 – векселя федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации;
BIL2 – векселя органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;
BIL3 – векселя кредитных организаций – резидентов;
BIL4 – векселя прочих резидентов;
BIL5 – векселя иностранного государства;
BIL6 – векселя банков – нерезидентов;
BIL7 – векселя прочих нерезидентов;
DR – депозитарные расписки;
CON – складское свидетельство;
WTS – варранты;
OPN – опционы эмитента;
ENC – закладные;
KSU – клиринговые сертификаты участия;
ISU – ипотечные сертификаты участия;
OTHER – иное (в том числе иностранные финансовые инструменты, не квалифицированные в качестве ценных бумаг).

В графе 16 для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами – резидентами, указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг; для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, – регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для депозитарной расписки

указывается номер государственной регистрации ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. Для ипотечных сертификатов участия (ИСУ) указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием. По иным неэмиссионным ценным бумагам указанная графа заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

В графе 17 (при наличии) указывается международный идентификационный код ценной бумаги (далее – ISIN). Для депозитарной расписки указывается ISIN депозитарной расписки.

Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов, присвоенных другими организациями, не являющимися регистрационными.

В графе 18 указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ). Если ценная бумага не имеет номинальной стоимости, то указанная графа заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

В графе 19 указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги. Если ценная бумага не имеет номинальной стоимости, то указанная графа заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания. Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты обязательства. Если условиями выпуска эмиссионной ценной бумаги предусмотрено погашение ее номинальной стоимости частями, в данных графах указывается непогашенная часть номинальной стоимости ценной бумаги по состоянию на дату составления Отчета. Если неэмиссионная ценная бумага в качестве обязательного реквизита содержит сумму основного обязательства, которая может изменяться (уменьшаться) в течение периода обращения ценной бумаги в связи с возможностью погашения суммы обязательств по частям, то на дату составления Отчета указывается остаточная сумма обязательства. По закладным в графе 19 указывается первоначальная сумма основного обязательства. При этом по неэмиссионным ценным бумагам сумма основного

обязательства указывается без учета процентов, штрафов, пеней. Для закладных, обязанными по которым являются физические лица, в графе 19 указывается первоначальная сумма обязательств, обеспеченных ипотекой, в совокупности по физическим лицам. Для ипотечного сертификата участия в графе 19 указывается размер ипотечного покрытия, обеспеченного ипотечным сертификатом участия.

В графе 20 должно указываться количество ценных бумаг, учитываемых на лицевом счете (счете депо) номинального держателя (иностранный номинальный держатель, номинальный держатель центрального депозитария), открытом соответствующему лицу для учета ценных бумаг, принадлежащих его клиентам, а также ценных бумаг, учитываемых на субсчете клирингового счета депо, открытом соответствующему лицу, как номинальному держателю ценных бумаг.

В графе 21 указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения.

В графе 22 указывается наименование юридического лица резидента или нерезидента. Если юридическим лицом является нерезидент, указывается его наименование на английском языке.

В графе 29 указывается номер лицевого счета (счета депо) номинального держателя, открытого организации в вышестоящем депозитарии (регистраторе).

В случае если отчитывающийся профессиональный участник является головным депозитарием, центральным депозитарием или осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг, то графы с 22 по 29 заполняются в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

2.2. Подраздел 1.2 раздела 1 составляется в следующем порядке.

Графы 31–40, 46–52 заполняются аналогично соответствующим графам подраздела 1.1 раздела 1 Отчета.

Для векселей физических лиц в графе 31 указываются фамилия и инициалы векселедателя.

В графе 41 указывается вид счета (лицевого счета, счета депо, иного счета), открытого в отчитывающейся организации, с использованием следующих обозначений:

OWNER – на лицевых счетах (счетах депо) владельцев;

DEPOPROG – на счетах депо депозитарных программ;

TRUSTEE – на лицевых счетах (счетах депо) доверительного управляющего;

ISSUER – на казначейских лицевых счетах (счетах депо) эмитентов;

EMISSION – на эмиссионных счетах;

DEPOSIT – на депозитных лицевых счетах (счетах депо);

TRANSIT – на транзитном счете депо;

HOLDER – на счетах депо клиентов номинальных держателей;

FAUTHOLDER – на счетах депо иностранных уполномоченных держателей;

NONE – на счетах, владельцы которых не установлены;

SUBOWNER – на субсчетах клирингового счета депо, открытых владельцам;

SUBTRUSTEE – на субсчетах клирингового счета депо, открытых доверительным управляющим;

OTHER – на иных счетах (в том числе счетах, предназначенных для учета иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг).

В графе 42 указывается совокупное количество следующих ценных бумаг с учетом вида лицевого счета (счета депо), открытого в отчитывающейся организации:

принадлежащих на правах собственности юридическим (включая федеральные органы государственной власти и органы государственной власти

субъектов Российской Федерации) и физическим лицам, учитываемых на лицевых счетах (счетах депо) собственников, торговых счетах депо, а также субсчетах клирингового счета, открытых собственникам;

учитываемых на счетах депо депозитарных программ, открытых организацией для учета прав на эмиссионные ценные бумаги российского эмитента, размещение и (или) организация обращения которых за пределами Российской Федерации осуществляется посредством размещения в соответствии с иностранным правом ценных бумаг иностранных эмитентов, удостоверяющих права в отношении эмиссионных ценных бумаг российских эмитентов;

учитываемых на счетах клиентов – доверительных управляющих, торговых счетах депо доверительных управляющих, а также субсчетах клирингового счета, открытых доверительным управляющим;

клиентов номинальных держателей, осуществляющих учет прав на ценные бумаги, в случае прекращения исполнения ими функций по учету прав на ценные бумаги других лиц при отсутствии оснований для зачисления таких ценных бумаг на другие счета;

выкупленных эмитентом для перепродажи ценных бумаг, учитываемых на казначейских лицевых счетах (счетах депо) эмитентов, являющихся клиентами депозитария;

находящихся в размещении, а также изъятых из обращения для погашения или конвертации, учитываемых на эмиссионных счетах;

переданных в депозит нотариуса или суда, учитываемых на депозитных лицевых счетах (счетах депо);

учитываемых на клиринговых счетах депо, за исключением ценных бумаг, учитываемых на субсчетах номинального держателя клиринговых счетов депо;

учитываемых на счетах депо иностранных уполномоченных держателей, торговых счетах депо иностранных уполномоченных держателей;

владельцы которых не установлены или в отношении владельцев которых отсутствует информация, позволяющая осуществить их однозначную идентификацию.

Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части ценных бумаг указываются с точностью до шестого знака после запятой. При этом данные по ценным бумагам указываются в разрезе эмитентов, типов ценных бумаг, выпусков, номиналов и вышестоящего депозитария.

В графе 43 указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения.

Графа 44 заполняется для следующих видов счетов, указанных в графе 40: OWNER, DEPOPROG, TRUSTEE, FAUTHOLDER, HOLDER, SUBOWNER, SUBTRUSTEE. Для других видов счетов в графе 41 указываются три нуля.

В графе 44 указывается информация о владельцах ценных бумаг в разрезе секторов экономики Российской Федерации и нерезидентов с использованием следующих кодов:

S11 – нефинансовые организации;

S111 – нефинансовые государственные организации;

S112 – другие нефинансовые организации;

S12 – финансовые организации;

S121 – Центральный банк Российской Федерации;

S122 – кредитные организации;

S124 – инвестиционные фонды;

S125 – другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов);

S1251 – государственные финансовые корпорации;

S128 – страховщики;

S129 – негосударственные пенсионные фонды;

S13 – сектор государственного управления;

S131 – федеральные органы государственной власти;

S132 – органы государственной власти субъектов Российской Федерации;

S133 – органы местного самоуправления;

S134 – внебюджетные фонды;

S14 – население и некоммерческие организации, обслуживающие население;

S2 – нерезиденты.

Коды с кодировкой S1 относятся только к резидентам.

В целях составления Отчета при заполнении графы 44 при отнесении к секторам и подсекторам следует руководствоваться следующим.

Для определения принадлежности организаций к подсекторам финансового сектора (Центральный банк Российской Федерации, кредитные организации, инвестиционные фонды, другие финансовые организации, государственные финансовые корпорации, страховщики, пенсионные фонды) следует руководствоваться Перечнем организаций финансового сектора, ежеквартально публикуемым на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» в разделе «Статистика»/«Информация для отчитывающихся организаций» (www.cbr.ru/statistics/?PrtId=org). В случае отсутствия организации в указанном Перечне отнесение ее к подсекторам финансового сектора осуществляется профессиональным участником самостоятельно.

Сектор «нефинансовые организации» включает коммерческие и некоммерческие организации, занимающиеся производством товаров и оказанием нефинансовых услуг, независимо от формы собственности и организационно-правовой формы. К сектору нефинансовых организаций следует также относить унитарные предприятия.

К подсектору «нефинансовые государственные организации» относятся нефинансовые организации с кодами 11–14, 61 Общероссийского классификатора форм собственности (ОКФС).

К подсектору «другие нефинансовые организации» относятся нефинансовые организации – резиденты с прочими кодами ОКФС.

К подсектору «кредитные организации» относятся банки и небанковские кредитные организации, имеющие лицензию Банка России на осуществление банковских операций.

К подсектору «инвестиционные фонды» относятся акционерные инвестиционные фонды, а также паевые инвестиционные фонды.

В случае если на лицевых счетах (счетах депо) учитываются ценные бумаги, находящиеся в управлении управляющей компании в интересах инвестиционного фонда или негосударственного пенсионного фонда, в отношении указанных ценных бумаг в графе 44 указывается их принадлежность инвестиционному фонду или негосударственному пенсионному фонду, соответственно.

К подсектору «другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов)» относятся юридические лица, предоставляющие на основании соответствующей лицензии услуги на рынках ценных бумаг, услуги страхового брокера, а также услуги, оказываемые в соответствии с договором лизинга, услуги по предоставлению займов под залог (деятельность ломбардов) или иные услуги финансового характера. К данному подсектору относятся также инвестиционные компании; управляющие компании; фондовые и товарно-фондовые биржи; брокерские организации; кредитные потребительские кооперативы; микрофинансовые организации; лизинговые компании; организации, осуществляющие факторинговые операции; ломбарды; саморегулируемые организации финансового рынка, страховых агентов и страховых брокеров, являющихся юридическими лицами, и другие финансовые посредники.

К подсектору «государственные финансовые корпорации» следует относить также государственную корпорацию «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)».

К подсектору «страховщики» относятся юридические лица, предоставляющие на основании соответствующей лицензии услуги страхования, перестрахования, взаимного страхования.

К подсектору «негосударственные пенсионные фонды» относятся юридические лица, предоставляющие на основании соответствующей лицензии услуги обязательного пенсионного страхования и негосударственного пенсионного обеспечения.

К сектору «государственное управление» относятся:

федеральные органы государственной власти, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет средств федерального бюджета;

органы государственной власти субъектов Российской Федерации, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет средств бюджетов субъектов Российской Федерации;

органы местного самоуправления, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет местных бюджетов муниципальных образований;

государственные внебюджетные фонды и государственные территориальные внебюджетные фонды (Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, территориальные фонды обязательного медицинского страхования).

К сектору «население и некоммерческие организации, обслуживающие население» относятся физические лица и индивидуальные предприниматели, общественные и религиозные организации, фонды, обеспечивающие социальные, благотворительные, культурные, образовательные или иные общественно полезные цели.

Принадлежность к сектору «нерезидентов» определяется в соответствии с валютным законодательством Российской Федерации.

В случае если учредителем управления ценных бумаг, учитываемых на счетах депо управляющей компании, является страховщик, инвестиционный фонд или негосударственный пенсионный фонд, в отношении таких ценных бумаг в графе 44 указывается их принадлежность, соответственно, страховщику (S128), инвестиционному фонду(S124) или негосударственному пенсионному фонду (S129).

При заполнении графы 44 коды с кодировкой S11, S12 и S13 не используются, а носят поясняющий, информационный характер.

В графе 45 указывается информация о коде ОКСМ страны, резидентом которой является владелец счета депо.

В случае если отчитывающийся профессиональный участник является головным депозитарием, центральным депозитарием или осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг, то графы с 46 по 52 заполняются в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

2.3 Подраздел 1.2.1 раздела 1 составляется в следующем порядке.

Графы 54 – 63 заполняются аналогично соответствующим графам подраздела 1.1 раздела 1 Отчета.

В графе 64 указывается количество проведенных операций по зачислению ценных бумаг на счета депо за отчетный период.

В графе 65 указывается количество проведенных операций по списанию ценных бумаг со счетов депо за отчетный период.

В графе 66 указывается количество проведенных операций по переводу ценных бумаг со счета депо депонента на счет другого депонента внутри депозитария, без учета перевода ценных бумаг между разделами внутри одного счета депо за отчетный период.

2.4. Подраздел 1.3 раздела 1 составляется в следующем порядке.

Графы 68 – 77 заполняются аналогично соответствующим графам подраздела 1.1 раздела 1 Отчета.

Для векселей, которые выданы физическими лицами, в графе 68

указываются фамилия и инициалы векселедателя.

В графах 78 – 97 отражается информация о количестве ценных бумаг, учитываемых на счетах депо организации, а также об организациях, осуществляющих учет прав профессионального участника на ценные бумаги.

Графы 78 – 85 заполняются по ценным бумагам в том числе в соответствии с принятой в организации учетной политикой в целях бухгалтерского учета.

Графы 91 – 97 заполняются только по ценным бумагам (за исключением векселей), учет прав на которые осуществляется в стороннем депозитарии или у независимого регистратора. По иным ценным бумагам графы заполняются в соответствии с пунктом 3 Указания.

Количество ценных бумаг указывается в штуках. Если количество ценных бумаг является дробным, то оно указывается с точностью до шестого знака после запятой. Округление дробной части ценной бумаги до целого числа не допускается. Данные по эмиссионным ценным бумагам указываются в разрезе эмитентов, выпусков, а по неэмиссионным ценным бумагам – в разрезе эмитентов, типов ценных бумаг, номиналов, а также (за исключением векселей) в разрезе мест учета прав на ценные бумаги. Требования по отражению информации в разрезе эмитентов, типов ценных бумаг, номиналов не распространяются на закладные, обязанными по которым являются физические лица.

В графе 78 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих организации на праве собственности, учитываемых на счетах депо владельцев, в том числе торговых счетах депо.

В графе 79 отражается информация о количестве ценных бумаг, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, за исключением переданных на возвратной основе (в репо, заем) без прекращения признания, в доверительное управление, в заклад.

В графе 80 указывается совокупное количество ценных бумаг,

принадлежащих организации на праве собственности, приобретенных без первоначального признания по сделке репо, вложения в которые не отражены на балансовых счетах.

В графе 81 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих организации на праве собственности, полученных по сделкам займа, вложения в которые не отражены на балансовых счетах.

В графе 82 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих организации на праве собственности, обязательства по которым отсутствуют до момента их возврата, вложения в которые не отражены на балансовых счетах:

закладные, обязательства по которым исполнены (до момента передачи закладных в орган, осуществляющий государственную регистрацию прав по ипотеке), а также закладные, по которым обязательство заемщика перед банком равно нулю в связи с тем, что кредит не выдан;

ценные бумаги, обязательства по которым отсутствуют (погашены), но сами ценные бумаги еще не возвращены эмитенту (обязанному лицу).

В графе 83 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих организации на праве собственности, вложения в которые признаны безнадежными долгами и не отражены на балансовых счетах.

В графе 84 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих организации на праве собственности, вложения в которые не отражены на балансовых счетах, ошибочно зачисленных на счета организации, подлежащих возврату.

В графе 85 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих организации на праве собственности, вложения в которые не отражены на балансовых счетах по иным причинам.

В графе 86 указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых профессиональный участник является доверительным управляющим.

В графе 87 указывается совокупное количество выкупленных для перепродажи ценных бумаг, учитываемых на казначейских счетах эмитента.

В графе 88 указывается совокупное количество неэмиссионных документарных ценных бумаг (векселей, закладных и других ценных бумаг), полученных отчитывающейся организацией в заклад.

В графе 89 указывается совокупное количество ценных бумаг, находящихся на стадии размещения, а также изъятых из обращения для погашения или конвертации, учитываемых на эмиссионных счетах, открываемых эмитенту в головном депозитарии для зачисления полного объема выпуска ценных бумаг при осуществлении эмиссии либо выкупе ценных бумаг эмитентом в целях погашения (аннулирования).

В графе 90 указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых депозитарием по счету депо владельца ценных бумаг, счету депо доверительного управляющего или счету депо иностранного уполномоченного держателя зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения.

В графе 91 указывается наименование организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги.

В графах 92 – 97 указываются коды организаций, ведущих учет прав организации на ценные бумаги, в соответствии с кодами, приведенными в пункте 2.1 настоящей главы.

В графе 93 указывается ИНН организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги. Для нерезидентов указывается код TIN или регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии данных указывается: для резидентов – десять нулей, для нерезидентов – три нуля.

В графе 94 и 95 указываются КПП и ОГРН организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги соответственно.

В графе 96 в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) указывается цифровой код страны, резидентом которой является

юридическое лицо, ведущее учет прав организации на ценные бумаги. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код «999».

В графе 97 указывается номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг организации, ведущей учет прав на ценные бумаги организации. В случае если учет прав на ценные бумаги осуществляет нерезидент, графа 97 заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

2.5. Подраздел 1.4 раздела 1 составляется в следующем порядке.

Графы 99 – 106 заполняются аналогично соответствующим графам подраздела 1.1 раздела 1 Отчета.

В графе 107 указывается балансовая стоимость ценных бумаг и инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности и принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление, в заклад), количество которых указано в графе 79, в тысячах рублей без десятичных знаков на основании данных бухгалтерского учета с учетом переоценки. Информация по эмиссионным ценным бумагам представляется в разрезе эмитентов и выпусков, по инвестиционным паям – в разрезе паевых инвестиционных фондов.

2.6. Подраздел 2.1 раздела 2 составляется в следующем порядке.

В подразделе отражается информация по учтенным организацией векселям по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно, а также по векселям, которые выбыли (погашены, проданы и др.) в течение отчетного месяца.

Векселя одного векселедателя указываются в Отчете в порядке возрастания серий и номеров векселей.

Графа 109 заполняется аналогично графе 10 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета.

В графе 110 для векселедателей-резидентов указываются присвоенные им ИНН (десятизначный – для юридических лиц и двенадцатизначный – для физических лиц), для нерезидентов – TIN или регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у юридических лиц – резидентов ИНН, у нерезидентов – TIN или регистрационного номера в стране регистрации в данной графе необходимо указывать: для резидентов – десять нулей, для нерезидентов – три нуля. При отсутствии у физических лиц ИНН или TIN в данной графе необходимо указывать: для резидентов – двенадцать нулей, для нерезидентов – пять нулей.

В графе 111 указывается ОГРН векселедателей-резидентов соответственно.

В графе 112 в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) указывается цифровой код страны, резидентом которой является векселедатель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код «999».

В графе 113 указывается код типа ценной бумаги в соответствии с кодами, приведенными в пункте 2.1 настоящей главы.

В графе 114 указывается серия векселя, присвоенная векселедателем в соответствии с установленным им порядком присвоения серий и номеров выпускаемым векселям. В случае отсутствия серии векселя данная графа заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

В графе 115 указывается номер векселя, присвоенный ему при выпуске векселедателем. В случае отсутствия номера векселя данная графа заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

В графе 116 указывается номер бланка векселя при его наличии. В случае отсутствия номера бланка данная графа заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

В графе 117 указывается дата составления векселя (дата его выпуска векселедателем).

В графе 118 указываются условия платежа по векселю в соответствии со следующими кодами:

1 – на определенную дату (через определенное количество дней (недель, месяцев и др.) с даты выпуска);

2 – по предъявлении;

3 – по предъявлении, но не ранее определенной даты (через определенное количество дней (недель, месяцев и др.) с даты выпуска);

4 – по предъявлении, но не ранее определенной даты и не позднее определенной даты (через определенное количество дней (недель, месяцев и др.) с даты выпуска);

99 – иное.

В графе 119 указывается дата, в которую или не ранее которой вексель может быть предъявлен к платежу (для кодов 1, 3 и 4, указанных в графе 118).

В графе 120 указывается дата, не позднее которой вексель может быть предъявлен к платежу (для кода 4, указанного в графе 118).

Для векселей, условия платежа по которым не содержат конкретных дат (отражено количество дней, недель, месяцев и др.), указанные даты рассчитываются кредитной организацией самостоятельно.

По векселям «по предъявлении» (для кода 2, указанному в графе 118) графы 119 и 120 не заполняются.

В графе 121 указывается процентная ставка по векселю в процентах годовых с тремя десятичными знаками.

В графе 122 указывается цифровой код валюты, в которой выражена вексельная сумма, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

В графе 123 указывается вексельная сумма в единицах валюты номинала. Указанная сумма представляет собой простое и ничем не обусловленное предложение уплатить определенную сумму, указанную на самом векселе.

В графе 124 указывается дата принятия на баланс векселя в соответствии с первичными документами организации (дата постановки на учет).

В графе 125 указывается основание приобретения векселя с указанием реквизитов и даты основополагающего документа (например, договор купли-продажи, договор мены, договор выпуска векселя, заявка, соглашение и так далее).

В графе 126 указывается лицо, у которого приобретен данный вексель.

В графе 127 указывается для контрагента, у которого приобретен вексель: ИНН (десятизначный – для юридических лиц и двенадцатизначный – для физических лиц), для нерезидентов – TIN или регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у юридических лиц – резидентов ИНН, у нерезидентов – TIN или регистрационного номера в стране регистрации в данной графе необходимо указывать: для резидентов – десять нулей, для нерезидентов – три нуля. При отсутствии у физических лиц ИНН или TIN в данной графе необходимо указывать: для резидентов – двенадцать нулей, для нерезидентов – пять нулей.

В графе 128 указывается ОГРН контрагента, у которого приобретен вексель.

В графе 129 в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) указывается цифровой код страны, резидентом которой является контрагент по сделке. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код «999».

В графе 130 указывается балансовая стоимость векселя (с учетом накопленного дисконта (процента)) на дату принятия на баланс (покупная стоимость).

В графе 131 указывается балансовая стоимость векселя в рублях (без учета накопленного дисконта (процента)).

В графе 132 указывается накопленный по векселю дисконт или процент в рублях.

В графе 133 указывается сумма фактически сформированного резерва под обесценение векселя на отчетную дату. Если в отчетном периоде учтенный

вексель выбыл (погашен, реализован и др.), графа 133 заполняется в соответствии с пунктом 3 Указания.

В графе 134 указывается номер счета бухгалтерского учета, на котором вексель учтен на отчетную дату.

В графе 135 указывается наименование организации, Ф.И.О. физического лица, у которого на отчетную дату находится данный вексель.

В графе 136 указывается ИНН (при наличии) (десятизначный номер) юридического лица либо физического лица (двенадцатизначный номер), у которого находится вексель, помещенный в данную организацию. Для организаций, относящихся к органам судебной власти и внутренних дел, следует указывать десять нулей. Для нерезидентов указывается код TIN или регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у юридических лиц – резидентов ИНН, у нерезидентов – TIN или регистрационного номера в стране регистрации в данной графе необходимо указывать: для резидентов – десять нулей, для нерезидентов – три нуля. При отсутствии у физических лиц ИНН или TIN в данной графе необходимо указывать: для резидентов – двенадцать нулей, для нерезидентов – пять нулей.

В графе 137 указывается ОГРН юридического лица, у которого находится вексель, помещенный в данную организацию.

В графе 138 в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) указывается цифровой код страны, резидентом которой является лицо, у которого находится вексель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код «999».

В графе 139 указывается основание нахождения векселя в другой организации, включая вид договора и его реквизиты (например, депозитарный договор, его номер и дата составления). В случае нахождения векселя в отчитывающейся организации данная графа заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

Графы 140 – 146 заполняются в случае выбытия (погашения, продажи и др.) векселя в отчетном периоде.

В графе 140 указывается стоимость в рублях, по которой произошло выбытие векселя.

В графе 141 указывается дата выбытия.

В графе 142 указывается основание выбытия векселя с указанием реквизитов и даты основополагающего документа (например, договор купли-продажи, договор мены, договор выпуска векселя, заявка на погашение, соглашение и так далее).

В графе 143 указывается лицо, в пользу которого произошло выбытие векселя (контрагента). В случае погашения векселя контрагентом является векселедатель.

В графе 144 указывается для контрагента: ИНН (десятизначный – для юридических лиц и двенадцатизначный – для физических лиц), для нерезидентов – TIN или регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у юридических лиц – резидентов ИНН, у нерезидентов – TIN или регистрационного номера в стране регистрации в данной графе необходимо указывать: для резидентов – десять нулей, для нерезидентов – три нуля. При отсутствии у физических лиц ИНН или TIN в данной графе необходимо указывать: для резидентов – двенадцать нулей, для нерезидентов – пять нулей.

В графе 145 указывается ОГРН контрагента.

В графе 146 в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) указывается цифровой код страны, резидентом которой является контрагент по сделке. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код «999».

В графе 147 указывается иная, по мнению организации, существенная информация.

2.7. Подраздел 2.2 раздела 2 составляется в следующем порядке.

В подразделе отражается информация по выпущенным организацией

векселям по состоянию на последний календарный день отчетного месяца, а также по векселям, которые были погашены или списаны с баланса на иных основаниях в течение отчетного месяца (информация по векселям, погашенным или списанным с баланса ранее отчетного месяца, в Отчет не включается).

В графе 149 указывается серия векселя в соответствии с установленным векселедателем порядком присвоения серий и номеров выпущенным векселям. В случае отсутствия серии векселя данная графа заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

В графе 150 указывается номер векселя, присвоенный ему при выпуске векселедателем, или приравненный к нему номер бланка. В случае отсутствия номера векселя данная графа заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

В графе 151 указывается номер бланка векселя при его наличии. В случае отсутствия номера бланка указанная графа заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

В графе 152 указывается дата составления векселя (дата его выпуска векселедателем).

Графы 153 – 158 заполняются аналогично графам 118 – 123.

В графе 159 указывается стоимость реализации векселя в единицах валюты номинала.

В графе 160 указывается первый векселедержатель (лицо, на которое выписан вексель).

В графе 161 указывается ИНН резидента, TIN или регистрационный номер в стране регистрации нерезидента, являющегося первым векселедержателем. При отсутствии данных по физическим лицам указывается: для резидентов – двенадцать нулей, для нерезидентов – пять нулей. При отсутствии данных по юридическим лицам указывается: для резидентов – десять нулей, для нерезидентов – три нуля.

В графе 162 указывается ОГРН первого векселедержателя.

В графе 163 в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) указывается цифровой код страны, резидентом которой является первый векселедержатель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код «999».

В графе 164 указывается состояние векселя на отчетную дату в соответствии со следующими кодами:

- 1 – в обращении;
- 2 – выкуплен для дальнейшей перепродажи;
- 3 – принят в залог (заклад);
- 4 – принят к погашению;
- 5 – принят на хранение;
- 6 – на хранении в иной организации;
- 7 – выбыл из обращения;
- 8 – списан в доход;
- 9 – погашен;
- 99 – иное.

Для векселей, не предъявленных к платежу, в отношении которых у организации отсутствует информация об их местонахождении, владельце и состоянии, указывается код 1.

В случае использования кода 2 в графах 166 – 169 указываются последний векселедержатель (лицо, у которого данный вексель выкуплен) и его ИНН (ТIN, регистрационный номер в стране регистрации), ОГРН и ОКСМ соответственно.

Если вексель, выпущенный отчитывающейся организацией, находится одновременно в залоге и на депозитарном обслуживании, при этом в качестве залогодержателя выступает организация-векселедатель, в графе 164 указывается код 3.

Код 4 используется в случае фактического предъявления векселя к платежу.

При нахождении векселя в состоянии, в котором невозможно его обращение, например: «запрещен к оплате решением суда» (указать наименование суда и дату решения), «блокирован», «утерян», «внесен в стоп-лист», «изъят правоохранительными органами» и другое, в графе 164 используется код 7. При этом в графе 170 указывается подробная информация о состоянии векселя.

Информацию по векселям, выпущенным организацией и запрещенным к оплате на основании решений судебных органов, необходимо отражать в Отчете в течение периода действия указанных решений.

В случае отнесения в доход организации-векселедателя стоимости векселя, непредъявленного к платежу, в графе 164 следует указывать код 8. В графе 165 указывается дата указанной операции в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

В случае использования кода 9 в графе 165 указывается дата фактического погашения векселя в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год, в графах 166 – 169 указываются лицо, в чью пользу погашен вексель, и его ИНН (TIN, регистрационный номер в стране регистрации), ОГРН и цифровой код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) соответственно.

В случае восстановления прав по утраченным векселям на основании решений судебных органов и, как следствие, выдачи новых векселей взамен утраченных (признанных недействительными) на текущую отчетную дату, по векселям, признанным недействительными, необходимо отражать состояние векселя – код 9, в графе 165 – дату фактического погашения векселя в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год, в графах 166 – 169 – лицо, в чью пользу выдан новый вексель, и его ИНН (TIN, регистрационный номер в стране регистрации), ОГРН и цифровой код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) соответственно. По новым векселям, выпущенным взамен недействительных, в графе 164

указывается актуальное состояние векселя на отчетную дату, а в графе 170 – пояснительная информация, например: «выпущен в результате восстановления прав взамен векселя №..., признанного недействительным по решению суда (с отражением наименования суда, номера дела и даты решения)». Данный порядок применим также при отражении в Отчете новации, замены, дробления и иных подобных операций с векселями, осуществленных в отчетном месяце.

При нахождении векселя в иных состояниях указывается код 99, при этом в графе 170 профессиональный участник обязан указать причины отнесения состояния векселя к данному коду.

В графе 161 указывается векселедержатель (собственник) векселя, находящегося в самой организации-векселедателе по различным основаниям (на погашении, на основании заключенных договоров хранения, залога (заклада), депозитарного договора, договора комиссии, агентского договора и других основаниях).

В графе 167 указывается ИНН (десятизначный – для юридических лиц и двенадцатизначный – для физических лиц), для нерезидентов – код TIN или регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у юридических лиц ИНН в данной графе необходимо указывать: для резидентов – десять нулей, для нерезидентов – три нуля. При отсутствии у физических лиц ИНН или TIN в данной графе необходимо указывать: для резидентов – двенадцать нулей, для нерезидентов – пять нулей.

В графе 168 при наличии указывается ОГРН владельцев векселей, находящихся по состоянию на последний календарный день отчетного месяца в организации-векселедателе, помещенных в нее по различным основаниям.

В графе 169 в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) указывается цифровой код страны, резидентом которой является владелец векселей, находящихся по состоянию на последний календарный день отчетного месяца в организации-векселедателе, помещенных в нее по различным основаниям. В случае отсутствия данных о стране нерезидента

указывается код «999».

В графе 170 указывается иная информация, являющаяся по мнению организации существенной.

2.8. Подраздел 2.3 раздела 2 составляется в следующем порядке.

В подразделе отражается информация о векселях (за исключением векселей, выпущенных самой организацией), принадлежащих сторонним лицам и находящихся в организации на различных основаниях (в том числе, по договорам ответственного хранения).

Графы 172 – 185 заполняются аналогично соответствующим графам подраздела 2.1 раздела 2 Отчета.

В графе 186 указывается дата поступления в организацию векселей, принадлежащих третьим лицам, независимо от основания поступления. При этом под датой поступления векселя на отчетную дату следует понимать дату последнего документа, подтверждающего передачу векселя организации.

В графе 189 указывается статус векселедержателя в соответствии со следующими кодами:

- 1 – собственник;
- 2 - доверительный управляющий;
- 3 - иное.

