

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

«___» _____ 202__ г.

№ _____

г. Москва

**О внесении изменений в пункт 1
Указания Банка России от 16 февраля 2015 года № 3565-У «О видах
производных финансовых инструментов»**

На основании пункта 2 статьи 44 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 17, ст. 1918; 2021, № 27, ст. 5182):

1. Абзацы первый и второй пункта 1 Указания Банка России от 16 февраля 2015 года № 3565-У «О видах производных финансовых инструментов», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 27 марта 2015 года № 36575, изложить в следующей редакции:

«1. Базисными активами производных финансовых инструментов являются ценные бумаги, иностранные финансовые инструменты, которым присвоен международный код (номер) идентификации ценных бумаг (код ISIN) и международный код классификации финансовых инструментов (код CFI) (далее – иностранные финансовые инструменты), товары, валюта, цифровые права, углеродные единицы, единицы выполнения квоты, стоимость работ, услуг, показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, показатели консолидированной финансовой

отчетности (финансовой отчетности), составленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, введенными в действие на территории Российской Федерации в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 25 февраля 2011 года № 107 «Об утверждении Положения о признании Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности для применения на территории Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 10, ст. 1385; 2021, № 13, ст. 2259), процентные ставки, уровень инфляции, официальная статистическая информация, физические, биологические и (или) химические показатели состояния окружающей среды, размер денежных средств, полученных от реализации ценных бумаг (иностранных финансовых инструментов) и (или) в качестве выплат по ценным бумагам (иностранным финансовым инструментам), договоры, являющиеся производными финансовыми инструментами, в том числе определяемые в таком качестве в соответствии с правом иностранного государства, нормами международного договора или обычаями делового оборота и в отношении которых правом этого иностранного государства или нормами этого международного договора предусмотрена их судебная защита, значения, рассчитываемые на основании одного или совокупности нескольких указанных в настоящем пункте показателей, от цен (значений) которых зависят обязательства стороны или сторон договора, являющегося производным финансовым инструментом.

Базисным активом производного финансового инструмента также является наступление обстоятельства, соответствующего условиям, предусмотренным договором, являющимся производным финансовым инструментом, и свидетельствующего о неисполнении или ненадлежащем исполнении одним или несколькими юридическими лицами, государствами или муниципальными образованиями (далее – контрольное лицо) своих обязанностей, о наличии оснований для предъявления требования о досрочном

исполнении обязанностей контрольного лица, о реструктуризации задолженности контрольного лица, о признании контрольного лица несостоятельным (банкротом), о действиях государственных органов, способных воспрепятствовать исполнению контрольным лицом своих обязанностей или иным образом повлиять на права кредиторов контрольного лица (включая изменение величины обязательств контрольного лица, изменение процентных ставок, изменение валюты обязательств или платежа контрольного лица, отсрочку исполнения обязательств контрольного лица, изменение очередности удовлетворения требований кредиторов контрольного лица, замену обязательства контрольного лица), о принятии (непринятии) контрольным лицом – акционерным обществом решения о выплате (объявлении) дивидендов по акциям, об осуществлении (неосуществлении) выплат дивидендов по акциям, об отказе контрольного лица – эмитента облигаций, решением о выпуске которых не определен срок их погашения, в одностороннем порядке от выплаты процентов по указанным облигациям (в случае если такое право предусмотрено решением о выпуске указанных облигаций), об отказе контрольного лица – кредитной организации в одностороннем порядке от выплаты процентов по субординированному облигационному займу (в случае если такое право предусмотрено условиями субординированного облигационного займа), либо иного обстоятельства, которое предусмотрено законодательством Российской Федерации и относительно которого неизвестно, наступит оно или не наступит (далее – кредитное событие), при условии, что о наступлении такого кредитного события сделано сообщение, соответствующее условиям, предусмотренным договором, являющимся производным финансовым инструментом.»

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

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина