



ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)

УКАЗАНИЕ

«21» сентября 2022 г.

№ 6247-У



О внесении изменений

**в Указание Банка России от 10 января 2022 года № 6054-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления
в Банк России отчетности об операциях с денежными средствами
отдельных некредитных финансовых организаций»**

На основании пункта 1² части 2 статьи 5, пункта 8 части 6 статьи 35 Федерального закона от 18 июля 2009 года № 190-ФЗ «О кредитной кооперации»¹, подпункта 3¹ пункта 1 статьи 40², подпункта 2¹ пункта 5 статьи 40³ Федерального закона от 8 декабря 1995 года № 193-ФЗ «О сельскохозяйственной кооперации»², части 4¹ статьи 7², части 3 статьи 15 Федерального закона от 2 июля 2010 года № 151-ФЗ

¹ Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 29, ст. 3627; 2020, № 29, ст. 4506.

² Собрание законодательства Российской Федерации, 1995, № 50, ст. 4870; 2015, № 17, ст. 2474; 2016, № 27, ст. 4225; 2020, № 29, ст. 4506.

«О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях»¹, абзацев первого и третьего пункта 4 статьи 28 Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации»², статьи 2⁴ Федерального закона от 19 июля 2007 года № 196-ФЗ «О ломбардах»³, части 8 статьи 3, пункта 6 части 1 статьи 16 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»⁴, пункта 1 статьи 32¹ Федерального закона от 7 мая 1998 года № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах»⁵, пункта 2 статьи 54, подпункта 5 пункта 2 статьи 55 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»⁶ и статьи 76⁶ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»⁷:

1. Внести в Указание Банка России от 10 января 2022 года № 6054-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности об операциях с денежными средствами отдельных некредитных финансовых организаций»⁸ следующие изменения.

1.1. Абзац второй пункта 1 изложить в следующей редакции:

«Формы, порядок составления и представления в Банк России отчетности некредитных финансовых организаций, являющихся

¹ Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 27, ст. 3435; 2016, № 27, ст. 4225; 2020, № 29, ст. 4506.

² Ведомости Съезда народных депутатов Российской Федерации и Верховного Совета Российской Федерации, 1993, № 2, ст. 56; Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 1, ст. 4; 2016, № 27, ст. 4225; 2021, № 27, ст. 5171.

³ Собрание законодательства Российской Федерации, 2007, № 31, ст. 3992; 2013, № 51, ст. 6695.

⁴ Собрание законодательства Российской Федерации, 2019, № 31, ст. 4418.

⁵ Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 19, ст. 2071; 2007, № 50, ст. 6247; 2013, № 30, ст. 4084.

⁶ Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 49, ст. 4562; 2016, № 27, ст. 4225; 2017, № 31, ст. 4830.

⁷ Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2013, № 30, ст. 4084; 2021, № 27, ст. 5187.

⁸ Зарегистрировано Минюстом России 22 апреля 2022 года, регистрационный № 68305.

микрофинансовыми организациями, кредитными потребительскими кооперативами, сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, ломбардами, и отчетности некредитных финансовых организаций, являющихся управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховыми организациями, страховыми брокерами, обществами взаимного страхования, негосударственными пенсионными фондами, операторами инвестиционных платформ, приведены в приложении 1 к настоящему Указанию.».

1.2. Пункт 6 после слов «или СРО МФО,» дополнить словами «либо уполномоченного им лица,».

1.3. В приложении 1:

1.3.1. В наименовании отчетности по форме 0420001 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся микрофинансовыми организациями, кредитными потребительскими кооперативами, сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, операторами инвестиционных платформ, ломбардами» слова «операторами инвестиционных платформ,» исключить.

1.3.2. В отчетности по форме 0420011 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховыми организациями, страховыми брокерами, обществами взаимного страхования, негосударственными пенсионными фондами»:

наименование дополнить словами «, операторами инвестиционных платформ»;

таблицу «Общие сведения» изложить в следующей редакции:

«Общие сведения

Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN_NFO
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН/ОГРНИП)		nfo-dic:OGRN_OGRNIP_NFO
Полное и (в случае, если имеется) сокращенное наименование организации		nfo-dic:PolnNaim_SokrNaim_Org
Почтовый адрес		nfo-dic:Pocht_Adres
Код основного вида деятельности		nfo-dic:Kod_Osn_Vid_DeyatEnumerator
Коды иных видов деятельности		nfo-dic:Kod_Inye_Vid_DeyatEnumerator2
Признак нулевого отчета		nfo-dic:PriznakNulevogoOtchetaEnumerator
Должность руководителя отчитываемой организации		nfo-dic:DolzhRuk_NFO
ФИО руководителя отчитываемой организации		nfo-dic:FIORuk
Адрес электронной почты должностного лица, составившего отчетность отчитываемой организации		nfo-dic:AdrElPochtLiczSostOtch
Дата подписания отчетности		nfo-dic:DataPodpOtch
Должность лица, ответственного за представление отчетности отчитываемой организации		nfo-dic:DolzhDLSostOtch
Фамилия, имя и отчество (последнее – при наличии) лица, ответственного за представление отчетности отчитываемой организации		nfo-dic:FIODLSostOtch
Телефон лица, ответственного за представление отчетности отчитываемой организации		nfo-dic:TelDLSostOtch

»;

графу 4 строки 10.1 раздела 2 изложить в следующей редакции: «dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaAxis».

1.3.3. В Порядке составления и представления отчетности по форме 0420001 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся микрофинансовыми организациями, кредитными потребительскими кооперативами, сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, операторами инвестиционных платформ, ломбардами» и отчетности по форме 0420011 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховыми организациями, страховыми брокерами, обществами взаимного страхования, негосударственными пенсионными фондами»:

наименование изложить в следующей редакции: «Порядок составления и представления отчетности по форме 0420001 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся микрофинансовыми организациями, кредитными потребительскими кооперативами, сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, ломбардами» и отчетности по форме 0420011 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховыми организациями, страховыми брокерами, обществами взаимного страхования, негосударственными пенсионными фондами, операторами инвестиционных платформ»;

в пункте 1:

абзацы первый и второй изложить в следующей редакции:

«1. Микрофинансовые организации, кредитные потребительские кооперативы, сельскохозяйственные кредитные потребительские кооперативы, ломбарды составляют отчетность по форме 0420001 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся микрофинансовыми организациями, кредитными потребительскими кооперативами, сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, ломбардами» (далее – отчетность по форме 0420001).

Управляющие компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховые организации, страховые брокеры, общества взаимного страхования, негосударственные пенсионные фонды, операторы инвестиционных платформ составляют отчетность по форме 0420011 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховыми организациями, страховыми брокерами, обществами взаимного страхования, негосударственными пенсионными фондами, операторами инвестиционных платформ» (далее – отчетность по форме 0420011).»;

подпункт 1.3 изложить в следующей редакции:

«1.3. В случае представления Отчета, не содержащего данных по всем показателям, организация должна заполнить только поле «Признак нулевого отчета» отчетности по форме 0420001, проставив символ «0» (ноль), или показатель «Признак нулевого отчета» таблицы «Общие сведения» отчетности по форме 0420011, проставив значение «Значения

показателей отсутствуют в отчете», и представить пояснения к Отчету о причинах отсутствия данных.»;

пункт 3 изложить в следующей редакции:

«3. В графе 1 «код основного вида деятельности» таблицы «Сведения о виде деятельности некредитной финансовой организации» отчетности по форме 0420001 указывается один из следующих кодов видов деятельности организации:

110 – микрофинансовая организация (микрофинансовая компания, микрокредитная компания);

120 – кредитный потребительский кооператив, сельскохозяйственный кредитный потребительский кооператив;

180 – ломбард.

По показателю «Код основного вида деятельности» таблицы «Общие сведения» отчетности по форме 0420011 указывается один из следующих кодов видов деятельности организации:

020 – код управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда;

090 – код страховой организации (за исключением страховых медицинских организаций, осуществляющих деятельность исключительно в сфере обязательного медицинского страхования), страхового брокера, общества взаимного страхования;

100 – код негосударственного пенсионного фонда;

230 – код оператора инвестиционной платформы.

В качестве дополнительного кода вида деятельности организации (при наличии) в графе 2 «коды иных видов деятельности» таблицы «Сведения о виде деятельности некредитной финансовой организации» отчетности по форме 0420001, по показателю «Коды иных видов деятельности» таблицы «Общие сведения» отчетности по форме 0420011 указываются один или несколько кодов видов деятельности организации,

приведенных в абзацах втором – четвертом, шестом – девятом настоящего пункта, и (или) код «000» для видов деятельности, не указанных в абзацах втором – четвертом, шестом– девятом настоящего пункта.

Операции с денежными средствами организации, связанные с осуществлением видов деятельности, по которым в графе 2 «коды иных видов деятельности» таблицы «Сведения о виде деятельности некредитной финансовой организации» отчетности по форме 0420001 и по показателю «Коды иных видов деятельности» таблицы «Общие сведения» отчетности по форме 0420011 указан код «000», в сведениях об операциях, совершенных с использованием банковских счетов организации (приложение 3 к настоящему Указанию), сведениях об операциях, проведенных через кассу организации (приложение 4 к настоящему Указанию) (далее при совместном упоминании – сведения об операциях), и Отчете не отражаются, если в соответствии с законодательством Российской Федерации для расчетов по указанным операциям организации открывается отдельный банковский счет (отдельные банковские счета).»;

в подпункте 5.2.3 пункта 5 слова «операторов инвестиционной платформы,» исключить.

1.4. В приложении 2:

в пункте 1:

строку кода вида операции 01081 изложить в следующей редакции:

«	01081	Расчеты управляющей компании по договорам доверительного управления с Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации, за исключением выплаты вознаграждения управляющей компании	»;
---	-------	---	----

строку кода вида операции 01696 изложить в следующей редакции:

«	01696	Расчеты управляющей компании, связанные с инвестированием средств пенсионных накоплений, переданных ей в доверительное управление Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации	»;
---	-------	---	----

строку кода вида операции 03110 пункта 3 изложить в следующей редакции:

«	03110	Расчеты с Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации (переводы из Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации для формирования накопительной пенсии (страховые взносы, дополнительные страховые взносы, взносы на софинансирование формирования пенсионных накоплений, средства (часть средств) материнского (семейного) капитала, направленные на формирование накопительной пенсии), переводы в Фонд пенсионного и социального страхования Российской Федерации)	»;
---	-------	--	----

в пункте 4:

строку кода вида операции 04010 изложить в следующей редакции:

«	04010	Расчеты с клиентами по микрозаймам, в том числе связанные с возвратом основного долга, выплатой процентов и иными платежами по договору микрозайма, за исключением кода вида операции 04660	»;
---	-------	---	----

строку кода вида операции 04012 изложить в следующей редакции:

«	04012	Расчеты, связанные с предоставлением иных займов юридическим лицам и физическим лицам, в том числе связанные с возвратом, выплатой процентов и иными платежами по договору займа, за исключением кода вида операции 04660	»;
---	-------	---	----

строку кода вида операции 05115 пункта 5 изложить в следующей редакции:

«	05115	Поступление из Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации средств (части средств) материнского (семейного) капитала на погашение основного долга и уплату процентов по займам, предоставленным членам кредитного потребительского кооператива (пайщикам, ассоциированным членам кооператива) по договору займа, заключенному с кредитным потребительским кооперативом	»;
---	-------	---	----

строку кода вида операции 07210 пункта 7 изложить в следующей редакции:

«	07210	Расчеты оператора инвестиционной платформы по банковскому счету оператора инвестиционной платформы, на котором находятся его собственные денежные средства, в случае заключения оператором инвестиционной платформы договора инвестирования	».
---	-------	---	----

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 6 сентября 2022 года № ПСД-55) вступает в силу с 1 апреля 2023 года.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина