

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

У К А З А Н И Е

«__» _____ 202 г.

№_____-У

г. Москва

**О внесении изменений в Указание Банка России
от 21 сентября 2022 года № 6244-У**

На основании статьи 76⁹⁻⁸ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» и части 6 статьи 13, пунктов 9 и 10 части 1 статьи 15 Федерального закона от 13 июля 2015 года № 222-ФЗ «О деятельности кредитных рейтинговых агентств в Российской Федерации, о внесении изменения в статью 76¹ Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации»:

1. Внести в Указание Банка России от 21 сентября 2022 года № 6244-У «О содержании отчетности кредитного рейтингового агентства, форме, сроках и порядке ее составления и представления в Банк России»¹ следующие изменения.

1.1. В приложении 1:

1.1.1. В части I:

1.1.1.1. В отчете о деятельности кредитного рейтингового агентства:
в разделе 1:

¹ Зарегистрировано Минюстом России 6 февраля 2023 года, регистрационный № 72268.

строку 3 признать утратившей силу;

графу 4 строки 8 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:OKATOEnumerator»;

в разделе 2:

после строки 5.1 дополнить строками 5¹ и 5^{1.1}, 5² и 5^{2.1} следующего содержания:

«	5 ¹	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
	5 ^{1.1}		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
	5 ²	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
	5 ^{2.1}		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis

»;

графу 4:

строки 6 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Kod_documentaEnumerator»;

строки 7 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Seriya_Documenta»;

строки 8 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Nomer_Documenta»;

после строки 8.1 дополнить строками 8¹ и 8^{1.1}, 8² и 8^{2.1} следующего содержания:

«	8 ¹	Дата выдачи документа, идентифицирующего физическое лицо		nfo-dic:DatVydachDokUDL
	8 ^{1.1}		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
	8 ²	Орган, выдавший документ, идентифицирующий физическое лицо		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
	8 ^{2.1}		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis

»;

после строки 12.1 дополнить строками 13 и 13.1, 14 и 14.1 следующего содержания:

« 13	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN ¹		nfo-dic:INN_TIN
13.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
14	СНИЛС ²		nfo-dic:SNILS
14.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis

сноску 1 изложить в следующей редакции:

«Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).»;

сноску 2 изложить в следующей редакции:

«Страховой номер индивидуального лицевого счета.»;

в разделе 3:

в подразделе 3.1.4:

графу 4:

строки 4 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Kod_documentaEnumerator»;

строки 5 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Seriya_Documenta»;

строки 6 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Nomer_Documenta»;

после строки 6.3 дополнить строками 6¹ и 6^{1.1}–6^{1.3}, 6² и 6^{2.1}–6^{2.3}

следующего содержания:

« 6 ¹	Дата выдачи документа, идентифицирующего физическое лицо		nfo-dic:DatVydachDokUDL
6 ^{1.1}		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
6 ^{1.2}		Идентификатор учредителя	dim-int:ID_akzioneraTaxis

		(акционера, участника)	
6 ^{1.3}		Идентификатор физического лица контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства	dim-int: Identifikator_licza_kontrol uchred_KRA_FLTaxis
6 ²	Орган, выдавший документ, идентифицирующий физическое лицо		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
6 ^{2.1}		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
6 ^{2.2}		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
6 ^{2.3}		Идентификатор физического лица контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства	dim-int: Identifikator_licza_kontrol uchred_KRA_FLTaxis

»;

после строки 8.3 дополнить строками 8¹ и 8^{1.1}–8^{1.3}, 8² и 8^{2.1}–8^{2.3}

следующего содержания:

«	8 ¹	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
	8 ^{1.1}		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
	8 ^{1.2}		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
	8 ^{1.3}		Идентификатор физического лица контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного	dim-int: Identifikator_licza_kontrol uchred_KRA_FLTaxis

		рейтингового агентства	
8 ²	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
8 ² .1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
8 ² .2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
8 ² .3		Идентификатор физического лица контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства	dim-int: Identifikator_licza_kontrol uchred_KRA_FLTaxis

»;

после строки 9.3 дополнить строками 10 и 10.1–10.3, 11 и 11.1–11.3

следующего содержания:

«	10	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN		nfo-dic:INN
	10.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
	10.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
	10.3		Идентификатор физического лица, контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства	dim-int: Identifikator_licza_kontrol u uchred_KRA_FLTaxis
	11	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
	11.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
	11.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis

11.3		Идентификатор физического лица, контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства	dim-int: Identifikator_licza_kontrol_u uchred_KRA_FLTaxis
------	--	---	---

в подразделе 3.2:

после строки 6.2 дополнить строками 6¹, 6^{1.1}, 6^{1.2}, 6², 6^{2.1} и 6^{2.2} следующего содержания:

« 6 ¹	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
6 ^{1.1}		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
6 ^{1.2}		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
6 ²	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
6 ^{2.1}		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
6 ^{2.2}		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis

графу 4:

строки 8 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Kod_documentaEnumerator»;

строки 9 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Seriya_Documenta»;

строки 10 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Nomer_Documenta»;

после строки 10.2 дополнить строками 10¹, 10^{1.1}, 10^{1.2}, 10², 10^{2.1} и 10^{2.2}

следующего содержания:

