



ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

УКАЗАНИЕ

« 2 » февраля 2021 г.

№ 5418-У

г. Москва



**О составе, формах, сроках и порядке
составления и представления отчетности и иной информации
операторами финансовых платформ в Банк России**

Настоящее Указание на основании части 6 статьи 17 Федерального закона от 20 июля 2020 года № 211-ФЗ «О совершении финансовых сделок с использованием финансовой платформы» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2020, № 30, ст. 4737) и статьи 76^б Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2013, № 30, ст. 4084) устанавливает состав,

формы, сроки и порядок составления и представления отчетности и иной информации операторами финансовых платформ в Банк России.

1. Операторы финансовых платформ должны представлять в Банк России отчетность в составе сведений по формам, в порядке и сроки, которые установлены приложениями 1–8 к настоящему Указанию.

2. Операторы финансовых платформ должны представлять в Банк России отчетность по формам, установленным приложениями 1–8 к настоящему Указанию, с приложением к ним бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения по результатам аудиторской проверки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности (далее при совместном упоминании – Отчетность).

Операторы финансовых платформ должны представлять в Банк России Отчетность, подписанную усиленной квалифицированной электронной подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа оператора финансовой платформы, в форме электронного документа в соответствии с порядком взаимодействия Банка России с некредитными финансовыми организациями, определенным на основании частей первой и восьмой статьи 76⁹ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2016, № 27, ст. 4225).

3. В случае выявления операторами финансовых платформ неверных и (или) неактуальных значений показателей (текстовых или числовых) в Отчетности, представляемой ими в Банк России в течение 3 лет, предшествующих дню указанного выявления, Отчетность должна быть исправлена и представлена операторами финансовых платформ в Банк России в течение 10 рабочих дней со дня выявления неверных и (или)

неактуальных значений (за исключением бухгалтерской (финансовой) отчетности, указанной в абзаце четвертом настоящего пункта).

В документ с исправленной Отчетностью не должна включаться Отчетность за другие периоды (квартал, полугодие, 9 месяцев, год), за которые операторами финансовых платформ составляется отчетность по формам, установленным приложениями 1–8 к настоящему Указанию (далее – отчетный период).

При внесении исправлений в Отчетность за несколько отчетных периодов каждая исправленная Отчетность должна представляться в Банк России отдельным документом с приложением перечня неверных и (или) неактуальных значений показателей и описанием причин их указания в Отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, исправленная в порядке, установленном приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 июня 2010 года № 63н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010)», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 30 июля 2010 года № 18008, 25 ноября 2010 года № 19048, 1 декабря 2010 года № 19088, 20 июня 2012 года № 24643, 30 апреля 2015 года № 37103, 6 марта 2020 года № 57687, должна быть представлена в Банк России в течение 10 рабочих дней, следующих за днем исправления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Отчетность составляется и представляется в соответствии с настоящим Указанием начиная с Отчетности за период, в котором настоящее Указание вступает в силу.

5. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол

заседания Совета директоров Банка России от 29 января 2021 года
№ ПСД-1) вступает в силу с 1 октября 2021 года.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1
к Указанию Банка России
от 2 февраля 2021 года № 5718-У
«О составе, формах, сроках и порядке составления и
представления отчетности и иной информации операторами
финансовой платформы в Банк России»
(форма)

Сведения об аффилированных лицах и структуре собственности оператора финансовой платформы

(по состоянию на _____ года)

Полное фирменное наименование оператора финансовой платформы _____

Код формы по ОКУД 0420931
Годовая

Раздел 1. Сведения об аффилированных лицах оператора финансовой платформы

Подраздел 1.1. Сведения о физических лицах, являющихся аффилированными лицами оператора финансовой платформы

Номер строки	Сведения об аффилированных лицах – физических лицах											Дата возникновения основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом оператора финансовой платформы	Код основания		Принадлежащие лицу акции оператора финансовой платформы (процент голосов к общему количеству голосующих акций оператора финансовой платформы)
	код типа аффилированного лица	фамилия	имя	отчество (при наличии)	цифровой код страны гражданства по ОКСМ	цифровой код страны места жительства по ОКСМ	код документа, удостоверяющего личность	серия (при наличии) документа, удостоверяющего личность	номер документа, удостоверяющего личность	ИНН	ИНН		код	примечание	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	

Подраздел 1.2. Сведения о юридических лицах, являющихся аффилированными лицами оператора финансовой платформы

Номер строки	Сведения об аффилированных лицах – юридических лицах										Дата возникновения основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом оператора финансовой платформы		Код основания		Принадлежащие лицу акции оператора финансовой платформы (процент голосов к общему количеству голосующих акций оператора финансовой платформы)	Принадлежащие оператору финансовой платформы акции (доли) лица (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) лица)
	код типа аффилированного лица	полное наименование (при наличии)	сокращенное наименование (при наличии)	код ФИАС адреса регистрации	адрес для направления почтовой корреспонденции	цифровой код страны регистрации по ОКСМ	код ОКПО	ИНН	TIN	регистрационный номер в стране регистрации	12	13	14	15		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	

Раздел 2. Сведения об аффилированных лицах, принадлежащих к группе лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы

Порядковый номер взаимосвязи между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы	1	Сведения о лице 1 в соответствии с взаимосвязями	2	Сведения о лице 2 в соответствии с взаимосвязями	3	Процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале контролирующего лица, которыми имеет право распоряжаться контролирующее лицо	4	Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы

Раздел 3. Информация о структуре собственности оператора финансовой платформы

Подраздел 3.1. Сведения о юридических лицах, имеющих право прямо или косвенно (через подконтрольных им лиц), самостоятельно или совместно с иными лицами, связанными с ними договорами доверительного управления имуществом, и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерным соглашением, и (или) иным соглашением, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями оператора финансовой платформы, распоряжаться 10 и более процентами

голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал оператора финансовой платформы

Номер строки	Сведения о юридическом лице, которое прямо и (или) косвенно (через подконтрольных ему лиц) имеет право распоряжаться 10 и более процентами голосующих акций в уставном капитале оператора финансовой платформы										Доля прямого владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале иного юридического лица	Доля косвенного владения лица голосующими акциями в уставном капитале оператора финансовой платформы
	полное наименование юридического лица	код ФИАС адреса регистрации	адрес для направления почтовой корреспонденции	цифровой код страны регистрации по ОКСМ	код ОКПО (при наличии)	ИНН	ТПН	региональный номер в стране регистрации	ОГРН	Полное наименование лица, в уставном капитале которого лицо владеет голосующими акциями (долями)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Подраздел 3.2. Сведения о физических лицах, имеющих право прямо или косвенно (через подконтрольных им лиц), самостоятельно или совместно с иными лицами, связанными с ними договорами доверительного управления имуществом, и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерным соглашением, и (или) иным соглашением, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями оператора финансовой платформы, распоряжаться 10 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал оператора финансовой платформы

Номер строки	Сведения о физическом лице, которое прямо и (или) косвенно (через подконтрольных ему лиц) имеет право распоряжаться 10 и более процентами голосующих акций в уставном капитале оператора финансовой платформы											
	фамилия	имя	отчество (при наличии)	цифровой код страны гражданства по ОКСМ	цифровой код страны места жительства по ОКСМ	место рождения	дата рождения	код документа, удостоверяющего личность	серия (при наличии) документа, удостоверяющего личность	номер документа, удостоверяющего личность	ИНН	ТПН
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Полное наименование юридического лица, в уставном капитале которого физическое лицо владеет голосующими акциями (долями)	Доля прямого владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале иного юридического лица	Доля косвенного владения лица голосующими акциями в уставном капитале оператора финансовой платформы
14	15	16

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420931
«Сведения об аффилированных лицах и структуре собственности
оператора финансовой платформы»

1. Отчетность по форме 0420931 «Сведения об аффилированных лицах и структуре собственности оператора финансовой платформы» (далее – Отчет) должна составляться оператором финансовой платформы ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года (далее – отчетная дата) и должна представляться в Банк России не позднее 45 календарных дней после отчетной даты.

Оператором финансовой платформы, совмещающим свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария, специализированного депозитария, регистратора или оператора инвестиционной платформы, Отчет не составляется и в Банк России не представляется.

2. Используемые для составления Отчета понятия «резидент» и «нерезидент» применяются в значениях, установленных пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2019, № 49, ст. 6957).

3. В разделе 1 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться информация о физических и юридических лицах, являющихся его аффилированными лицами в соответствии со статьей 4 Закона РСФСР от 22 марта 1991 года № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1991, № 16, ст. 499; Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3434).

3.1. В графе 2 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы в отношении физических лиц, являющихся его аффилированными лицами, должен указываться код типа аффилированного лица «ФЛ».

Физическое лицо, признаваемое на основании пункта 7 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ «О защите конкуренции» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3434; 2015, № 41, ст. 5629) (далее – Федеральный закон от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ) входящим в группу лиц с физическим лицом, принадлежащим к группе лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы, включается в подраздел 1.1 раздела 1 Отчета при условии, что в отношении указанного физического лица или его супруга, родителей (в том числе усыновителей), детей (в том числе усыновленных), полнородных и неполнородных братьев и сестер выполняется хотя бы одно из условий отнесения к группе лиц с хозяйственным обществом (хозяйственным товариществом, хозяйственным партнерством), указанных в пунктах 1–3, 5, 6, 9 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ.

3.2. В графах 3, 4, 5 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться фамилия, имя и отчество (последнее – при наличии) физического лица, являющегося его аффилированным лицом.

3.3. В графе 6 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться цифровой код в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ) страны, гражданином (подданным) которой является физическое лицо, являющееся его аффилированным лицом (при наличии). В случае наличия двойного гражданства каждый код в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) должен указываться в отдельной строке, при отсутствии гражданства должно указываться «лицо без гражданства».

3.4. В графе 7 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы в качестве места жительства физического лица, являющегося его

аффилированным лицом, должны указываться цифровой код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) и населенный пункт, в котором данное физическое лицо постоянно или преимущественно проживает.

3.5. В графе 8 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться код документа, удостоверяющего личность физического лица, являющегося его аффилированным лицом, соответствующий одному из значений типов идентификатора сведений о физическом лице, значения которых указаны в абзацах пятом – двадцатом пункта 6 приложения 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, 13 апреля 2017 года № 46369, 15 октября 2020 года № 60400, а именно:

паспорт гражданина Российской Федерации – 01;

свидетельство органов записи актов гражданского состояния, органа исполнительной власти или органа местного самоуправления о рождении гражданина – 02;

паспорт моряка (удостоверение личности моряка) – 03;

удостоверение личности военнослужащего – 04;

военный билет военнослужащего – 05;

временное удостоверение личности гражданина Российской Федерации – 06;

справка об освобождении из мест лишения свободы – 07;

паспорт иностранного гражданина либо иной документ, установленный федеральным законом или признаваемый в соответствии с международным

договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина, – 08;

вид на жительство – 09;

разрешение на временное проживание (для лиц без гражданства) – 10;

удостоверение беженца – 11;

миграционная карта – 12;

паспорт гражданина СССР – 13;

страховой номер индивидуального лицевого счета застрахованного лица в системе персонифицированного учета Пенсионного фонда Российской Федерации (СНИЛС) – 14;

водительское удостоверение – 22;

свидетельство о регистрации транспортного средства в органах Министерства внутренних дел Российской Федерации – 24.

3.6. В графе 9 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться серия (при наличии) документа, удостоверяющего личность физического лица, являющегося его аффилированным лицом.

3.7. В графе 10 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться номер документа, удостоверяющего личность физического лица, являющегося его аффилированным лицом.

3.8. В графе 11 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) (при наличии) физического лица, являющегося его аффилированным лицом.

3.9. В графе 15 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться принадлежащие физическому лицу, являющемуся его аффилированным лицом, акции оператора финансовой платформы (процент голосов к общему количеству его голосующих акций). Сведения приводятся в процентах с точностью до двух знаков после запятой.

3.10. Сведения в подразделе 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться по каждому физическому лицу, являющемуся его аффилированным лицом, и каждому основанию аффилированности, указанному в статье 4 Закона РСФСР от 22 марта 1991 года № 948-І «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (далее – основание аффилированности), в силу которого лицо является аффилированным лицом оператора финансовой платформы.

3.11. В графе 2 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы в отношении юридических лиц, являющихся его аффилированными лицами, должен указываться код типа аффилированного лица «ЮЛ».

Сведения в подразделе 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться по каждому юридическому лицу, являющемуся его аффилированным лицом, и каждому основанию аффилированности.

3.12. В графах 3 и 4 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться полное и сокращенное (при наличии) наименования юридического лица, являющегося его аффилированным лицом, в соответствии с учредительными документами указанного юридического лица.

3.13. В графе 5 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы для юридических лиц – резидентов должен указываться уникальный номер адреса объекта адресации в государственном адресном реестре (код ФИАС), присвоенный адресу регистрации и соответствующий адресу, указанному в едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ), а именно: код населенного пункта, код улицы, код дома (владения), код корпуса и код номера квартиры.

Для юридических лиц – нерезидентов должна указываться информация об адресе их места нахождения, имеющаяся в распоряжении у оператора финансовой платформы по состоянию на отчетную дату.

3.14. В графе 6 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться адрес юридического лица, являющегося его аффилированным лицом, для направления почтовой корреспонденции.

3.15. В графе 7 подраздела 1.1. и графе 7 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указывается цифровой код страны регистрации юридического лица, являющегося его аффилированным лицом, в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

3.16. В графе 8 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться код юридического лица, являющегося его аффилированным лицом, в соответствии с Общероссийским классификатором предприятий и организаций (ОКПО), за исключением юридических лиц – нерезидентов, не имеющих кода по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО).

3.17. В графе 9 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться ИНН для резидентов.

3.18. В графе 10 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) для нерезидентов. В случае отсутствия сведений о TIN нерезидента графа 10 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета не заполняется, при этом графа 11 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета должна быть заполнена.

3.19. В графе 11 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета для нерезидентов оператором финансовой платформы должен указываться регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у нерезидента регистрационного

номера в стране регистрации в графе 11 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета необходимо указывать 3 нуля.

3.20. В графе 15 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться принадлежащие юридическому лицу, являющемуся его аффилированным лицом, акции оператора финансовой платформы (процент голосов к общему количеству его голосующих акций).

Сведения приводятся в процентах с точностью до двух знаков после запятой.

3.21. В графе 16 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться принадлежащие ему акции (доли) юридического лица, являющегося его аффилированным лицом (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) юридического лица, являющегося аффилированным лицом оператора финансовой платформы). Сведения приводятся в процентах с точностью до двух знаков после запятой.

3.22. В графе 12 подраздела 1.1 и графе 12 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться дата возникновения основания аффилированности. При этом каждому коду основания аффилированности, указанному в графе 13 подраздела 1.1 и графе 13 подраздела 1.2 Отчета, должна соответствовать только одна дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным лицом оператора финансовой платформы.

В отношении такого основания аффилированности, как принадлежность к одной группе лиц по признакам, указанным в статье 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ (далее – группа лиц), дата возникновения основания должна указываться оператором финансовой платформы как наиболее ранняя дата возникновения взаимосвязи между лицами, на основании которой лицо будет отнесено к группе лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы. В случае если дата наступления основания

аффилированности не подтверждена документально, в графе 10 подраздела 1.1 и графе 12 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета должна указываться дата, определяемая на основании информации, которой располагает оператор финансовой платформы на отчетную дату, в соответствии с которой лицо признается аффилированным лицом.

3.23. В графе 13 подраздела 1.1 и графе 13 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться следующие коды оснований, в силу которых лицо является его аффилированным лицом:

код А1-1 – член совета директоров (наблюдательного совета) оператора финансовой платформы;

код А1-2 – член коллегиального исполнительного органа оператора финансовой платформы;

код А1-3 – лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа оператора финансовой платформы;

код А2 – лица, принадлежащие к группе лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы;

код А3 – лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал оператора финансовой платформы;

код А4 – юридическое лицо, в котором оператор финансовой платформы имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный (складочный) капитал вклады, доли юридического лица.

При наличии двух и более оснований аффилированности в графе 12 подраздела 1.1 и графе 12 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета, а также в графе 13 подраздела 1.1 и графе 13 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета должны быть перечислены все даты возникновения основания аффилированности, коды оснований аффилированности. При этом информация по каждому аффилированному лицу оператора финансовой платформы должна указываться в отдельной строке по каждому основанию аффилированности.

3.24. В графе 14 подраздела 1.1 и графе 14 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться примечание:

по кодам А1-1, А1-2, А1-3 – наименование коллегиального органа управления, наименование коллегиального исполнительного органа, наименование должности единоличного исполнительного органа оператора финансовой платформы соответственно;

по коду А2 – номер взаимосвязи между лицами, входящими в группу лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы, в соответствии со сведениями раздела 2 Отчета. При участии лица в нескольких взаимосвязях между лицами, входящими в группу лиц, указывается номер каждой взаимосвязи, в которой участвует указанное лицо;

по коду А3 – основание возникновения права распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал оператора финансовой платформы;

по коду А4 – основание возникновения права оператора финансовой платформы распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли, вклады), составляющие уставный (складочный) капитал юридического лица.

3.25. В графе 13 подраздела 1.1 и графе 13 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета, графе 14 подраздела 1.1 и графе 14 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться сведения по каждому его аффилированному лицу.

4. В разделе 2 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться информация об аффилированных лицах, принадлежащих к группе лиц, к которой он принадлежит. Информация об аффилированных лицах должна указываться по взаимосвязям между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы, по кодам оснований аффилированности, указанным в графе 13 подраздела 1.1 и графе 13 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета.

В графе 1 раздела 2 Отчета должен указываться порядковый номер взаимосвязи между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы, присвоенный оператором финансовой платформы.

4.1. В графе 2 раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться через точку с запятой «;» сведения о лице 1 в соответствии с взаимосвязями: фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии), ИНН (для резидентов) и TIN (для нерезидентов) или номер документа, удостоверяющего личность (при отсутствии сведений об ИНН или TIN) физического лица, полное и сокращенное (при наличии) наименование, ИНН (для резидентов) и TIN (для нерезидентов) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN) юридического лица, а именно:

юридического лица, голосующие акции (доли) которого принадлежат лицу, указанному в графе 3 раздела 2 Отчета;

юридического лица, полномочия единоличного исполнительного органа которого осуществляет лицо, указанное в графе 3 раздела 2 Отчета;

юридического лица, которому лицо, указанное в графе 3 раздела 2 Отчета, вправе давать обязательные для исполнения указания;

юридического лица, единоличный исполнительный орган и (или) более чем 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа либо совета директоров (наблюдательного совета) которого избраны или назначены по предложению лица, указанного в графе 3 раздела 2 Отчета;

физического или юридического лица, входящего в группу лиц с лицом, указанным в графе 3 раздела 2 Отчета.

4.2. В графе 3 раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться через точку с запятой «;» сведения о лице 2 в соответствии с взаимосвязями: фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии), ИНН (для резидентов) и TIN (для нерезидентов) или номер документа, удостоверяющего личность (при отсутствии сведений об ИНН или TIN) физического лица, полное и сокращенное (при наличии) наименования,

ИНН (для резидентов) и TIN (для нерезидентов) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN) юридического лица.

4.3. В графе 4 раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале подконтрольного лица, которыми имеет право распоряжаться контролирующее лицо, при наличии права распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции либо на акции, составляющие уставный капитал, доли юридического лица.

Используемые для составления Отчета понятия «контролирующее лицо» и «подконтрольное лицо» применяются в значениях, установленных подпунктами 24 и 25 пункта 1 статьи 2 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 17, ст. 1918; 2020, № 31, ст. 5065).

4.4. В графе 5 раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться следующие коды оснований принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы:

код ГЛ1 – оператор финансовой платформы и физическое лицо или юридическое лицо, если указанное физическое лицо или указанное юридическое лицо имеет право в силу своего участия в операторе финансовой платформы либо в соответствии с полномочиями, полученными в том числе на основании письменного соглашения от других лиц, распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале оператора финансовой платформы, либо хозяйственное общество (хозяйственное товарищество, хозяйственное партнерство) и оператор финансовой платформы, если он имеет право в силу своего участия в этом хозяйственном обществе (хозяйственном товариществе, хозяйственном партнерстве) либо в соответствии с полномочиями, полученными в том числе на основании письменного соглашения от других лиц, распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале

указанного хозяйственного общества (хозяйственного товарищества, хозяйственного партнерства);

код ГЛ2 – оператор финансовой платформы и физическое лицо, если указанное физическое лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа оператора финансовой платформы, либо хозяйственное общество (хозяйственное товарищество, хозяйственное партнерство) и оператор финансовой платформы, если он осуществляет функции единоличного исполнительного органа указанного хозяйственного общества (хозяйственного товарищества, хозяйственного партнерства);

код ГЛ3 – оператор финансовой платформы и физическое лицо или юридическое лицо, если указанное физическое лицо или указанное юридическое лицо на основании учредительных документов оператора финансовой платформы или заключенного с ним договора вправе давать оператору финансовой платформы обязательные для исполнения указания, либо хозяйственное общество (хозяйственное товарищество, хозяйственное партнерство) и оператор финансовой платформы, если он на основании учредительных документов указанного хозяйственного общества (хозяйственного товарищества, хозяйственного партнерства) или заключенного с указанным хозяйственным обществом (хозяйственным товариществом, хозяйственным партнерством) договора вправе давать указанному хозяйственному обществу (хозяйственному товариществу, хозяйственному партнерству) обязательные для исполнения указания;

код ГЛ4 – оператор финансовой платформы и физическое лицо или юридическое лицо, если по предложению указанного физического лица или указанного юридического лица назначен или избран единоличный исполнительный орган оператора финансовой платформы, либо хозяйственное общество (хозяйственное партнерство) и оператор финансовой платформы, если по предложению оператора финансовой платформы назначен или избран единоличный исполнительный орган указанного хозяйственного общества (хозяйственного партнерства);

код ГЛ5 – оператор финансовой платформы и физическое лицо или юридическое лицо, если по предложению указанного физического лица или указанного юридического лица избрано более чем 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа либо совета директоров (наблюдательного совета) оператора финансовой платформы, либо хозяйственное общество и оператор финансовой платформы, если по предложению оператора финансовой платформы избрано более чем 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа либо совета директоров (наблюдательного совета) указанного хозяйственного общества;

код ГЛ6 – хозяйственные общества (хозяйственные товарищества, хозяйственные партнерства), одним из которых является оператор финансовой платформы, в которых более чем 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа и (или) совета директоров (наблюдательного совета) составляют одни и те же физические лица;

код ГЛ8-п (где п – номер пункта части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ) – лица, каждое из которых по какому-либо из признаков, указанных в пунктах 1–7, 9 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ, входит в группу с одним и тем же лицом, а также другие лица, входящие с любым из указанных лиц в одну группу по какому-либо из признаков, указанных в пунктах 1–7, 9 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ. В случае если оператор финансовой платформы является участником какой-либо взаимосвязи, указанной в настоящем абзаце, код ГЛ8-п используется для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц;

код ГЛ9 – оператор финансовой платформы, физические лица и (или) юридические лица, которые по какому-либо из признаков, указанных в пунктах 1–8 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ, входят в одну группу лиц, если указанные лица в силу своего совместного участия в операторе финансовой платформы или в соответствии

с полномочиями, полученными от других лиц, имеют более чем 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале оператора финансовой платформы, либо хозяйственное общество (хозяйственное товарищество, хозяйственное партнерство), физические лица и (или) юридические лица (одним из которых является оператор финансовой платформы), которые по какому-либо из признаков, указанных в пунктах 1–8 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ, входят в одну группу лиц, если указанные лица в силу своего совместного участия в этом хозяйственном обществе (хозяйственном товариществе, хозяйственном партнерстве) или в соответствии с полномочиями, полученными от других лиц, имеют более чем 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале указанного хозяйственного общества (хозяйственного товарищества, хозяйственного партнерства).

4.5. Информация в разделе 2 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться по каждой отдельной взаимосвязи между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы.

5. В целях заполнения раздела 3 Отчета понятия доли прямого и косвенного участия одной организации в другой организации или физического лица в организации определяются в соответствии со статьей 105² Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3824; 2016, № 7, ст. 920).

5.1. В разделе 3 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться информация в отношении всех лиц, имеющих право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц), самостоятельно или совместно с иными лицами, связанными с ним договорами доверительного управления имуществом, и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерным соглашением, и (или) иным соглашением, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями оператора

финансовой платформы, распоряжаться 10 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал оператора финансовой платформы.

В случае если физическое лицо имеет право распоряжаться 10 и более процентами голосующих акций в уставном капитале оператора финансовой платформы, в разделе 3 Отчета должна указываться информация обо всех юридических лицах, в уставном капитале которых указанное физическое лицо прямо и (или) косвенно владеет голосующими акциями (долями) и которые при этом прямо и (или) косвенно имеют право распоряжаться голосующими акциями в уставном капитале оператора финансовой платформы.

5.2. В подразделе 3.1 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться информация в отношении всех юридических лиц, одновременно соответствующих следующим условиям:

юридическое лицо прямо и (или) косвенно (через подконтрольных ему лиц) имеет право распоряжаться голосующими акциями в уставном капитале оператора финансовой платформы;

физическое лицо прямо и (или) косвенно имеет право распоряжаться 10 и более процентами голосующих акций в уставном капитале оператора финансовой платформы, прямо и (или) косвенно владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале юридического лица, указанного в абзаце втором настоящего подпункта.

5.3. Графы 3–9 подраздела 3.1 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должны заполняться аналогично графам 5–11 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета.

5.4. В графе 10 подраздела 3.1 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица – резидента в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (ЕГРЮЛ).

5.5. В графе 11 подраздела 3.1 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться полное наименование юридического лица, в

уставном капитале которого лицо, указанное в графе 2 подраздела 3.1 раздела 3 Отчета, прямо владеет голосующими акциями (долями) и через которое лицо, указанное в графе 2 подраздела 3.1 раздела 3, имеет право распоряжаться голосующими акциями в уставном капитале оператора финансовой платформы.

В случае если лицо, указанное в графе 2 подраздела 3.1 раздела 3 Отчета, прямо владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале нескольких лиц, через которых оно имеет право распоряжаться голосующими акциями в уставном капитале оператора финансовой платформы, сведения об указанном лице должны указываться отдельными строками в отношении каждого лица.

5.6. В графе 12 подраздела 3.1 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться доля прямого участия лица, указанного в графе 2 подраздела 3.1 раздела 3 Отчета, в уставном капитале лица, указанного в графе 11 подраздела 3.1 раздела 3 Отчета, в процентах.

5.7. В графе 13 подраздела 3.1 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться доля косвенного участия лица, указанного в графе 2 подраздела 3.1 раздела 3 Отчета, в уставном капитале оператора финансовой платформы в процентах.

5.8. Сведения в подразделе 3.1 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться в отношении каждого юридического лица, имеющего право прямо и (или) косвенно распоряжаться 10 и более процентами голосующих акций в уставном капитале оператора финансовой платформы.

5.9. В подразделе 3.2 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться сведения в отношении всех физических лиц, имеющих право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц), самостоятельно или совместно с иными лицами, связанными с ним договорами доверительного управления имуществом, и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерным соглашением, и (или)

иным соглашением, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями оператора финансовой платформы, распоряжаться 10 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал оператора финансовой платформы.

5.10. Графы 2–6 и 9–11 подраздела 3.2 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должны заполняться аналогично графам 3–10 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета.

Сведения в графах 7 и 8 должны указываться в соответствии с документом, удостоверяющим личность физического лица.

5.11. В графах 12 и 13 подраздела 3.2 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться ИНН (при наличии) для резидентов и код TIN для нерезидентов соответственно.

5.12. Графы 14–16 подраздела 3.2 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должны заполняться аналогично графам 10–12 подраздела 3.1 раздела 3 Отчета.

5.13. Сведения в подразделе 3.2 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться в отношении каждого физического лица, которое имеет право прямо и (или) косвенно распоряжаться 10 и более процентами голосующих акций в уставном капитале оператора финансовой платформы.

Приложение 2
к Указанию Банка России
от 2 февраля 2021 года № 5718-У
«О составе, формах, сроках и порядке составления и
представления отчетности и иной информации операторами
финансовой платформы в Банк России»

(форма)

Сведения о банковских счетах оператора финансовой платформы, открытых в кредитных организациях

(по состоянию на _____ года)

Полное фирменное наименование оператора финансовой платформы _____

Код формы по ОКУД 0420932

Квартальная

Номер строки	Сокращенное фирменное наименование кредитной организации	ИНН кредитной организации	TIN кредитной организации	Регистрационный номер в стране регистрации кредитной организации	Цифровой код страны регистрации кредитной организации по ОКСМ	Номер счета	Вид счета	Код валюты счета	Дата открытия счета
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Срок размещения вклада (депозита)	Остаток денежных средств на счете в кредитной организации на начало отчетного квартала, рублей	Операции за отчетный квартал по счету, рублей			Остаток денежных средств в кредитной организации на счете на конец отчетного квартала, рублей	Дата закрытия счета
		по зачислению денежных средств на счет в кредитной организации		по списанию денежных средств со счета в кредитной организации		
		всего	из них по зачислению сумм вознаграждения оператору финансовой платформы			
11	12	13	14	15	16	17

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420932
«Сведения о банковских счетах оператора финансовой платформы,
открытых в кредитных организациях»

1. Отчетность по форме 0420932 «Сведения о банковских счетах оператора финансовой платформы, открытых в кредитных организациях» (далее – Отчет) должна составляться оператором финансовой платформы ежеквартально по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря календарного года включительно и должна представляться в Банк России не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

Оператором финансовой платформы, совмещающим свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария, специализированного депозитария, регистратора или оператора инвестиционных платформ, Отчет не составляется и в Банк России не представляется.

2. Отчет должен содержать сведения обо всех банковских счетах, открытых оператору финансовой платформы в кредитных организациях, в том числе за рубежом в иностранных кредитных организациях, в небанковских кредитных организациях.

3. Отчет должен содержать сведения о банковских счетах, открытых оператору финансовой платформы в кредитных организациях по состоянию на начало отчетного квартала или в течение отчетного квартала, в том числе закрытых в отчетном квартале.

Сведения по кредитным организациям, у которых отозвана лицензия на осуществление банковских операций, должны указываться в Отчете до дня исключения записи об их регистрации из Книги государственной регистрации кредитных организаций. Сведения по кредитным организациям, записи о регистрации которых исключены из Книги государственной регистрации кредитных организаций, перестают указываться в Отчете в отчетном квартале,

в котором принято решение об исключении записи о регистрации кредитной организации из Книги государственной регистрации кредитных организаций.

4. Вместе с Отчетом за первый квартал отчетного года оператором финансовой платформы должна представляться в Банк России годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, за предыдущий отчетный год, а также аудиторское заключение по результатам аудиторской проверки указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Файл, содержащий годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность, должен иметь следующее наименование: «<ИНН>_БФО_<ГОД>», где по коду <ИНН> указывается ИНН оператора финансовой платформы, по коду <ГОД> указывается год, по состоянию на конец которого составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Файл, содержащий аудиторское заключение к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, должен иметь следующее наименование: «<ИНН>_АЗ_<ГОД>», где по коду <ИНН> указывается ИНН оператора финансовой платформы, по коду <ГОД> указывается год, по состоянию на конец которого составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, в отношении которой проводилась аудиторская проверка.

5. Используемые для составления Отчета понятия «резидент» и «нерезидент» применяются в значениях, установленных пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2019, № 49, ст. 6957).

6. В графе 2 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться сокращенное фирменное наименование кредитной организации, открывшей банковский счет оператору финансовой платформы (при наличии). Для кредитной организации – резидента должно указываться наименование в

соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, для кредитной организации – нерезидента, являющейся участником системы СВИФТ, – в соответствии со справочником СВИФТ, для кредитной организации – нерезидента, не являющейся участником системы СВИФТ, – в соответствии с наименованием, приведенным в договоре, в рамках которого открыт банковский счет.

В случае отсутствия сокращенного фирменного наименования кредитной организации указывается полное фирменное наименование кредитной организации.

7. В графе 3 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) для резидентов.

8. В графе 4 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) для нерезидентов. В случае отсутствия сведений о TIN нерезидента графа 4 Отчета не заполняется, при этом графа 5 Отчета должна быть заполнена.

9. В графе 5 Отчета для нерезидентов оператором финансовой платформы должен указываться регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у нерезидента регистрационного номера в стране регистрации в графе 5 Отчета необходимо указывать 3 нуля.

10. В графе 6 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться цифровой код страны регистрации кредитной организации в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

11. В графе 7 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться номер банковского счета, открытого оператору финансовой платформы в кредитной организации.

12. В графе 8 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться вид банковского счета с использованием следующих кодов:

1 – расчетный счет;

- 2 – корреспондентский счет;
- 3 – счет по вкладу (депозиту);
- 4 – номинальный счет;
- 5 – иное.

13. В графе 9 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться цифровой код валюты банковского счета в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

14. В графах 10 и 17 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться соответственно дата открытия и дата закрытия банковского счета в кредитной организации в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

15. В графе 11 Отчета оператором финансовой платформы в случае наличия счетов по учету вкладов (депозитов) должен указываться срок размещения вклада (депозита) с использованием следующих кодов:

- 1 – до 30 дней;
- 2 – свыше 30 дней.

16. В графах 12 и 16 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться сведения об остатках денежных средств на банковском счете на последний день предыдущего отчетного квартала и на последний день отчетного квартала соответственно. Суммы в иностранной валюте должны указываться в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2020, № 14, ст. 2036) (далее – курс иностранной валюты, установленный Банком России), на последний день предыдущего отчетного квартала и на последний день отчетного квартала.

17. В графах 13 и 15 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться объем операций по зачислению и по списанию денежных средств

по каждому банковскому счету за отчетный квартал соответственно. Операции в иностранной валюте по каждому показателю должны указываться в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на дату совершения операции или по курсу, который фактически имел место при ее осуществлении, а полученные значения суммироваться.

18. В графе 14 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться сумма вознаграждения, уплаченная оператору финансовой платформы за отчетный квартал в соответствии с правилами финансовой платформы.

19. Значения в графах 12–16 Отчета должны указываться оператором финансовой платформы в рублях с точностью до двух знаков после запятой.

20. Информация в Отчете оператором финансовой платформы должна указываться по каждому его банковскому счету.

Приложение 3
к Указанию Банка России
от 2 февраля 2021 года № 5718-У
«О составе, формах, сроках и порядке составления и
представления отчетности и иной информации операторами
финансовой платформы в Банк России»

(форма)

Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности оператора финансовой платформы

(по состоянию на _____ года)

Полное фирменное наименование оператора финансовой платформы _____

Код формы по ОКУД 0420933
Квартальная

Раздел 1. Информация о дебиторах и кредиторах оператора финансовой платформы, являющихся юридическими лицами

Сокращенное наименование кредитора или дебитора	ИНН кредитора или дебитора	ТIN кредитора или дебитора	Регистрационный номер в стране регистрации кредитора или дебитора	ОГРН кредитора или дебитора	Номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом	Признак для идентификации кредитора или дебитора	Цифровой код страны регистрации кредитора или дебитора по ОКСМ	Сумма задолженности (требований), рублей		
								объем задолженности (требований) со сроком возврата не более 90 дней, рублей	объем задолженности (требований) со сроком возврата свыше 90 дней, рублей	просроченная задолженность, рублей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Информация о дебиторах										
1.1.										
...										
2. Информация о кредиторах										
2.1.										
...										

Раздел 2. Информация о дебиторах и кредиторах оператора финансовой платформы, являющихся физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями

Фамилия кредитора или дебитора	Имя кредитора или дебитора	Отчество (при наличии) кредитора или дебитора	ИНН кредитора или дебитора	ОГРНИП кредитора или дебитора	Документ, удостоверяющий личность кредитора или дебитора	Признак для идентификации кредитора или дебитора	Цифровой код страны регистрации кредитора или дебитора по ОКСМ	Сумма задолженности (требований), рублей		
								объем задолженности (требований) со сроком возврата не более 90 дней, рублей	объем задолженности (требований) со сроком возврата свыше 90 дней, рублей	просроченная задолженность, рублей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Информация о дебиторах										
1.1.										
...										
2. Информация о кредиторах										
2.1.										
...										

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420933
«Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности
оператора финансовой платформы»

1. Отчетность по форме 0420933 «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности оператора финансовой платформы» (далее – Отчет) должна составляться оператором финансовой платформы ежеквартально по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря календарного года включительно (далее – отчетная дата) и должна представляться в Банк России не позднее 30 календарных дней, следующих после отчетной даты.

Оператором финансовой платформы, совмещающим свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария, специализированного депозитария, регистратора или оператора инвестиционной платформы, Отчет не составляется и в Банк России не представляется.

2. Отчет должен составляться по каждому дебитору, объем задолженности которого перед оператором финансовой платформы превышает один процент всей дебиторской задолженности оператора финансовой платформы.

Отчет должен составляться по каждому кредитору оператора финансовой платформы, объем требований которого превышает один процент всей кредиторской задолженности оператора финансовой платформы.

3. Вместе с Отчетом за первый квартал, первое полугодие, 9 месяцев отчетного года оператором финансовой платформы должна представляться в Банк России промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, за первый квартал, первое полугодие, 9 месяцев отчетного года по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября календарного года соответственно.

Файл, содержащий промежуточную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, должен иметь следующее наименование: «<ИНН>_БФО_<КВАРТАЛ>_<ГОД>», где по коду <ИНН> указывается ИНН оператора финансовой платформы, по кодам <КВАРТАЛ> и <ГОД> указывается порядковый номер квартала (1, 2 или 3), по состоянию на конец которого составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, и соответствующий календарный год.

4. Используемые для составления Отчета понятия «резидент» и «нерезидент» применяются в значениях, установленных пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2019, № 49, ст. 6957).

5. В графе 1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться сокращенное наименование (при наличии) дебитора (кредитора) согласно его учредительным документам. При отсутствии у дебитора (кредитора) сокращенного наименования в графе 1 раздела 1 Отчета должно указываться полное наименование дебитора (кредитора) согласно его учредительным документам. В отношении управляющей компании паевого инвестиционного фонда указывается ее наименование и наименование паевого инвестиционного фонда, который находится под управлением управляющей компании.

6. В графе 2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы для резидентов должен указываться идентификационный номер налогоплательщика (ИНН).

7. В графе 3 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) для нерезидентов. В случае отсутствия сведений о TIN

нерезидента графа 3 раздела 1 Отчета не заполняется, при этом графа 4 раздела 1 Отчета должна быть заполнена.

8. В графе 4 раздела 1 Отчета для нерезидентов оператором финансовой платформы должен указываться регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у нерезидента регистрационного номера в стране регистрации в графе 4 раздела 1 Отчета необходимо указывать 3 нуля.

9. В графе 5 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы для резидентов должен указываться основной государственный регистрационный номер (ОГРН) в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (ЕГРЮЛ). Для управляющих компаний паевых инвестиционных фондов графа 5 не заполняется.

10. В графе 6 раздела 1 Отчета в отношении управляющих компаний паевых инвестиционных фондов указывается номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом.

11. В графе 7 раздела 1 Отчета указываются следующие признаки дебитора (кредитора):

ЮЛ – юридическое лицо, включая управляющую компанию паевого инвестиционного фонда, имеющую дебиторскую (кредиторскую) задолженность, возникшую в связи с инвестированием ее собственных средств;

УК ПИФ – управляющая компания паевого инвестиционного фонда, имеющая дебиторскую (кредиторскую) задолженность, возникшую в связи с осуществлением доверительного управления паевым инвестиционным фондом.

12. В графах 1, 2 и 3 раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) дебитора (кредитора) соответственно.

13. В графе 4 раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии) дебитора (кредитора).

14. В графе 5 раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться основной государственный регистрационный номер записи о государственной регистрации индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) в соответствии с единым государственным реестром индивидуальных предпринимателей (ЕГРИП) для индивидуальных предпринимателей.

15. В графе 6 раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться код документа, удостоверяющего личность физического лица, соответствующий одному из значений типов идентификатора сведений о физическом лице, значения которых указаны в абзацах пятом – двадцатом пункта 6 приложения 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, 13 апреля 2017 года № 46369, 15 октября 2020 года № 60400, а именно:

паспорт гражданина Российской Федерации – 01;

свидетельство органов записи актов гражданского состояния, органа исполнительной власти или органа местного самоуправления о рождении гражданина – 02;

паспорт моряка (удостоверение личности моряка) – 03;

удостоверение личности военнослужащего – 04;

военный билет военнослужащего – 05;

временное удостоверение личности гражданина Российской Федерации – 06;

справка об освобождении из мест лишения свободы – 07;

паспорт иностранного гражданина либо иной документ, установленный федеральным законом или признаваемый в соответствии с

международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина, – 08;

вид на жительство – 09;

разрешение на временное проживание (для лиц без гражданства) – 10;

удостоверение беженца – 11;

миграционная карта – 12;

паспорт гражданина СССР – 13;

страховой номер индивидуального лицевого счета застрахованного лица в системе персонифицированного учета Пенсионного фонда Российской Федерации (СНИЛС) – 14;

водительское удостоверение – 22;

свидетельство о регистрации транспортного средства в органах Министерства внутренних дел Российской Федерации – 24.

16. В графе 7 раздела 2 Отчета указываются следующие признаки дебитора (кредитора):

ФЛ – физическое лицо, не являющееся индивидуальным предпринимателем;

ИП – индивидуальный предприниматель.

17. В графе 8 раздела 1 и графе 8 раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться цифровой код страны регистрации кредитора (дебитора) в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

18. В графе 9 раздела 1 и графе 9 раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться объем дебиторской задолженности и требований кредиторов со сроком возврата не более 90 дней, за исключением просроченной задолженности, рассчитываемый от отчетной даты до даты погашения задолженности в соответствии с договорами, заключенными между оператором финансовой платформы и дебитором (кредитором).

19. В графе 10 раздела 1 и графе 10 раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться объем дебиторской задолженности и требований кредиторов со сроком возврата свыше 90 дней, за исключением просроченной задолженности. Срок рассчитывается от отчетной даты до даты погашения задолженности в соответствии с договорами, заключенными оператором финансовой платформы и дебитором (кредитором).

20. В графе 11 раздела 1 и графе 11 раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться объем просроченной дебиторской задолженности и просроченных требований кредиторов по состоянию на отчетную дату.

21. Сведения в графах 9–11 раздела 1 и в графах 9–11 раздела 2 Отчета должны указываться оператором финансовой платформы в рублях с точностью до двух знаков после запятой.

Суммы в иностранной валюте должны указываться в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2019, № 29, ст. 3857), по состоянию на отчетную дату.

Приложение 4
к Указанию Банка России
от 2 февраля 2021 года № 5718-У
«О составе, формах, сроках и порядке составления и
представления отчетности и иной информации операторами
финансовой платформы в Банк России»
(форма)

Сведения об осуществлении финансовых сделок

(по состоянию на _____ года)

Полное фирменное наименование оператора финансовой платформы _____

Код формы по ОКУД 0420934
Квартальная

Раздел 1. Сведения о комплексах программно-аппаратных средств оператора финансовой платформы, его обособленных подразделений, финансовых платформ

Подраздел 1.1. Сведения о комплексах программно-аппаратных средств оператора финансовой платформы

Номер строки	Вид сведений	Содержание
1	2	3
1	Код ФИАС адреса непосредственного ведения деятельности оператора финансовой платформы	
2	Код ФИАС адреса места расположения основного комплекса программно-аппаратных средств оператора финансовой платформы	
3	Код ФИАС адреса места расположения резервного комплекса программно-аппаратных средств оператора финансовой платформы	

Подраздел 1.2. Сведения об обособленных подразделениях оператора финансовой платформы

Наименование обособленного подразделения	Номер адреса в ФИАС, присвоенный адресу непо- средственного ведения деятельности оператора фи- нансовой платформы
1	2

Подраздел 1.3. Сведения о финансовых платформах

Наименование финансовой плат- формы (при наличии)	Финансовые сделки, заключаемые на финан- совой платформе	Дата начала осуществления финансовых сделок с использованием финансовой платформы
1	2	3

Раздел 2. Сведения о потребителях финансовых услуг и о заключенных с ними договорах об оказании услуг оператора финансовой платформы

Количество потребителей финансовых услуг на конец от- четного квартала, единиц		Количество действующих договоров на конец отчетного квартала, штук	
в том числе:		в том числе:	
резидентов	нерезидентов	заключенных с резидентами	заключенных с нерезидентами
1	2	3	4
всего:		всего:	
в том числе активных:		в том числе активных:	

Раздел 3. Сведения о финансовых организациях и эмитентах и заключенных с ними договорах об оказании услуг оператора финансовой платформы

Количество финансовых организаций и эмитентов на конец отчетного квартала, единиц		Количество действующих договоров на конец отчетного квартала, штук			
в том числе:		в том числе:			
финансовых организаций	эмитентов		заключенных с эмитентами		
	резидентов	нерезидентов	резидентами	нерезидентами	
1	2	3	4	5	6
всего:					
в том числе активных:					

Раздел 4. Сведения о договорах об оказании услуг оператора финансовой платформы

Номер строки	Наименование финансовой платформы (при наличии)	Код страны регистрации потребителя финансовых услуг	Тип лица, заключившего договор с потребителями финансовых услуг	Наименование лица, заключившего договор с потребителями финансовых услуг	ИНН лица, заключившего договор с потребителями финансовых услуг	TIN лица, заключившего договор с потребителями финансовых услуг	Регистрационный номер в стране регистрации лица, заключившего договор с потребителями финансовых услуг
1	2	3	4	5	6	7	8

ОГРН лица, заключившего договор с потребителями финансовых услуг	Вид финансовой сделки	Количество договоров, заключенных с потребителями финансовых услуг, штук	Сумма обязательств сторон по финансовым сделкам по договорам, заключенным с потребителями финансовых услуг, тыс. руб.	Наименование регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг, или депозитария, осуществляющего централизованный учет приобретенных потребителем финансовых услуг эмиссионных ценных бумаг (при наличии)	ОГРН регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг, или депозитария, осуществляющего централизованный учет эмиссионных ценных бумаг (при наличии)	Примечание (при наличии)
9	10	11	12	13	14	15

Раздел 5. Количество выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг, размещенных с использованием финансовой платформы в отчетном периоде

Вид ценной бумаги	Код валюты номинальной стоимости ценной бумаги	Количество размещенных выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг	Суммарный объем размещенных выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг, тыс. руб.	Количество размещенных выпусков (дополнительных выпусков) иных ценных бумаг, для которых номинальная стоимость не предусмотрена, тыс. руб.
1	2	3	4	5

Раздел 6. Информация об обращениях потребителей финансовых услуг.

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя (шт.)
1	2	3
1	Количество обращений, поступивших от потребителей финансовых услуг, связанных с нарушениями их прав при размещении предложений финансовых организаций и эмитентов, в том числе:	
2	при размещении предложений по финансовым сделкам третьими лицами по согласию с оператором финансовой платформы	
3	при заключении и исполнении финансовых сделок с использованием финансовой платформы	

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420934
«Сведения об осуществлении финансовых сделок»

1. Отчетность по форме 0420934 «Сведения об осуществлении финансовых сделок» (далее – Отчет) должна составляться оператором финансовой платформы ежеквартально по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря календарного года включительно (далее – отчетная дата) и должна представляться в Банк России не позднее 15 рабочих дней после отчетной даты.

2. В случае отсутствия значений показателей в графах (строках) Отчета оператором финансовой платформы должны указываться ноль для числовых показателей и символ «-» (прочерк) для символьных показателей (если иное не предусмотрено для составления конкретного раздела Отчета).

3. Используемые для составления Отчета понятия «резидент» и «нерезидент» применяются в значениях, установленных пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2019, № 49, ст. 6957).

4. Даты должны указываться оператором финансовой платформы в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

5. В случае оказания услуг по заключению финансовых сделок посредством нескольких финансовых платформ разделы 2, 3, 5, 6 Отчета должны заполняться оператором финансовой платформы информацией по каждой финансовой платформе.

6. В разделе 1 Отчета сведения указываются по состоянию на отчетную дату.

6.1. В строке 1 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться уникальный номер адреса объекта адресации

(объектов недвижимости: земельного участка, здания (сооружения), помещения, расположенного в здании или сооружении) в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС) (далее – номер адреса объекта адресации в ФИАС), по которому оператор финансовой платформы осуществляет непосредственное ведение деятельности по оказанию услуг оператора финансовой платформы.

6.2. В строках 2 и 3 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться номер адреса объекта адресации в ФИАС, по которому расположены основной и резервный комплексы программно-аппаратных средств оператора финансовой платформы соответственно, используемые для оказания услуг оператора финансовой платформы.

В случае если уникальный номер адреса объекта адресации отсутствует в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС) при поиске такого номера для всех адресных элементов, в строках 1–3 указывается уникальный номер адресообразующего элемента для последнего элемента улично-дорожной сети.

6.3. В подразделе 1.2 Отчета должны указываться сведения обо всех обособленных подразделениях оператора финансовой платформы, действующих по состоянию на отчетную дату.

В целях заполнения сведений в подразделе 1.2 Отчета понятие «обособленное подразделение» используется в значении, определенном статьей 55 Гражданского кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1994, № 32, ст. 3301; 2014, № 19, ст. 2304).

6.4. В графе 1 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета указывается наименование обособленного подразделения оператора финансовой платформы в соответствии с учредительными документами оператора финансовой платформы.

6.5. В графе 2 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета указывается номер адреса объекта адресации в ФИАС, по которому обособленное подразделение осуществляет непосредственное ведение деятельности по оказанию услуг оператора финансовой платформы.

6.6. В случае если уникальный номер адреса объекта адресации отсутствует в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС) при поиске такого номера для всех адресных элементов, в строке 1 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета и в графе 2 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета указывается уникальный номер адресообразующего элемента для последнего элемента улично-дорожной сети, по которому оператор финансовой платформы и его обособленные подразделения соответственно осуществляют непосредственное ведение деятельности по оказанию услуг оператора финансовой платформы.

6.7. В графе 1 подраздела 1.3 раздела 1 Отчета указывается наименование финансовой платформы (при наличии).

6.8. В графе 2 подраздела 1.3 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться вид финансовой сделки с использованием следующих кодов:

Б – банковские услуги;

С – страховые услуги;

ЦБ – услуги на рынке ценных бумаг;

РБ – сделки покупки ценных бумаг при размещении выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг;

ФИ – сделки с финансовыми инструментами;

ИУ – сделки по предоставлению иных услуг финансового характера.

6.9. В графе 3 подраздела 1.3 раздела 1 Отчета должна указываться дата заключения первого договора об оказании услуг оператора финансовой платформы с использованием финансовой платформы.

7. В разделе 2 сведения о количестве потребителей финансовых услуг, заключивших с оператором финансовой платформы договор об оказании

услуг оператора финансовой платформы, и количестве действующих договоров об оказании услуг оператора финансовой платформы, заключенных оператором финансовой платформы с потребителями финансовых услуг, указываются по состоянию на конец отчетного квартала.

8. Сведения о количестве потребителей финансовых услуг указываются в целом по потребителям финансовых услуг и в разрезе резидентов и нерезидентов, а также указывается количество активных потребителей финансовых услуг, которые за квартал, предшествующий отчетной дате, заключили как минимум одну финансовую сделку с использованием финансовой платформы в рамках договора об оказании финансовых услуг оператора финансовой платформы.

9. Сведения о количестве действующих договоров об оказании финансовых услуг оператора финансовой платформы указываются в целом по заключенным договорам об оказании финансовых услуг оператора финансовой платформы и в разрезе договоров, заключенных резидентами и нерезидентами, а также указывается количество договоров, заключенных активными потребителями финансовых услуг, которые за квартал, предшествующий отчетной дате, заключили как минимум одну финансовую сделку с использованием финансовой платформы.

10. В разделе 3 Отчета сведения о количестве финансовых организаций и эмитентов и о количестве действующих договоров об оказании услуг оператора финансовой платформы указываются по состоянию на конец отчетного квартала.

11. Сведения о количестве финансовых организаций и эмитентов указываются в целом по финансовым организациям и эмитентам, присоединившимся к договору об оказании услуг оператора финансовой платформы, и в разрезе эмитентов, являющихся резидентами и нерезидентами, а также указывается количество активных финансовых организаций и эмитентов, которые за квартал, предшествующий отчетной дате, заключили

как минимум одну сделку с использованием финансовой платформы в рамках договора об оказании услуг оператора финансовой платформы.

12. Сведения о количестве действующих договоров об оказании услуг оператора финансовой платформы указываются в целом по заключенным договорам с финансовыми организациями и эмитентами и в разрезе договоров, заключенных с эмитентами, являющимися резидентами и нерезидентами, а также указывается количество договоров, заключенных активными финансовыми организациями и эмитентами, которые за квартал, предшествующий отчетной дате, заключили как минимум одну сделку с использованием финансовой платформы в рамках договора об оказании услуг оператора финансовой платформы.

13. В разделе 4 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться сведения о договорах, заключенных в отчетном квартале потребителями финансовых услуг с финансовыми организациями или эмитентами. Сведения в разделе 4 Отчета указываются по каждой финансовой организации или эмитенту в разрезе финансовых платформ, кодов страны регистрации потребителей финансовых услуг, видов финансовых сделок, а также регистраторов, осуществляющих ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг, или депозитариев, осуществляющих централизованный учет приобретенных потребителями финансовых услуг эмиссионных ценных бумаг.

13.1. В графе 2 раздела 4 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться полное наименование финансовой платформы (при наличии), с использованием которой заключены договоры об оказании услуг оператора финансовой платформы, сведения о которых содержатся в графе 11 раздела 4 Отчета.

13.2. В графе 3 раздела 4 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться цифровой код страны регистрации потребителя финансовых услуг в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ). В случае отсутствия у оператора финансовой платформы

сведений о стране регистрации потребителя финансовых услуг – нерезидента должен указываться код 999.

13.3. В графе 4 раздела 4 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться тип лица, заключившего договор с потребителями финансовых услуг, с использованием следующих кодов:

ФО – финансовая организация;

ЭТ – эмитент.

13.4. В графе 5 раздела 4 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться полное наименование лица, заключившего договор с потребителями финансовых услуг.

13.5. В графе 6 раздела 4 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии) для резидентов.

13.6. В графе 7 раздела 4 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) для нерезидентов. В случае отсутствия сведений о TIN нерезидента графа 7 раздела 4 Отчета не заполняется, при этом графа 8 раздела 5 Отчета должна быть заполнена.

13.7. В графе 8 раздела 4 Отчета для нерезидентов оператором финансовой платформы должен указываться регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у нерезидента регистрационного номера в стране регистрации в графе 8 раздела 4 Отчета необходимо указывать 3 нуля.

13.8. В графе 9 раздела 4 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться для резидента основной государственный регистрационный номер (ОГРН) в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (ЕГРЮЛ).

При отсутствии у оператора финансовой платформы сведений об основном государственном регистрационном номере (ОГРН) резидента, в

графе 9 раздела 5 Отчета должны указываться 13 нулей. Для нерезидентов в этом случае в указанной графе должны указываться 3 нуля.

13.9. В графе 10 раздела 4 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться вид финансовой сделки с использованием следующих кодов:

Б – банковские услуги;

С – страховые услуги;

ЦБ – услуги на рынке ценных бумаг;

РБ – сделки покупки ценных бумаг при размещении выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг;

ФИ – сделки с финансовыми инструментами;

ИУ – сделки по предоставлению иных услуг финансового характера.

13.10. В графе 11 раздела 4 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться количество договоров, заключенных с использованием финансовой платформы, по виду финансовой сделки, код которой указывается в графе 8 раздела 5 Отчета.

13.11. В графе 12 раздела 4 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться сумма обязательств сторон по договорам, заключенным с использованием финансовой платформы в отчетном квартале, в рублях с точностью до двух знаков после запятой.

13.12. В графе 13 раздела 4 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться полное наименование регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг, если сделка с использованием финансовой платформы осуществляется путем приобретения размещаемых акций, облигаций, за исключением облигаций с централизованным учетом прав, либо иных ценных бумаг, или наименование депозитария, осуществляющего централизованный учет прав, если сделка с использованием финансовой платформы осуществляется путем приобретения размещаемых с использованием финансовой платформы облигаций с централизованным учетом прав (при наличии).

13.13. В графе 14 раздела 4 Отчета должен указываться основной государственный регистрационный номер (ОГРН) регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг, если сделка с использованием финансовой платформы осуществляется путем приобретения размещаемых акций, облигаций, за исключением облигаций с централизованным учетом прав, либо иных ценных бумаг, или основной государственный регистрационный номер (ОГРН) депозитария, осуществляющего централизованный учет прав, если сделка с использованием финансовой платформы осуществляется путем приобретения размещаемых с использованием финансовой платформы облигаций с централизованным учетом прав (при наличии).

14. В разделе 5 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться сведения о количестве выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг, размещенных с использованием финансовой платформы, размещение которых было завершено в отчетном квартале, по состоянию на отчетную дату, а также сведения о количестве выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг, размещаемых с использованием финансовой платформы, размещение которых не завершено на отчетную дату.

14.1. В графе 1 раздела 5 Отчета оператором финансовой платформы указывается вид ценной бумаги с использованием следующих кодов:

А – акция;

О – облигация;

ИЦБ – иная ценная бумага.

