

**О новых требованиях к отчетности в связи с вступлением в силу
Указания Банка России от 02.08.2016 № 4096-У**

С 01.09.2016 вступает в силу Указание Банка России от 02.08.2016 № 4096-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 15 января 2015 года № 3533-У «О сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг в Центральный банк Российской Федерации» (далее – Указание 4096-У), за исключением положений, для которых пунктом 2 Указания 4096-У установлен иной срок вступления их в силу.

В связи с чем, профессиональные участники рынка ценных бумаг (далее – профессиональные участники) при представлении в Банк России отчетности в новой редакции руководствуются следующим порядком:

– отчетность по формам 0420413 «Расчет размера собственных средств», 0420417 «Отчет о внебиржевых сделках», 0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами», составляется начиная с отчетности по состоянию на последний календарный день сентября 2016 года, то есть представляется начиная с отчетности за сентябрь 2016 года;

– отчетность по форме 0420427 «Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах», составляется начиная с отчетности по состоянию на 30 сентября года включительно, то есть представляется начиная с отчетности за III квартал 2016 года;

– отчетность по формам 0420412 «Сведения о наиболее крупных дебиторах и кредиторах профессионального участника», 0420414 «Сведения

о займах и кредитах», составляется начиная с отчетности по состоянию на последний календарный день октября 2016 года, то есть представляется начиная с отчетности за октябрь 2016 года.

– отчетность 0420406 «Сведения об аудиторской организации (аудиторе)», представляется на нерегулярной основе, начиная с событий, требующих уведомления, наступивших после 31.10.2016.

Обращаем внимание, что в соответствии с Указанием 4096-У профессиональные участники, имеющие лицензию управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов не представляют отчетность по форме 0420413 «Расчет размера собственных средств» в Банк России.

Отчетность профессиональных участников, отчетная дата по которой наступила до даты вступления Указания № 4096-У, должна представляться в Банк России в соответствии с Указанием Банка России от 15.01.2015 № 3533-У «О сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг в Центральный банк Российской Федерации» без учета вносимых Указанием № 4096-У изменений.

Актуальная версия программы-анкеты подготовки электронных документов, а также соответствующие им XSD-схемы, предназначенные для представления отчетности профессиональных участников в действующей редакции Указания 3533-У, размещаются на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети Интернет в разделе «Финансовые рынки/Личные кабинеты и отчетность/Отчетность субъектов рынка ценных бумаг и товарного рынка» и «Финансовые рынки/Личные кабинеты и отчетность/Личный кабинет участника финансового рынка».

30.08.2016