В графе 193 указывается иная информация, являющаяся, по мнению организации, существенной.

2.9. Раздел 3 составляется в следующем порядке.

В разделе указывается совокупная информация по ценным бумагам (кроме векселей):

в отношении которых у отчитывающейся организации на отчетную дату существуют требования и обязательства по сделкам, заключенным за свой счет на возвратной основе (репо, заем);

переданным отчитывающейся организацией на отчетную дату в доверительное управление;

переданным (принятым) отчитывающейся организацией на отчетную дату в залог.

Графы 195 – 204 заполняются аналогично соответствующим графам подраздела 1.1 раздела 1 Отчета.

Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные ценные бумаги указываются с точностью до шестого знака после запятой. При этом данные по эмиссионным ценным бумагам указываются в разрезе эмитентов и выпусков, а по неэмиссионным ценным бумагам – в разрезе эмитентов, типов ценных бумаг и номиналов. Требования по отражению информации в разрезе эмитентов, типов ценных бумаг, номиналов не распространяются на закладные, обязанными по которым являются физические лица.

В графе 205 указывается информация о количестве ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату контрагентам по первой части сделок прямого репо.

В графе 206 указывается информация о количестве ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату контрагентам по сделкам займа.

В графе 207 указывается информация о количестве ценных бумаг, полученных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату от контрагентов по первой части сделок обратного репо.

В графе 208 указывается информация о количестве ценных бумаг, полученных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату от контрагентов по сделкам займа.

В графе 209 указывается информация о количестве ценных бумаг, которые на отчетную дату являются переданными отчитывающейся организацией в доверительное управление.

В графе 210 указывается информация о количестве ценных бумаг, права на которые на отчетную дату являются переданными отчитывающейся организацией в доверительное управление.

В графе 211 указывается информация о количестве ценных бумаг, являющихся обеспечением (находящихся в залоге) по действующим на отчетную дату обязательствам отчитывающейся организации.

В графе 212 указывается информация о количестве ценных бумаг, предоставленных отчитывающейся организацией в качестве обеспечения (находящихся в залоге) по действующим на отчетную дату обязательствам третьих лиц.

В графе 213 указывается информация о количестве ценных бумаг, являющихся обеспечением по действующим на отчетную дату обязательствам клиентов перед отчитывающейся организацией.

Приложение 4
 к Указанию Банка России от _____ 2016 года № ____ -У
 «О внесении изменений в Указание Банка России от 15 января 2015 года № 3533-У
 «О сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных
 участников рынка ценных бумаг в Центральный банк Российской Федерации»

СВЕДЕНИЯ О ВЛОЖЕНИЯХ В ВЫПУЩЕННЫЕ НЕРЕЗИДЕНТАМИ ЦЕННЫЕ БУМАГИ (ПОРТФЕЛЬНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ)
 по состоянию на « ____ » _____ г.

Полное/ сокращенное фирменные наименования профессионального участника _____ / _____

Код формы по ОКУД 0420416
 Квартальная

Признак отчета с нулевыми
 показателями:

| Номер строки | Код клиента | Код региона клиента | Идентификационный код ценной бумаги | Код типа ценной бумаги | Код срока погашения ценной бумаги | Сведения об эмитенте | | | | Количество ценных бумаг, штук | Код валюты ценной бумаги | Общая стоимость пакета ценных бумаг, в ед. оригинальной валюты | | Код места хранения ценных бумаг | Комментарий |
|--|-------------|---------------------|-------------------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------|---------|------------|-----------------------|-------------------------------|--------------------------|--|----------|---------------------------------|-------------|
| | | | | | | наименование | код TIN | код страны | код сектора экономики | | | номинальная | рыночная | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| Раздел I. Собственные инвестиции и инвестиции филиалов, расположенных на территории Российской Федерации | | | | | | | | | | | | | | | |
| | x | x | | | | | | | | | | | | | |
| | x | x | | | | | | | | | | | | | |
| | x | x | | | | | | | | | | | | | |
| Раздел II. Инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций) | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |

Единоличный исполнительный орган _____
 (инициалы, фамилия)

Контролер _____
 (инициалы, фамилия)

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420416
«Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги
(портфельные инвестиции)»

Глава 1. Общие положения

1.1. Отчетность по форме 0420416 «Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)» (далее – Отчет) составляется профессиональными участниками согласно ежеквартально определяемому Банком России перечню, формируемому на основании мониторинга сведений о трансграничных операциях организаций - профессиональных участников. Отчет должен включать данные по всем филиалам профессионального участника, расположенным на территории Российской Федерации.

Отчет составляется по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно и представляется в Банк России не позднее 30 апреля, 31 июля, 31 октября, 15 февраля.

1.2. Портфельные инвестиции включают собственные вложения профессионального участника и (или) вложения его клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций и государственной корпорации «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)») (далее – клиенты-резиденты) в выпущенные нерезидентами ценные бумаги при выполнении одновременно двух следующих условий:

участие профессионального участника и (или) его клиента-резидента в капитале нерезидента по состоянию на отчетную дату отсутствует либо составляет менее 10 процентов от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), которые составляют уставный капитал нерезидента;

участие указанного нерезидента в капитале профессионального участника и (или) его клиента-резидента (кроме физического лица) по состоянию на отчетную дату отсутствует либо составляет менее 10 процентов от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), которые составляют уставный капитал профессионального участника и (или) его клиента-резидента.

В случае когда клиентом-резидентом является физическое лицо, достаточно соблюдения только первого условия.

В портфельные инвестиции также включаются вложения профессионального участника и (или) его клиентов-резидентов в выпущенные инвестиционными фондами - нерезидентами паи при условии, что вложения инвестора составляют менее 10 процентов от общего количества паев фонда по состоянию на отчетную дату.

Вложения клиентов-резидентов в выпущенные нерезидентами ценные бумаги также подлежат включению в Отчет в случае, когда профессиональный участник не обладает информацией об одновременном выполнении условий, указанных в настоящем пункте.

Доля участия для целей настоящего пункта определяется для каждого лица в отдельности и не суммируется.

1.3. Ценные бумаги отражаются в Отчете независимо от места их хранения и (или) учета (в собственном хранилище профессионального участника, в депозитариях, в том числе в депозитариях кредитных организаций, у нерезидентов).

1.4. В Отчете отражаются следующие ценные бумаги.

1.4.1. Ценные бумаги, принадлежащие на праве собственности или ином вещном праве профессиональному участнику, в том числе:

переданные профессиональным участником в доверительное управление;

переданные в качестве залога;

иные ценные бумаги, принадлежащие профессиональному участнику на праве собственности или ином вещном праве.

1.4.2. Ценные бумаги, переданные профессиональным участником по первой части договора репо (договора займа ценных бумаг), заключенного в собственных интересах профессионального участника.

1.4.3. Ценные бумаги, принадлежащие на праве собственности или ином вещном праве клиентам-резидентам профессионального участника, осуществляющего деятельность по управлению ценными бумагами и (или) депозитарную деятельность, а именно:

ценные бумаги, находящиеся в доверительном управлении у отчитывающегося профессионального участника;

ценные бумаги, находящиеся на депозитарном обслуживании у отчитывающегося профессионального участника.

1.5. При составлении Отчета используется следующая классификация ценных бумаг, выпущенных нерезидентами.

1.5.1. Ценные бумаги, обеспечивающие участие в капитале, – это ценные бумаги, удостоверяющие права на долю в активах организации, остающихся после удовлетворения требований всех ее кредиторов.

К данной категории ценных бумаг относятся, например, акции, депозитарные расписки, удостоверяющие право собственности на акции нерезидентов, являющиеся базисным активом для расписок.

В целях Отчета к ценным бумагам, обеспечивающим участие в капитале, относятся также паи инвестиционных фондов - нерезидентов.

1.5.2. Долговые ценные бумаги – это ценные бумаги, закрепляющие права их владельцев на получение в установленный срок фиксированной суммы денежных средств или иного имущественного эквивалента. Долговые ценные бумаги также могут предусматривать права их владельцев на получение процентного или иного дохода.

К данной категории ценных бумаг, относятся, например, облигации, векселя, депозитные и сберегательные сертификаты, привилегированные акции, не классифицированные в качестве ценных бумаг, обеспечивающих участие в

капитале (акции, владелец которых имеет право исключительно на получение установленного по ним дохода).

В зависимости от срока погашения долговые ценные бумаги могут быть краткосрочными либо долгосрочными. 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 Отчета к краткосрочным долговым ценным бумагам также относятся:

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

ценные бумаги, предусматривающие погашение по первому требованию владельца.

1.6. Отдельные виды ценных бумаг отражаются в Отчете с учетом следующих особенностей.

1.6.1. В отношении депозитарных расписок в Отчете отражаются только депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги эмитентов-нерезидентов.

1.6.2. По долговым ценным бумагам, если часть основного долга по ним была погашена, в Отчете отражается стоимость непогашенной части основного долга по состоянию на отчетную дату.

1.7. В Отчете не отражаются следующие ценные бумаги:

депозитарные расписки на ценные бумаги эмитентов-резидентов;

ценные бумаги, принятые в качестве залога;

ценные бумаги, принадлежащие клиентам-резидентам, являющимся кредитными организациями, а также государственной корпорации «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)».

Производные финансовые инструменты в Отчете не отражаются.

1.8. Информация по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве ценных бумаг, отражается в Отчете в порядке, аналогичном порядку отражения информации по ценным бумагам.

Глава 2. Порядок составления Отчета

2.1. В поле «Признак отчета с нулевыми показателями» в случае отсутствия данных проставляется число «0» (ноль).

2.2. Отчет состоит из двух разделов.

2.2.1. В разделе I «Собственные инвестиции и инвестиции филиалов, расположенных на территории Российской Федерации» отражаются портфельные инвестиции профессионального участника, включая данные по всем его филиалам, расположенным на территории Российской Федерации.

2.2.2. В разделе II «Инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)» отражаются портфельные инвестиции клиентов-резидентов.

2.3. Графы 1 – 16 Отчета заполняются с учетом следующих особенностей.

2.3.1. В графе 1 «Номер строки» проставляется сквозная последовательная нумерация строк, не зависящая от раздела Отчета. Последний проставленный номер строки должен быть равен количеству заполненных профессиональным участником строк.

2.3.2. Графа 2 «Код клиента» заполняется только для раздела II Отчета. В графе 2 указывается информация о клиентах-резидентах с использованием следующих кодов:

S11 – нефинансовые организации;

S124 – инвестиционные фонды;

S125 – другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов);

S128 – страховщики;

S129 – негосударственные пенсионные фонды;

S13 – сектор государственного управления;

S14 – население и некоммерческие организации, обслуживающие население.

В случае отражения портфельных инвестиций, осуществленных за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, по соответствующей строке в графе 2 указывается код S124.