14.2 В графе 2 раздела 5 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться цифровой код валюты, в которой выражена номинальная стоимость ценных бумаг, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ) при наличии у них номинальной стоимости.

14.3. В графе 3 раздела 5 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться количество размещенных с использованием финансовой

платформы выпусков ценных бумаг, номинальная стоимость которых выражена в валюте, код которой указан в графе 2 раздела 5 Отчета.

14.4. В графе 4 раздела 5 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться суммарный объем размещенных с использованием финансовой платформы выпусков всех ценных бумаг, номинальная стоимость которых выражена в валюте, код которой указан в графе 2 раздела 6 Отчета.

14.5. В случае если ценные бумаги не имеют номинальной стоимости, их количество отражается в графе 5 раздела 5 Отчета, при этом в графах 2–4 выпуски указанных ценных бумаг не отражаются.

15. В разделе 6 Отчета указывается информация о количестве обращений, поступивших за отчетный квартал оператору финансовой платформы от потребителей финансовых услуг, связанных с нарушениями их прав при размещении предложений финансовых организаций и эмитентов, в том числе: при размещении предложений по финансовым сделкам третьими лицами по соглашению с оператором финансовой платформы; при заключении и исполнении финансовых сделок с использованием финансовой платформы.

Приложение 5
 к Указанию Банка России
 от 2 февраля 2021 года № 5718-У
 «О составе, формах, сроках и порядке составления и
 представления отчетности и иной информации операторами
 финансовой платформы в Банк России»
 (форма)

Сведения о самостоятельно выявленных оператором финансовой платформы нарушениях
 (по состоянию на _____ года)

Полное фирменное наименование оператора финансовой платформы _____
 Код формы по ОКУД 0420935
 Квартальная

Идентификатор выявленного нарушения	Дата выявления нарушения	Тип нарушения	Описание выявленного нарушения	Краткое описание принятых мер	Принятые меры в целях устранения и недопущения нарушений, за предыдущий квартал	Сведения об источнике информации о нарушении
1	2	3	4	5	6	7

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420935
«Сведения о самостоятельно выявленных оператором финансовой
платформы нарушениях»

1. Отчетность по форме 0420935 «Сведения о самостоятельно выявленных оператором финансовой платформы нарушениях» (далее – Отчет) должна составляться оператором финансовой платформы ежеквартально по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно и должна представляться в Банк России не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного квартала.

Оператором финансовой платформы, совмещающим свою деятельность с деятельностью депозитария, специализированного депозитария или регистратора, Отчет не составляется и в Банк России не представляется.

2. В Отчете отражается информация обо всех нарушениях требований Федерального закона от 20 июля 2020 года № 211-ФЗ «О совершении финансовых сделок с использованием финансовой платформы» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2020, № 30, ст. 4737), Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 33, ст. 3418; 2021, № 1, ст. 75) и принятых в соответствии с ними нормативных актов Банка России (далее – законодательство Российской Федерации по вопросам совершения финансовых сделок с использованием финансовой платформы), учредительных и внутренних документов оператора финансовой платформы, связанных с осуществлением деятельности оператора финансовой платформы, выявленных им при осуществлении внутреннего контроля в каждом отчетном квартале по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно, а также обо всех нарушениях, выявленных оператором

финансовой платформы при осуществлении внутреннего контроля в квартале, предшествовавшем отчетному кварталу, в случае если такое нарушение не было устранено до начала отчетного квартала.

3. В графе 1 Отчета указывается идентификатор выявленного нарушения, который формируется отчитывающейся организацией самостоятельно. При этом для одного и того же выявленного нарушения за разные отчетные кварталы в Отчете должен использоваться один и тот же идентификатор.

4. В графе 2 Отчета указывается дата, когда оператором финансовой платформы было выявлено нарушение.

5. В графе 3 Отчета указывается одно из следующих значений:
нарушение требований к обеспечению защиты информации;
нарушение требований к размещению информации о финансовых сделках, совершаемых с использованием финансовой платформы;
нарушение требований к раскрытию информации;
нарушение сроков сдачи отчетности;
нарушение в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения;
иные нарушения требований к оператору финансовой платформы, установленных законодательством Российской Федерации по вопросам совершения финансовых сделок с использованием финансовой платформы, учредительных и внутренних документов оператора финансовой платформы, связанных с осуществлением деятельности оператора финансовой платформы.

6. В графе 4 Отчета приводится описание нарушения, выявленного оператором финансовой платформы.

7. В графе 5 Отчета приводится краткое описание мер, принятых оператором финансовой платформы в отношении выявленных нарушений.

8. В графе 6 Отчета приводится описание мер, принятых оператором финансовой платформы в отношении нарушений, выявленных в

квартале, предшествовавшем отчетному кварталу, в случае если нарушение не было устранено до начала отчетного квартала. В отношении нарушений, выявленных оператором финансовой платформы в отчетном квартале, указанный показатель не заполняется.

9. В графе 7 Отчета указывается код источника информации о нарушении, выявленном в том числе на основании обращений (жалоб) о признаках недобросовестного поведения, поступающих от работников и членов органов управления оператора финансовой платформы:

«1» – информация поступила от работника / члена органа управления отчитывающейся организации;

«2» – информация поступила от потребителя финансовой услуги, финансовой организации, эмитента;

«3» – анонимное информирование;

«4» – иное.

10. Информация по перечисленным в Отчете показателям отражается по каждому выявленному оператором финансовой платформы нарушению в отчетном квартале, а также по каждому нарушению, выявленному оператором финансовой платформы в квартале, предшествовавшем отчетному кварталу, в случае если такое нарушение не было устранено до начала отчетного квартала.

Приложение 6
 к Указанию Банка России
 от 2 февраля 2021 года № 5718-У
 «О составе, формах, сроках и порядке составления и
 представления отчетности и иной информации операторами
 финансовой платформы в Банк России»

(форма)

Сведения о лицах, которым оператором финансовой платформы поручено проведение идентификации

(по состоянию на _____ года)

Полное фирменное наименование оператора финансовой платформы _____

Код формы по ОКУД 0420936

На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование банка (его филиала)	Регистрационный номер банка (его филиала)	Договор		
			номер	дата заключения	дата расторжения
1	2	3	4	5	6

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420936
«Сведения о лицах, которым оператором финансовой платформы
поручено проведение идентификации»

1. Отчетность по форме 0420936 «Сведения о лицах, которым оператором финансовой платформы поручено проведение идентификации» (далее – Отчет) должна составляться оператором финансовой платформы в целях выполнения требования пункта 1¹⁰ статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 33, ст. 3418; 2021, № 1, ст. 75).

Оператором финансовой платформы, совмещающим свою деятельность с деятельностью депозитария, регистратора или оператора инвестиционной платформы, Отчет не составляется и в Банк России не представляется.

2. В Отчет оператором финансовой платформы должна включаться информация о банках, с которыми оператором финансовой платформы заключены и (или) расторгнуты договоры, на основании которых банкам было поручено проведение идентификации клиента – физического лица при его личном присутствии, а также проведение идентификации представителя такого клиента, выгодоприобретателя и бенефициарного владельца в целях заключения с таким клиентом договора об оказании услуг оператора финансовой платформы в соответствии с Федеральным законом от 20 июля 2020 года № 211-ФЗ «О совершении финансовых сделок с использованием финансовой платформы» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2020, № 30, ст. 4737) (далее – идентификация).

3. Отчет должен представляться в Банк России оператором финансовой платформы:

не позднее 5 рабочих дней после дня заключения или расторжения

договора, на основании которого банку было поручено проведение идентификации;

не позднее 30 календарных дней после дня вступления в силу настоящего Указания в отношении всех договоров, заключенных (в том числе впоследствии расторгнутых) по состоянию на день вступления в силу настоящего Указания, на основании которых банку было поручено проведение идентификации.

4. В графах 2 и 3 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться следующая информация о банках, с которыми заключены или расторгнуты договоры, на основании которых им было поручено проведение идентификации:

в графе 2 – сокращенное фирменное наименование банка (его филиала) (при наличии) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций;

в графе 3 – регистрационный номер банка (порядковый номер его филиала) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций. Порядковый номер филиала проставляется через дробь после регистрационного номера банка.

В графах 4–6 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться следующая информация о заключенных или расторгнутых договорах, на основании которых банкам было поручено проведение идентификации:

в графе 4 – номер договора;

в графе 5 – дата заключения договора;

в графе 6 – дата расторжения (при наличии) договора.

При представлении информации о заключении договора, на основании которого банку было поручено проведение идентификации, графа 6 Отчета оператором финансовой платформы не заполняется.

При представлении информации о расторжении договора, на основании которого банку было поручено проведение идентификации, одновременно с

графой 6 Отчета оператором финансовой платформы должна быть заполнена графа 5.

5. Даты в графах 5 и 6 Отчета должны указываться оператором финансовой платформы в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

Приложение 7
к Указанию Банка России
от 2 февраля 2021 года № 5718-У
«О составе, формах, сроках и порядке составления и
представления отчетности и иной информации операторами
финансовой платформы в Банк России»

(форма)

Сведения об аудиторской проверке

за ____ год

Полное фирменное наименование оператора финансовой платформы _____

Код формы по ОКУД 0420937
На нерегулярной основе

Раздел 1. Сведения об аудиторской организации

Номер строки	Наименование аудиторской организации	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации	Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) аудиторской организации	Место нахождения аудиторской организации
1	2	3	4	5

Раздел 2. Сведения об индивидуальном аудиторе

Номер строки	Фамилия индивидуального аудитора	Имя индивидуального аудитора	Отчество (последнее – при наличии) индивидуального аудитора	ОГРНИП индивидуального аудитора	Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) индивидуального аудитора	Адрес индивидуального аудитора
	2	3	4	5	6	7
1						

Раздел 3. Сведения об аудиторском заключении

Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке	Договор (дополнительное соглашение) на проведение аудита			Дата составления последнего аудиторского заключения	Фамилия и инициалы лица, подписавшего аудиторское заключение	Номер квалификационного аттестата лица, подписавшего аудиторское заключение	Мнение, выраженное в аудиторском заключении	Примечание
	дата заключения договора	дата начала оказания услуг	дата окончания оказания услуг					
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420937
«Сведения об аудиторской проверке»

1. Отчетность по форме 0420937 «Сведения об аудиторской проверке» (далее – Отчет) должна составляться и представляться оператором финансовой платформы в Банк России в течение 5 рабочих дней после даты заключения договора на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности оператора финансовой платформы, дополнительного соглашения к нему, даты получения аудиторского заключения о бухгалтерской (финансовой) отчетности оператора финансовой платформы.

Оператором финансовой платформы, совмещающим свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария, специализированного депозитария, регистратора или оператора инвестиционной платформы, Отчет не составляется и в Банк России не представляется.

Отчет должен содержать сведения об аудиторской организации (индивидуальном аудиторе), проводящей аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности оператора финансовой платформы.

При представлении Отчета после получения оператором финансовой платформы аудиторского заключения к Отчету должно прилагаться указанное аудиторское заключение в электронной форме в виде электронного образа (аудиторское заключение на бумажном носителе, преобразованное в электронную форму путем сканирования с сохранением реквизитов).

2. В случае если аудитором является аудиторская организация, оператором финансовой платформы должен заполняться раздел 1 Отчета, если аудитором является индивидуальный аудитор – раздел 2 Отчета.

В графе 2 раздела 1 оператор финансовой платформы должен указывать полное наименование аудиторской организации, указанное в контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций, который ведет федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий в соответствии

с частью 1 и пунктом 3 части 2 статьи 15 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 1, ст. 15; 2014, № 49, ст. 6912) функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере аудиторской деятельности (далее – уполномоченный федеральный орган). В случае изменения полного наименования аудиторской организации в разделе 1 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться ее новое полное наименование, а в скобках – ранее зарегистрированное.

В графе 3 раздела 1 оператор финансовой платформы должен указывать основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (ЕГРЮЛ).

В графе 4 раздела 1 оператор финансовой платформы должен указывать основной регистрационный номер записи аудиторской организации в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов, членом которой является аудиторская организация.

В графах 2, 3 и 4 раздела 2 оператор финансовой платформы должен указывать фамилию, имя, отчество (последнее – при наличии) соответственно индивидуального аудитора, указанные в контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций, который ведет уполномоченный федеральный орган.

В графе 5 раздела 2 оператор финансовой платформы должен указывать основной государственный регистрационный номер записи о государственной регистрации индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) в соответствии с единым государственным реестром индивидуальных предпринимателей (ЕГРИП).

В графе 6 раздела 2 оператор финансовой платформы должен указывать основной регистрационный номер записи индивидуального аудитора в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет

саморегулируемая организация аудиторов, членом которой является индивидуальный аудитор.

В графе 7 раздела 2 оператор финансовой платформы должен указывать адрес места жительства индивидуального аудитора, содержащийся в едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей (ЕГРИП).

В графе 1 раздела 3 оператор финансовой платформы должен указывать вид отчетности, подлежащей аудиту, в соответствии со следующими кодами: 1 – годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность; 2 – промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность. Информация о видах отчетности должна указываться оператором финансовой платформы отдельными строками по каждому коду.

В графе 2 раздела 3 оператор финансовой платформы должен указывать дату заключения оператором финансовой платформы с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) договора (дополнительного соглашения) на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности оператора финансовой платформы.

В графе 3 раздела 3 оператор финансовой платформы должен указывать дату начала оказания аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) услуг по договору (дополнительному соглашению) на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности оператора финансовой платформы. В случае если на дату представления Отчета аудиторская проверка не началась, в данной графе оператором финансовой платформы должна проставляться запись «0001-01-01».

В графе 4 раздела 3 оператор финансовой платформы должен указывать дату окончания оказания аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) услуг по договору (дополнительному соглашению) на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности оператора финансовой платформы. В случае если на дату представления Отчета аудит не завершен, в данной графе оператором финансовой платформы должна проставляться запись «0001-01-01».

В графе 5 раздела 3 оператор финансовой платформы должен указывать дату составления последнего аудиторского заключения, полученного по состоянию на дату представления Отчета. В случае если ранее в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности не проводился аудит, в данной графе оператором финансовой платформы должна проставляться запись «0001-01-01».

В графах 6 и 7 раздела 3 оператор финансовой платформы должен указывать – фамилию, инициалы и номер квалификационного аттестата лица, подписавшего аудиторское заключение, дата составления которого указана в графе 5. В случае если аудиторское заключение подписано несколькими лицами, фамилия, инициалы и номер квалификационного аттестата должны указываться оператором финансовой платформы в отношении каждого лица, подписавшего аудиторское заключение.

В графе 8 раздела 3 оператор финансовой платформы должен указывать мнение, выраженное в аудиторском заключении, дата составления которого указана в графе 5: «Немодифицированное мнение», «Мнение с оговоркой», «Отрицательное мнение» или «Отказ от выражения мнения».

В случае если в аудиторском заключении выражено модифицированное мнение, по показателю «Примечание» (графа 9 раздела 3) оператором финансовой платформы должны указываться изложенные в аудиторском заключении обстоятельства, обусловившие модифицированное мнение о достоверности отчетности.

В случае если в аудиторском заключении выражено сомнение относительно непрерывности деятельности оператора финансовой платформы и (или) указано на значительную неопределенность, информация об этом также должна указываться оператором финансовой платформы по показателю «Примечание» (графа 9 раздела 3).

Приложение 8
к Указанию Банка России
от 2 февраля 2021 года № 5718-У
«О составе, формах, сроках и порядке составления и
представления отчетности и иной информации операторами
финансовой платформы в Банк России»

(форма)

**Сведения об участии в судебных процессах,
ответчиком в которых выступил оператор финансовой платформы**

(по состоянию на _____ года)

Полное фирменное наименование оператора финансовой платформы: _____

Код формы по ОКУД 0420938
На нерегулярной основе

Номер строки	Дата начала судебного процесса	Номер дела в суде	Наименование суда	Предмет иска	Цена иска (при наличии), рублей	Решение суда	Дата исполнения решения суда	Прочее	Дата вынесения решения суда	Содержание резолютивной части решения суда	Порядок исполнения решения суда	Срок исполнения решения суда	Дата события, являющегося основанием для представления отчета
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

**Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420938
«Сведения об участии в судебных процессах, ответчиком
в которых выступил оператор финансовой платформы»**

1. Отчетность по форме 0420938 «Сведения об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступил оператор финансовой платформы» (далее – Отчет) должна составляться оператором финансовой платформы в случае его участия в качестве ответчика в судебных процессах и должна представляться в Банк России не позднее 5 рабочих дней после дня наступления одного из следующих событий:

получение оператором финансовой платформы определения суда о назначении дела, в котором оператор финансовой платформы участвует в качестве ответчика (далее – дело), к судебному разбирательству;

получение оператором финансовой платформы копии судебного приказа, решения суда, постановления суда, определения о прекращении производства по делу, определения о возвращении искового заявления, определения о приостановлении производства по делу;

исполнение оператором финансовой платформы судебного акта по делу;

получение оператором финансовой платформы определения суда в случае изменения основания или предмета иска, ответчиком по которому является оператор финансовой платформы, отказа от указанного иска;

получение оператором финансовой платформы определения суда об утверждении мирового соглашения по делу;

подача оператором финансовой платформы жалобы на судебный приказ, решение, постановление, определение суда по делу.

Оператором финансовой платформы, совмещающим свою деятельность с деятельностью депозитария, специализированного

депозитария, регистратора или оператора инвестиционной платформы, Отчет не составляется и в Банк России не представляется.

2. Даты должны указываться оператором финансовой платформы в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

3. В графе 2 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться дата определения суда о возбуждении производства по делу (или иного судебного акта по делу в случае вступления оператора финансовой платформы в процесс после его начала).

4. В графе 3 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться номер дела в суде.

5. В графе 4 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться наименование суда, рассматривающего дело.

6. В графе 5 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться предмет иска, ответчиком по которому является оператор финансовой платформы.

7. В графе 6 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться цена иска, ответчиком по которому является оператор финансовой платформы, в случае если иск подлежит оценке. В случае если цена иска выражена в иностранной валюте, она должна указываться в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2020, № 14, ст. 2036), на дату события, являющегося основанием для представления Отчета.

8. В графе 7 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться сведения о принятом решении суда по делу.

9. В графе 8 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться дата исполнения оператором финансовой платформы судебных требований, содержащихся в судебном акте по делу, в полном объеме.

10. В графе 9 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться информация об изменении основания или предмета иска, увеличении или уменьшении размера исковых требований, отказе от иска, заключении между сторонами мирового соглашения по делу.

11. В графе 10 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться дата вынесения решения суда по делу.

12. В графе 11 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться выводы суда об удовлетворении иска полностью или в части либо об отказе в удовлетворении иска.

13. В графе 12 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться порядок исполнения решения суда по делу.

14. В графе 13 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться срок исполнения решения суда по делу.

15. В графе 14 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться дата наступления события, послужившего основанием для представления в Банк России Отчета.

16. Информация в графах 2–14 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться по каждому судебному процессу, ответчиком по которому выступил оператор финансовой платформы.

17. В случае если решение суда по делу не принято на день составления Отчета, оператором финансовой платформы должны заполняться графы 1–6 и 9 Отчета.