В целях составления Отчета при заполнении графы 2 при отнесении к секторам и подсекторам следует руководствоваться следующим.

Сектор «нефинансовые организации» включает коммерческие и некоммерческие организации, занимающиеся производством товаров и оказанием нефинансовых услуг, независимо от формы собственности и организационно-правовой формы. К сектору нефинансовых организаций следует также относить унитарные предприятия.

К подсектору «инвестиционные фонды» относятся акционерные инвестиционные фонды, а также паевые инвестиционные фонды.

Подсектор «другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов)» включает юридических лиц, предоставляющих на основании соответствующей лицензии услуги на рынках ценных бумаг, услуги страхового брокера, а также услуги, оказываемые в соответствии с договором лизинга, услуги по предоставлению займов под залог (деятельность ломбардов) или иные услуги финансового характера. В данный подсектор включаются также инвестиционные компании, управляющие компании, фондовые и товарно-фондовые биржи, брокерские организации, кредитные потребительские кооперативы, микрофинансовые организации, лизинговые компании, организации, осуществляющие факторинговые операции,

ломбарды, саморегулируемые организации финансового рынка, страховых агентов и страховых брокеров, являющихся юридическими лицами, и другие финансовые посредники.

Подсектор «страховщики» включает юридических лиц, предоставляющих на основании соответствующей лицензии услуги страхования, перестрахования, взаимного страхования.

Подсектор «негосударственные пенсионные фонды» включает юридических лиц, предоставляющих на основании соответствующей лицензии услуги обязательного пенсионного страхования и негосударственного пенсионного обеспечения.

«Сектор государственного управления» охватывает:

федеральные органы государственной власти, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет средств федерального бюджета;

органы государственной власти субъектов Российской Федерации, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет средств бюджетов субъектов Российской Федерации;

органы местного самоуправления, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет местных бюджетов муниципальных образований;

государственные внебюджетные фонды и государственные территориальные внебюджетные фонды (Пенсионный Фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный Фонд обязательного медицинского страхования, территориальные фонды обязательного медицинского страхования).

Сектор «население и некоммерческие организации, обслуживающие население» включает физических лиц и индивидуальных предпринимателей, общественные и религиозные организации, фонды, обеспечивающие социальные, благотворительные, культурные, образовательные или иные общественно полезные цели.

2.3.3. Графа 3 «Код региона клиента» заполняется только для раздела II Отчета. В графе 3 для клиента-резидента, являющегося юридическим лицом, указываются первые два разряда кода ОКАТО, присвоенного данному юридическому лицу. Для клиента-резидента, являющегося физическим лицом, указывается код места жительства физического лица, соответствующий первым двум разрядам кода ОКАТО.

2.3.4. В графе 4 «Идентификационный код ценной бумаги» для эмиссионных ценных бумаг указывается международный идентификационный код ценной бумаги (ISIN). При отсутствии кода ISIN указывается код, присвоенный национальным регистрационным агентством или другой заменяющей его организацией. Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов профессионального участника, а также кодов, присвоенных другими организациями, не являющимися регистрационными.

Для неэмиссионных ценных бумаг в случае отсутствия кода, присвоенного с учетом указанных в предыдущем абзаце условий, допускается указание в графе 4 кодов (номеров), присвоенных организациями, не являющимися регистрационными. При этом в графе 16 «Комментарий» в произвольной форме указывается источник присвоенного кода.

2.3.5. В графе 5 «Код типа ценной бумаги» указывается один из следующих кодов:

BON5 – облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков;

BON6 – облигации банков-нерезидентов;

BON7 – облигации прочих нерезидентов;

DS2 – депозитные сертификаты банков-нерезидентов;

SS2 – сберегательные сертификаты банков-нерезидентов;

SHS5 – акции банков-нерезидентов;

SHS6 – акции прочих нерезидентов;

SHS7 – паи (акции) инвестиционных фондов - нерезидентов;

BIL5 – векселя иностранного государства;

BIL6 – векселя банков-нерезидентов;

BIL7 – векселя прочих нерезидентов;

DR – депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги нерезидентов;

OTHER – прочие иностранные финансовые инструменты.

Если в графе 5 указывается код «OTHER», то в графе 16 «Комментарий» в произвольной форме дается краткое описание ценных бумаг, отраженных с данным кодом.

2.3.6. В графе 6 «Код срока погашения ценной бумаги» указывается один из следующих кодов:

символ «#» – для ценных бумаг, обеспечивающих участие в капитале, в соответствии с подпунктом 1.5.1 настоящего Порядка;

LNT – для долгосрочных долговых ценных бумаг в соответствии с подпунктом 1.5.2 настоящего Порядка;

SHT – для краткосрочных долговых ценных бумаг в соответствии с подпунктом 1.5.2 настоящего Порядка.

2.3.7. В графе 7 «Сведения об эмитенте (наименование)» указывается полное наименование нерезидента, выпустившего ценные бумаги.

Для паев инвестиционных фондов указывается полное наименование фонда.

Для депозитарных расписок указывается наименование нерезидента-эмитента ценных бумаг, являющихся базисным активом для расписок, а не наименование депозитария (банка-депозитария), выпустившего данные расписки.

2.3.8. В графе 8 «Сведения об эмитенте (код TIN)» указывается код «Tax Identification Number» (далее – TIN) или регистрационный номер в стране регистрации нерезидента, указанного в графе 7. При отсутствии у нерезидента TIN или регистрационного номера в стране регистрации в графе 8 необходимо указывать «000» (три нуля). При отсутствии TIN у физического лица - нерезидента в графе 8 необходимо указывать «00000» (пять нулей).

2.3.9. В графе 9 «Сведения об эмитенте (код страны)» в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) проставляется цифровой код страны места нахождения нерезидента, указанного в графе 7.

Если нерезидент является международной организацией, то в графе 9 указывается код «998». Ценные бумаги, выпущенные международными организациями, не следует относить к странам, где расположены эти организации.

Для паев инвестиционных фондов в графе 9 указывается код страны, в которой зарегистрирован инвестиционный фонд.

Депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги нерезидентов, следует относить к стране места нахождения эмитента ценных бумаг, являющихся базисным активом для расписок, а не стране места нахождения депозитария (банка-депозитария), выпустившего данные расписки.

Цифровой код страны эмитента ценных бумаг, обеспечивающих участие в капитале (кроме депозитарных расписок), допускается определять исходя из первых двух символов кода ISIN (при его наличии), которые соответствуют двузначному буквенному коду страны согласно ОКСМ.

Не следует для нерезидента, указанного в графе 7, определять страну места нахождения исходя из:

валюты, в которой номинированы ценные бумаги;

страны места нахождения нерезидента, у которого были приобретены соответствующие ценные бумаги.

2.3.10. В графе 10 «Сведения об эмитенте (код сектора экономики)» проставляется один из следующих кодов, соответствующих принадлежности нерезидента, указанного в графе 7, к одному из секторов (подсекторов) экономики:

GOV – иностранные государства;

NCB – иностранные центральные банки;

DTC – банки-нерезиденты;

INS – иностранные страховые организации и пенсионные фонды;

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

ОФС – прочие организации, основным видом деятельности которых является предоставление финансовых услуг, в том числе организации, выпускающие долговые ценные бумаги на иностранных финансовых рынках в интересах какого-либо резидента;

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

Для депозитарных расписок указывается код сектора (подсектора) экономики эмитента ценной бумаги, являющейся базисным активом для депозитарной расписки.

2.3.11. В графе 11 «Количество ценных бумаг, штук» указывается количество ценных бумаг в штуках. Дробные части ценных бумаг указываются с точностью до шестого знака после запятой.

2.3.12. В графе 12 «Код валюты ценной бумаги» согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ) указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги.

Для паев инвестиционных фондов указывается код валюты выпуска.

Для депозитарных расписок указывается код валюты, в которой номинированы ценные бумаги, являющиеся базисным активом для расписок. В случае отсутствия такой информации указывается код валюты страны места нахождения эмитента ценных бумаг, являющихся базисным активом для расписок.

2.3.13. В графе 13 «Общая стоимость пакета ценных бумаг, в ед. оригинальной валюты (номинальная)» проставляется номинальная стоимость пакета ценных бумаг по состоянию на отчетную дату в единицах валюты, указанной в графе 12, с точностью до четвертого знака после запятой.

Для паев инвестиционных фондов и депозитарных расписок в графе 13 указывается символ «#».

2.3.14. В графе 14 «Общая стоимость пакета ценных бумаг, в ед. оригинальной валюты (рыночная)» указывается рыночная стоимость пакета ценных бумаг по состоянию на отчетную дату в единицах валюты, указанной в графе 12, с точностью до четвертого знака после запятой. Для оценки рыночной стоимости по состоянию на отчетную дату применяются способы, установленные Порядком определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации, утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 9 ноября 2010 года № 10-65/пз-н «Об утверждении порядка определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 29 ноября 2010 года № 19062, 16 июля 2012 года № 24917 (Российская газета от 1 декабря 2010 года, от 25 июля 2012 года).

2.3.15. В графе 15 «Код места хранения ценных бумаг» проставляется символ «#» в случае, если ценные бумаги находятся на хранении (учете) у отчитывающегося профессионального участника. В ином случае указывается один из следующих кодов, соответствующий месту хранения (учета) ценных бумаг:

регистрационный номер кредитной организации - резидента, в депозитарии которой осуществляется хранение ценных бумаг (учет прав на ценные бумаги), в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций;

код «964» – для государственной корпорации «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)»;

индивидуальный номер налогоплательщика иного депозитария-резидента, осуществляющего хранение ценных бумаг (учет прав на ценные бумаги);

код «9999» – при хранении ценных бумаг (учете прав на ценные бумаги) у нерезидентов;

код «8888» – для ценных бумаг, переданных профессиональным участником по первой части договора репо (договора займа ценных бумаг), заключенного в собственных интересах профессионального участника.

Для принадлежащих клиентам-резидентам ценных бумаг, учитываемых на счете депо номинального держателя, открытом отчитывающемуся профессиональному участнику, местом их хранения (учета) является депозитарий, открывший указанный счет.

Если выпущенные нерезидентами ценные бумаги, имеющие один и тот же идентификационный код (составляющие один и тот же выпуск), находятся на хранении и (или) учете в различных местах, то в Отчете указанные ценные бумаги отражаются отдельно в разбивке по месту хранения и (или) учета.

2.3.16. В графе 16 «Комментарий» отражается следующая информация:
краткое описание ценных бумаг с кодом «OTHER»;
источник кода (номера) неэмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных подпунктом 2.3.4 настоящего Порядка;
дополнительные пояснения к заполненным строкам Отчета.

Приложение 5
к Указанию Банка России от 2016 года № -У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 15 января 2015 года № 3533-У
«О сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных
участников рынка ценных бумаг в Центральный банк Российской Федерации»

Раздел I. Информация об обслуживаемых реестрах

| Номер строки | код взаимосвязи | Сведения об организации (филиале (филиалах) и трансфер-агенте (трансфер-агентах)) | | | Указание на выполняемые филиалом функции (прием/передача документов, ведение реестра, хранение документов реестра) | Наименование территории места нахождения филиала, трансфер-агента регистратора по ОКАТО | Субъект Российской Федерации, в котором осуществляется прием документов | Общее количество зарегистрированных лиц, ед. | | | Доля лиц, зарегистрированных в реестре и присоединенных к системе электронного документооборота | Доля ценных бумаг, находящихся на счетах лиц, присоединившихся к системе электронного документооборота |
|--|-----------------|---|-----|------|--|---|---|--|---|---|---|--|
| | | Наименование | ИНН | ОГРН | | | | всего | на счетах которых учитываются ценные бумаги | на счетах которых не учитываются ценные бумаги (остаток ценных бумаг равен 0) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1. Реестры владельцев эмиссионных ценных бумаг | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 2. Реестры владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 3. Реестры владельцев ипотечных сертификатов участия | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| Общее количество обслуживаемых реестров, шт. | Общее количество обслуживаемых реестров с количеством зарегистрированных лиц, на счетах которых учитываются ценные бумаги, шт. | | | Количество реестров с федеральной долей собственности, шт. | |
|--|--|--------------|-----------|--|--------------------|
| | менее 50 | от 50 до 500 | свыше 500 | всего | более 25 процентов |
| 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| 1. Реестры владельцев эмиссионных ценных бумаг | | | | | |
| | | | | | |
| 2. Реестры владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов | | | | | |
| | | | | | |
| 3. Реестры владельцев ипотечных сертификатов участия | | | | | |
| | | | | | |

Раздел III. Список находящихся на ведении реестров

| Номер строки | Информация об эмитенте | | | | | | | |
|--------------|------------------------|-----------------------------------|-----------------------|--------------|--|---------------------------|--------------------|--|
| | код взаимосвязи | дата акта приема-передачи реестра | наименование эмитента | ИНН эмитента | основной государственный регистрационный номер (ОГРН) эмитента | место нахождения эмитента | контактный телефон | фамилия, имя и (при наличии) отчество лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | | | | | | | | |
| 1 | | | | | | | | |
| 1 | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | |

| Информация о финансовых инструментах | | | | | | | |
|--------------------------------------|-------------------|---|--|--|--|--|---|
| код финансового инструмента | тип ценной бумаги | количество размещенных финансовых инструментов, шт. | количество ценных бумаг, учитываемых на счете неустановленных лиц, шт. | количество лицевых счетов в реестре, шт. | количество номинальных держателей в реестре, ед. | сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария | доля финансовых инструментов, закрепленных в федеральной собственности, % |
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

| Номер строки | Данные реестра об уполномоченных органах | | |
|--------------|--|---|----------------------------------|
| | уполномоченный государственный орган | количество финансовых инструментов, шт. | сведения о наличии золотой акции |
| 18 | 19 | 20 | 21 |
| 1 | | | |
| 2 | | | |
| ... | | | |
| 1 | | | |
| 2 | | | |
| ... | | | |

Раздел Ша. Список паевых инвестиционных фондов и ипотечных сертификатов участия и информация по реестрам владельцев

| Тип финансового инструмента | Дата заключения договора на ведение реестра | Наименование паевого инвестиционного фонда/ Индивидуальное обозначение идентифицирующее ипотечный сертификат участия | Наименование управляющей компании | ИНН управляющей компании | Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) управляющей компании | Место нахождения управляющей компании | Номер контактного телефона |
|-----------------------------|---|---|-----------------------------------|--------------------------|--|---------------------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | | | | | | | |

| Фамилия, имя и (при наличии) отчество лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа | Полное наименование специализированного депозитария | ИНН специализированного депозитария | Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) специализированного депозитария | Место нахождения специализированного депозитария | Количество выданных паев/ипотечных сертификатов участия, шт. | | Количество лицевых счетов в реестре, шт. | Количество номинальных держателей в реестре, ед. | Сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария |
|--|---|-------------------------------------|---|--|--|---|--|--|--|
| | | | | | Паи/ипотечные сертификаты участия, учитываемые в реестре | Паи/ипотечные сертификаты участия, учитываемые на счете неустановленных лиц | | | |
| 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
| | | | | | | | | | |

Порядок составления и представления отчетности по форме

0420420 «Отчет регистратора»

1. Отчетность по форме 0420420 «Отчет регистратора» (далее – Отчет) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (далее – регистраторы).

Отчет составляется по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно и представляется в Банк России не позднее 30 апреля, 31 июля, 31 октября, 15 февраля.

2. Раздел I Отчета составляется отдельно по каждому виду обслуживаемых реестров, а именно: реестров владельцев эмиссионных ценных бумаг, реестров владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, реестров владельцев ипотечных сертификатов участия.

2.1. В графе 2 раздела I указывается код взаимосвязи, соответствующий графе 2 раздела III.

2.2. В графе 3 раздела I указывается полное наименование регистратора и его филиала (филиалов), трансфер-агента, находящегося (находящихся) на территории субъекта Российской Федерации, наименование которого (которых) указано в графе 7.

Строка, в которой указано наименование субъекта Российской Федерации, должна соответствовать строке, в которой указано полное наименование организации, филиала (филиалов), находящегося (находящихся) на территории данного субъекта Российской Федерации.

2.3. В графе 4 раздела I указывается идентификационный номер налогоплательщика для резидентов (далее – ИНН), для нерезидентов – код «Tax

Identification Number» (далее – TIN) или регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у юридических лиц – резидентов ИНН, у нерезидентов – TIN или отсутствии у них регистрационного номера в стране регистрации в данных графах необходимо указывать: для резидентов – десять нулей, для нерезидентов – три нуля.

2.4. В графе 5 раздела I указывается основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица - резидента. При отсутствии данных поле заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

2.5. В графе 6 раздела I указываются выполняемые филиалом функции, закрепленные в положении о таком филиале: прием или передача документов; ведение реестра, в том числе открытие счетов и (или) проведение операций по лицевым и иным счетам; хранение документов реестра.

2.6. В графе 7 раздела I указывается наименование субъекта Российской Федерации в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (ОКАТО), на территории которого находится филиал, трансфер-агент регистратора.

2.7. В графе 8 раздела I указывается субъект Российской Федерации, в котором регистратором, филиалом или трансфер-агентом осуществляется прием документов.

2.8. В графах 9–11 раздела I отражаются сведения в разрезе филиалов и трансфер-агентов регистратора, осуществляющих ведение реестра.

В графе 9 раздела I указывается общее количество зарегистрированных лиц по счетам суммарно по реестрам владельцев ценных бумаг, ведение которых осуществляет регистратор, включая филиалы.

В графе 10 раздела I указывается количество зарегистрированных лиц из числа лиц, указанных в графе 9 раздела I, на счетах которых учитывались ценные бумаги на последний календарный день отчетного периода.

В графе 11 раздела I указывается количество зарегистрированных лиц из числа лиц, указанных в графе 9 раздела I, на счетах которых не учитывались

ценные бумаги на последний календарный день отчетного периода.

2.9. В графе 12 раздела I указывается доля лиц, зарегистрированных в реестре владельцев ценных бумаг и присоединенных к системе электронного документооборота

В графе 13 раздела I указывается доля ценных бумаг, находящихся на счетах лиц, зарегистрированных в реестре владельцев ценных бумаг и присоединенных к системе электронного документооборота.

2.10. В графе 14 раздела I указывается общее количество реестров владельцев ценных бумаг, в отношении которых филиал осуществляет функции по ведению реестра.

2.11. В графах 15–17 раздела I указываются сведения о количестве реестров владельцев ценных бумаг, в отношении которых регистратор осуществляет функции по ведению реестра, в разрезе количества зарегистрированных лиц, на счетах которых учитывались ценные бумаги на последний календарный день отчетного периода.

2.12. В графе 19 раздела I указывается количество реестров эмитентов, доля Российской Федерации в уставном капитале которых составляет более 25 процентов от общего количества размещенных ценных бумаг эмитента.

3. В разделе II Отчета указывается информация об операциях по счетам в реестрах владельцев ценных бумаг, обслуживаемых регистратором, включая филиалы.

3.1. В графе 2 раздела II по строкам указываются обслуживаемые реестры, а именно: реестры владельцев эмиссионных ценных бумаг, реестры владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, реестры владельцев ипотечных сертификатов участия.

3.2. В графе 3 раздела II указывается общее количество реестров на отчетную дату в соответствии с находящимися на ведении реестрами, указанными в графе 2 раздела II.

3.3. В графах 4–14 раздела II указывается общее количество операций по

всем реестрам за отчетный период, по строкам в соответствии с обслуживаемыми реестрами, указанными в графе 2 раздела II.

4. Раздел III Отчета составляется в отношении всех реестров эмитентов, ведение которых осуществляет регистратор, на отчетную дату.

4.1. В графе 2 раздела III указывается код взаимосвязи, отраженный в графе 2 раздела I.

4.2. В графе 3 раздела III указывается дата подписания акта приема-передачи или внутреннего документа регистратора о прекращении ведения реестра с эмитентом в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

4.3. В графе 4 раздела III указывается организационно-правовая форма и наименование эмитента в полном соответствии с наименованием, указанным в Уставе эмитента.

4.4. В графе 7 раздела III указывается место нахождения (адрес) эмитента в соответствии с учредительными документами эмитента.

4.5. В графе 9 раздела III указываются фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) единоличного исполнительного органа эмитента.

4.6. В графе 10 раздела III указывается один из следующих кодов финансового инструмента:

АО – акции обыкновенные;

АП – акции привилегированные;

ОБЛ – облигации, за исключением облигаций с ипотечным покрытием;

ОИП – облигации с ипотечным покрытием;

ИСУ – ипотечные сертификаты участия;

ДР – депозитарные расписки;

ИНОЕ – иные финансовые инструменты, ведение реестров которых осуществляет регистратор, за исключением инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов.

4.7. В графе 11 указывается код типа ценной бумаги:

1 – обращается на организованных торгах;

2 – не обращается на организованных торгах.

4.8. В графе 12 раздела III указывается общее количество размещенных финансовых инструментов в соответствии с графой 10 раздела III (без разбивки по выпускам).

4.9. В графе 13 раздела III указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счете неустановленных лиц.

4.10. В графе 14 раздела III указывается количество лицевых счетов в реестре с ненулевыми остатками по счетам.

4.11. В графе 15 раздела III указывается количество номинальных держателей в реестре.

4.12. В графе 16 раздела III указывается счет номинального держателя центрального депозитария (при наличии в реестре).

4.13. В графе 17 раздела III указывается доля акций, закрепленных в федеральной собственности.

4.14. Графы 18–21 раздела III заполняются по реестрам эмитентов, акции которых находятся в федеральной собственности.

При этом в отношении каждого уполномоченного государственного органа данные отражаются по отдельной строке.

Данные в графах 1–17 раздела III дублируются для каждого такого уполномоченного государственного органа с тем же порядковым номером в графе 1 раздела III.

В графе 18 раздела III в отношении каждого эмитента указывается порядковый номер строки, содержащей данные об уполномоченных органах в отношении каждого эмитента.

4.15. В графе 19 раздела III указываются полное наименование государственного уполномоченного органа, зарегистрированного в реестре и осуществляющего права по финансовым инструментам от имени Российской Федерации.

4.16. В графе 21 раздела III следует указывать «да» в случае наличия «золотой акции» и «нет» – в случае отсутствия «золотой акции».

5. Раздел IIIа Отчета заполняется лицами, осуществляющими ведение реестра владельцев инвестиционных паев, по аналогии с разделом III Отчета.

В графе 1 раздела IIIа указывается код типа финансового инструмента:

1 – паевой инвестиционный фонд;

2 – ипотечный сертификат участия.

6. В разделе V Отчета указывается список всех эмитентов, не обеспечивших после прекращения договора на ведение реестра передачу реестра владельцев ценных бумаг и документов, связанных с его ведением, хранение которых на отчетную дату осуществляет регистратор. Информация в отношении ликвидированных и реорганизованных эмитентов включается в Отчет за пять лет, предшествующих отчетной дате.

6.1. В графе 2 раздела V указываются организационно-правовая форма и наименование эмитента в полном соответствии с наименованием, указанным в Уставе эмитента.

6.2. В графе 3 раздела V указывается десятизначный идентификационный номер налогоплательщика.

6.3. В графе 4 раздела V указывается основной государственный регистрационный номер (ОГРН) эмитента в соответствии с Единым государственным реестром юридических лиц (ЕГРЮЛ).

6.4. В графе 5 раздела V указывается место нахождения (адрес) эмитента в соответствии с учредительными документами эмитента.

6.5. В графе 6 раздела V указывается дата расторжения договора на ведение реестра регистратора с эмитентом в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

6.6. В графе 7 раздела V указывается место хранения реестра.

6.7. В графе 8 раздела V указывается один из следующих кодов:

Л – ликвидация эмитента;

Р – реорганизация эмитента;

Н – необеспечение эмитентом передачи реестра;

И – иное.

Приложение 7
к Указанию Банка России от 2016 года № -У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 15 января 2015 года № 3533-У
«О сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных
участников рынка ценных бумаг в Центральный банк Российской Федерации»

| | | |
|-------------------------|---|---|
| Код территории по ОКАТО | Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) | Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) |
| | | |

СПРАВКА О ТРЕБОВАНИЯХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, СВЯЗАННЫХ С ОСУЩЕСТВЛЕНИЕМ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НА РЫНКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ, ПОДЛЕЖАЩИХ ПРЕКРАЩЕНИЮ В ТЕЧЕНИЕ СРОКА, ПРЕДУСМОТРЕННОГО РЕШЕНИЕМ ОБ АННУЛИРОВАНИИ ЛИЦЕНЗИИ ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО УЧАСТНИКА РЫНКА ЦЕННЫХ БУМАГ по состоянию на «___» _____ г.

Полное/сокращенное фирменные наименования профессионального участника _____ / _____
Почтовый адрес _____

Код формы по ОКУД 0420424

На нерегулярной основе

Раздел 1. Сведения об обязательствах перед клиентами (депонентами) профессионального участника

| Номер строки | Тип клиента (депонента) | Полное наименование юридического лица, индивидуального предпринимателя Ф.И.О. физического лица | ИНН (TIN) юридического лица, индивидуального предпринимателя Код документа физического лица | ОГРН юридического лица Серия, номер документа, идентифицирующего личность физического лица | Вид договора | Код типа имущества | Код валюты | Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге) | Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг | Код ISIN ценной бумаги | Сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований/объем вложений в ценные бумаги, иные финансовые активы и иное имущество в валюте Российской Федерации | Количество ценных бумаг, штук | Место хранения | | |
|--------------|-------------------------|---|--|---|--------------|--------------------|------------|---|---|------------------------|---|-------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|------------------------|
| | | | | | | | | | | | | | полное наименование юридического лица | ИНН (TIN) юридического лица | ОГРН юридического лица |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
| | | | | | | | | | | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
|------------------------|------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|----|----|----|
| ИТОГО, в том числе | | | | | | | | | | | | | | | |
| Финансовые инструменты | | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X |
| | акции | X | X | X | X | X | X | X | X | X | | | | | |
| | облигации | X | X | X | X | X | X | X | X | X | | | | | |
| | инвестиционные паи | X | X | X | X | X | X | X | X | X | | | | | |
| | депозитарные расписки | X | X | X | X | X | X | X | X | X | | | | | |
| | закладные | X | X | X | X | X | X | X | X | X | | | | | |
| | производные финансовые инструменты | X | X | X | X | X | X | X | X | X | | | | | |
| | иностранно-финансовые инструменты | X | X | X | X | X | X | X | X | X | | | | | |
| | иное | X | X | X | X | X | X | X | X | X | | | | | |
| Денежные средства | | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X |
| | ... | X | X | X | | | | X | X | X | | X | | | |
| Иное | | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X |
| | ... | X | X | X | X | X | X | X | X | X | | | | | |

Раздел 2. Сведения о достаточности имущества для удовлетворения требований клиентов

| Предмет обязательства | Код валюты | Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге) | Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг | Код ISIN ценной бумаги | Сведения об объеме обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии | | | Сведения о наличии имущества для исполнения обязательств перед клиентами | | | Единица измерения |
|------------------------------------|------------|---|---|------------------------|--|---|-------------------------|--|---|-------------------------|-------------------|
| | | | | | депозитарная деятельность | деятельность по управлению ценными бумагами | брокерская деятельность | депозитарная деятельность | деятельность по управлению ценными бумагами | брокерская деятельность | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Финансовые инструменты | X | | | | X | | X | X | | X | X |
| акции | X | | | | | | | | | | |
| облигации | X | | | | | | | | | | |
| инвестиционные паи | X | | | | | | | | | | |
| депозитарные расписки | X | | | | | | | | | | |
| закладные | X | | | | | | | | | | |
| производные финансовые инструменты | X | | | | | | | | | | |
| иностраные финансовые инструменты | X | | | | | | | | | | |
| иное | X | | | | | | | | | | |
| Денежные средства | X | X | X | X | | | | | | | |
| ... | | X | X | X | | | | | | | |
| Иное | X | X | X | X | | | | | | | |
| ... | X | X | X | X | | | | | | | |

Единоличный исполнительный орган

(инициалы, фамилия)

Контролер

(инициалы, фамилия)

Порядок

составления и представления отчетности по форме 0420424

«Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг»

1. Отчетность по форме 0420424 «Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг» (далее – Отчет) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании соответствующей лицензии, предусматривающее срок для прекращения обязательств, связанных с осуществлением соответствующей профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в том числе по возврату имущества клиентам, по истечении которого прекращается действие лицензии.

Отчет составляется по состоянию на дату получения уведомления об аннулировании лицензии и представляется в Банк России в течение семи рабочих дней со дня получения уведомления об аннулировании лицензии, но не позднее семи рабочих дней до указанной в уведомлении об аннулировании лицензии даты прекращения действия лицензии начиная с 1 апреля 2016 года.

2. В разделе 1 Отчета отражаются сведения об обязательствах перед клиентами (депонентами) профессионального участника в разрезе каждого клиента (депонента).

3. В графе 2 раздела 1 Отчета отражается код типа клиента (депонента) с использованием следующих кодов:

ФЛ – физическое лицо;

ЮЛ – юридическое лицо;

ИП – индивидуальный предприниматель;

И – организация, которая не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством страны его регистрации.

4. В случае если клиентом (депонентом) профессионального участника является юридическое лицо, в Отчете указываются:

в графе 3 раздела 1 – полное наименование юридического лица в соответствии с его учредительными документами;

в графе 4 раздела 1 – идентификационный номер налогоплательщика для резидентов (далее – ИНН), для нерезидентов – код «Tax Identification Number» (далее – TIN) или регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у юридических лиц-резидентов ИНН, у нерезидентов – TIN или отсутствии у них регистрационного номера в стране регистрации в данных графах необходимо указывать: для резидентов – десять нулей, для нерезидентов – три нуля.

в графе 5 раздела 1 Отчета – основной государственный регистрационный номер юридического лица в соответствии с Единым государственным реестром юридических лиц. При отсутствии данных поле заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

5. В случае если клиентом (депонентом) профессионального участника является физическое лицо, в Отчете указываются:

в графе 3 раздела 1 указываются фамилия, имя и отчество (при наличии) этого физического лица;

в графе 4 раздела 1 – 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 (Российская газета от 24 января 2014 года, от 10 декабря 2014 года; «Официальный интернет-портал правовой информации» (www.pravo.gov.ru), 2 декабря 2015 года);

в графе 5 раздела 1 Отчета – серия и номер документа, идентифицирующего личность физического лица.

6. В случае если клиентом (депонентом) профессионального участника является индивидуальный предприниматель, графы 3 и 4 раздела 1 Отчета заполняются по аналогии с графами 3 и 4 раздела 1 Отчета для клиента (депонента) профессионального участника, являющегося юридическим лицом.

7. В случае если клиентом (депонентом) профессионального участника является организация, которая не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством страны его регистрации, то графы 3–5 раздела 1 Отчета заполняются при наличии информации.

8. В графе 6 раздела 1 Отчета отражается вид договора с использованием следующих кодов:

Т – договор доверительного управления ценными бумагами;

В – договор на брокерское обслуживание;

MD – договор на междепозитарное обслуживание;

DD – договор на депозитарное обслуживание;

DT – договор на депозитарное обслуживание, заключенный с доверительным управляющим;

IMD – договор на депозитарное обслуживание, заключенный с

иностранным номинальным держателем.

В случае если с клиентом заключено несколько видов договоров, информация по каждому виду договора указывается в отдельной строке.

9. В графе 7 раздела 1 отражается код типа имущества с использованием следующих кодов:

М – денежные средства;

E1 – акции;

D1 – облигации;

E2 – инвестиционные паи;

DR – депозитарные расписки;

E3 – закладные;

A – производные финансовые инструменты;

F – иностранные финансовые инструменты;

O – иное.

Иностранные финансовые инструменты, в том числе ценные бумаги иностранных эмитентов, независимо от своего вида относятся к типу имущества с кодом «F».

В случае если у профессионального участника находится несколько типов имущества одного лица, сведения в отношении каждого типа имущества отражаются по отдельной строке.

10. В графе 8 раздела 1 указывается код валюты, в которой выражено обязательство или имущество (денежные средства) и в которой выражен номинал финансового инструмента, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

11. В графе 9 раздела 1 Отчета указываются:

для юридического лица – резидента или юридического лица – нерезидента – его полное наименование; если юридическим лицом является нерезидент, указывается его наименование на английском языке;

для депозитарных расписок – наименование эмитента ценных бумаг,

лежащих в основе расписок;

для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов – наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда и в скобках – наименование паевого инвестиционного фонда;

для закладных, обязанными по которым являются физические лица, – слова «физические лица». Информация по закладным указывается совокупно по всем физическим лицам в разрезе кодов валют.

12. В графе 10 раздела 1 для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг, для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, – регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для депозитарной расписки указывается номер государственной регистрации ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. По иным неэмиссионным ценным бумагам указанная графа не заполняется.

Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов, присвоенных другими организациями, не являющимися регистрационными.

13. В графе 11 раздела 1 (при наличии) указывается международный идентификационный код ценной бумаги (далее – ISIN). Для депозитарной расписки указывается ISIN депозитарной расписки.

14. В графе 12 раздела 1 Отчета указываются сведения об объеме обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии, в разрезе видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг следующим образом:

для кода типа имущества «М» – сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований с точностью до двух знаков после запятой;

для остальных кодов типа имущества – балансовая стоимость финансовых инструментов и иного имущества, подлежащих возврату клиенту (депоненту), в рублях с точностью до двух знаков после запятой.

15. В графе 13 раздела 1 указывается количество ценных бумаг в штуках с точностью до пяти знаков после запятой.

16. Графы 14–16 раздела 1 заполняются аналогично графам 3–5 раздела 1.

17. Строки «Итого, в том числе» раздела 1 заполняются совокупно в разрезе типов имущества. Графы, отмеченные символом «X», не заполняются.

18. В разделе 2 Отчета отражаются сведения о достаточности имущества для удовлетворения требований клиентов в разрезе типов имущества.

19. В графе 2 раздела 2 Отчета указывается код валюты, в которой выражено обязательство или имущество (денежные средства) и в которой выражен номинал финансового инструмента, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

20. Графы 3–5 раздела 2 Отчета заполняются по аналогии с графами 9–11 раздела 1 Отчета соответственно.

21. В графах 6–8 раздела 2 Отчета указываются сведения об объеме обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии, в разрезе видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг следующим образом:

сумма обязательств по денежным средствам отражается в единицах валюты обязательств с точностью до двух знаков после запятой;

финансовые инструменты, подлежащие возврату клиенту (депоненту), отражаются в штуках с точностью до пяти знаков после запятой;

иное имущество, подлежащее возврату клиенту (депоненту), отражается по балансовой стоимости в рублях с точностью до двух знаков после запятой.

22. В графах 9–11 раздела 2 Отчета указываются сведения о наличии

имущества для исполнения обязательств перед клиентами в разрезе видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг следующим образом:

сумма требований по денежным средствам отражается в единицах валюты требований с точностью до двух знаков после запятой;

финансовые инструменты, подлежащие возврату профессиональному участнику, отражаются в штуках с точностью до пяти знаков после запятой;

иное имущество, подлежащее возврату профессиональному участнику, отражается по балансовой стоимости в рублях с точностью до двух знаков после запятой.

23. Информация об ином имуществе отражается в разрезе по каждому объекту.

24. В графе 12 раздела 2 Отчета указывается единица измерения имущества, отражаемого в графах 6–11 раздела 2 Отчета, с использованием следующих кодов:

Д – денежные единицы измерения для требований и обязательств по денежным средствам, а также иному имуществу (единицы валюты);

К – количественные единицы измерения для финансовых инструментов (штуки).

Приложение 8

к Указанию Банка России от 2016 года № -У
 «О внесении изменений в Указание Банка России от 15 января 2015 года № 3533-У
 «О сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных
 участников рынка ценных бумаг в Центральный банк Российской Федерации»

| | | |
|-------------------------|---|---|
| Код территории по ОКАТО | Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) | Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) |
| | | |

ОТЧЕТ О СОВЕРШЕННЫХ В ТЕЧЕНИЕ СРОКА, ПРЕДУСМОТРЕННОГО РЕШЕНИЕМ ОБ АННУЛИРОВАНИИ ЛИЦЕНЗИИ ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО УЧАСТНИКА РЫНКА ЦЕННЫХ БУМАГ, ДЕЙСТВИЯХ ПО ПРЕКРАЩЕНИЮ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, СВЯЗАННЫХ С ОСУЩЕСТВЛЕНИЕМ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НА РЫНКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ

по состоянию на « ____ » _____ г.

Полное/сокращенное фирменные наименования профессионального участника _____ / _____

Почтовый адрес _____

Код формы по ОКУД 0420425

Недельная

Раздел 1. Сведения об исполнении обязательств перед клиентами

| Предмет обязательства | Код валюты обязательства | Сведения о предъявленных требованиях | | | | | | Сведения об исполненных обязательствах | | | | | | Единица измерения | |
|------------------------|--------------------------|--------------------------------------|----------------------|---|----------------------|---------------------------|----------------------|--|----------------------|---|----------------------|---------------------------|----------------------|-------------------|--|
| | | брокерская деятельность | | деятельность по управлению ценными бумагами | | депозитарная деятельность | | брокерская деятельность | | деятельность по управлению ценными бумагами | | депозитарная деятельность | | | |
| | | по физическим лицам | по юридическим лицам | по физическим лицам | по юридическим лицам | по физическим лицам | по юридическим лицам | по физическим лицам | по юридическим лицам | по физическим лицам | по юридическим лицам | по физическим лицам | по юридическим лицам | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | |
| Финансовые инструменты | | | | | | | | | | | | | | | |
| акции | | | | | | | | | | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|----|----|----|
| облигации | | | | | | | | | | | | | | |
| Инвестиционные паи | | | | | | | | | | | | | | |
| депозитарные расписки | | | | | | | | | | | | | | |
| закладные | | | | | | | | | | | | | | |
| производные финансовые инструменты | | | | | | | | | | | | | | |
| иностраные финансовые инструменты | | | | | | | | | | | | | | |
| иное | | | | | | | | | | | | | | |
| Денежные средства | | | | | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | | | | | |
| Иное | | | | | | | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | | | | | | | |

Раздел 2. Сведения о количестве клиентов, обязательства перед которыми исполнены либо частично исполнены

| Вид деятельности | Количество клиентов, подавших поручения (заявления) | | Количество клиентов, требования которых исполнены частично | | Количество клиентов, требования которых исполнены полностью | |
|--|---|-----------------|--|-----------------|---|-----------------|
| | юридические лица | физические лица | юридические лица | физические лица | юридические лица | физические лица |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Брокерская деятельность | | | | | | |
| Деятельность по управлению ценными бумагами | | | | | | |
| Депозитарная деятельность (за исключением оказания услуг по междепозитарным договорам) | | | | | | |
| Депозитарная деятельность (оказание услуг по междепозитарным договорам) | | | | | | |

Единоличный исполнительный орган

(инициалы, фамилия)

Контролер

(инициалы, фамилия)

Порядок

составления и представления отчетности по форме 0420425

«Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг»

1. Отчетность по форме 0420425 «Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг» (далее – Отчет) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании соответствующей лицензии, предусматривающее срок для прекращения обязательств, связанных с осуществлением соответствующей профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в том числе по возврату имущества клиентам, по истечении которого прекращается действие лицензии.

Отчет составляется на еженедельной основе по состоянию на последний календарный день недели, начиная с недели, следующей за неделей, когда профессиональным участником было получено уведомление об аннулировании лицензии, и представляется в Банк России в течение семи календарных дней с указанной даты начиная с 1 апреля 2016 года.

В случае если клиент является индивидуальным предпринимателем или организацией, не являющейся юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством страны его регистрации, информация заполняется в графах

«по физическим лицам» и «по юридическим лицам» соответственно.

Информация в Отчете указывается нарастающим итогом.

Отчет не представляется, если из последнего представленного в Банк России Отчета следует, что все обязательства, связанные с осуществлением соответствующей профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, прекращены.

2. В разделе 1 Отчета указываются сведения об исполнении обязательств перед клиентами нарастающим итогом в разрезе типов имущества.

3. В графе 2 раздела 1 Отчета указывается код валюты, в которой выражено обязательство или имущество (денежные средства) и в которой выражен номинал финансового инструмента, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

4. В графах 3–8 раздела 1 Отчета указывается сумма предъявленных требований в разрезе видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг следующим образом:

сумма требований по денежным средствам отражается в единицах валюты требований с точностью до двух знаков после запятой;

финансовые инструменты, подлежащие возврату профессиональному участнику, отражаются в штуках с точностью до пяти знаков после запятой;

иное имущество, подлежащее возврату профессиональному участнику, отражается по балансовой стоимости в рублях с точностью до двух знаков после запятой.

5. В графах 9–14 раздела 1 Отчета указывается сумма исполненных обязательств в разрезе видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг следующим образом:

сумма обязательств по денежным средствам отражается в единицах валюты обязательств с точностью до двух знаков после запятой;

финансовые инструменты, подлежащие возврату клиенту (депоненту), отражаются в штуках с точностью до пяти знаков после запятой;

иное имущество, подлежащее возврату клиенту (депоненту), отражается по балансовой стоимости в рублях с точностью до двух знаков после запятой.

6. Информация об ином имуществе отражается в разрезе по каждому объекту.

7. В графе 15 раздела 1 Отчета указывается единица измерения имущества, отражаемого в графах 3–14 раздела 1 Отчета, с использованием следующих кодов:

Д – денежные единицы измерения для требований и обязательств по денежным средствам, а также иному имуществу (единицы валюты);

К – количественные единицы измерения для финансовых инструментов (штуки).

8. В разделе 2 Отчета отражаются сведения о количестве клиентов, обязательства перед которыми исполнены профессиональным участником частично или в полном объеме, в разрезе физических и юридических лиц. Информация раскрывается только по тем видам деятельности, в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг.

9. В графах 2 и 3 раздела 2 Отчета указываются сведения о количестве клиентов, подавших поручения (заявления).

10. В графах 4 и 5 раздела 2 Отчета указываются сведения о количестве клиентов, требования которых исполнены частично.

11. В графах 6 и 7 раздела 2 Отчета указываются сведения о количестве клиентов, требования которых исполнены в полном объеме. В случае если обязательства перед клиентом исполнены не по всем видам деятельности, в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, такие обязательства считаются частично исполненными.