« 10 ¹	Дата выдачи документа, идентифицирующего физическое лицо		nfo-dic:DatVydachDokUDL
-------------------	--	--	-------------------------

10 ^{1.1}		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
10 ^{1.2}		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis
10 ²	Орган, выдавший документ, идентифицирующий физическое лицо		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
10 ^{2.1}		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
10 ^{2.2}		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis

»;

после строки 12.2 дополнить строками 13, 13.1 и 13.2 следующего содержания:

« 13	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
13.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
13.2		Идентификатор учредителя (акционера, участника)	dim-int:ID_akczioneraTaxis

»;

в подразделе 4.2 раздела 4:

после строки 3.2 дополнить строками 3¹, 3^{1.1}, 3^{1.2}, 3², 3^{2.1} и 3^{2.2} следующего содержания:

« 3 ¹	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
3 ^{1.1}		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
3 ^{1.2}		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
3 ²	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
3 ^{2.1}		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
3 ^{2.2}		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis

»;

графу 4:

строки 4 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Kod_documentaEnumerator»;

строки 5 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Seriya_Documenta»;

строки 6 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Nomer_Documenta»;

после строки 6.2 дополнить строками 6¹, 6^{1.1}, 6^{1.2}, 6², 6^{2.1} и 6^{2.2} следующего содержания:

« 6 ¹	Дата выдачи документа, идентифицирующего физическое лицо		nfo-dic:DatVydachDokUDL
6 ^{1.1}		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
6 ^{1.2}		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis
6 ²	Орган, выдавший документ, идентифицирующий физическое лицо		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
6 ^{2.1}		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
6 ^{2.2}		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis

»;

после строки 28.2 дополнить строками 29, 29.1 и 29.2 следующего содержания:

« 29	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
29.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
29.2		Идентификатор связанной стороны	dim-int:ID_Svyazannaya_storonaTaxis

»;

в подразделе 6.1 раздела 6:

графу 4:

строки 8 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Kod_documentaEnumerator»;

строки 9 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Seriya_Documenta»;

строки 10 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Nomer_Documenta»;

в разделе 7:

в подразделе 7.2:

после строки 3.2 дополнить строками 3¹, 3^{1.1}, 3^{1.2}, 3², 3^{2.1} и 3^{2.2} следующего содержания:

3 ¹	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
3 ^{1.1}		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
3 ^{1.2}		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
3 ²	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
3 ^{2.1}		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
3 ^{2.2}		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis

графу 4:

строки 5 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Kod_documentaEnumerator»;

строки 6 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Seriya_Documenta»;

строки 7 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Nomer_Documenta»;

после строки 7.2 дополнить строками 7¹, 7^{1.1}, 7^{1.2}, 7², 7^{2.1}, 7^{2.2}, 7³, 7^{3.1} и 7^{3.2} следующего содержания:

7 ¹	Дата выдачи документа, идентифицирующего физическое лицо		nfo-dic:DatVydachDokUDL
7 ^{1.1}		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
7 ^{1.2}		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
7 ²	Орган, выдавший документ, идентифицирующий физическое лицо		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
7 ^{2.1}		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
7 ^{2.2}		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
7 ³	СНИЛС		nfo-dic:SNILS

7 ³ .1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis	
7 ³ .2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis	»;

после строки 8.2 дополнить строкой 8.3 следующего содержания:

« 8.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis	
-------	--	----------------------	------------------------	--

после строки 9.2 дополнить строками 9.3, 9¹, 9¹.1, 9¹.2 и 9¹.3 следующего содержания:

« 9.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis	
9 ¹	Дата освобождения от должности		nfo-dic:Data_osvobod	
9 ¹ .1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis	
9 ¹ .2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis	
9 ¹ .3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis	»;

после строки 10.2 дополнить строкой 10.3 следующего содержания:

« 10.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis	»:
--------	--	----------------------	------------------------	----

после строки 11.2 дополнить строками 11.3 следующего содержания:

« 11.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis	»;
--------	--	----------------------	------------------------	----

после строки 12.2 дополнить строкой 12.3 следующего содержания:

« 12.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis	»;
--------	--	----------------------	------------------------	----

после строки 13.2 дополнить строкой 13.3 следующего содержания:

« 13.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis	»;
--------	--	----------------------	------------------------	----

после строки 16.2 дополнить строкой 16.3 следующего содержания:

« 16.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis	»;
--------	--	----------------------	------------------------	----

после строки 17.2 дополнить строкой 17.3 следующего содержания:

« 17.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis	»;
--------	--	----------------------	------------------------	----

после строки 18.2 дополнить строкой 18.3 следующего содержания:

« 18.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis	»;
--------	--	----------------------	------------------------	----

после строки 19.2 дополнить строкой 19.3 следующего содержания:

« 19.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis	»;
--------	--	----------------------	------------------------	----

в подразделе 7.3:

строку 2 изложить в следующей редакции:

« 2	Дата выдачи документа об образовании и о квалификации		nfo-dic:DataVydachDiplom	»;
-----	---	--	--------------------------	----

графу 4:

строки 3 изложить в следующей редакции:

«Квалификация по документу об образовании и о квалификации»;

строки 4 изложить в следующей редакции:

«Регистрационный номер документа об образовании и о квалификации»;

после строки 4.2 дополнить строками 5, 5.1, 5.2, 6, 6.1, 6.2, 7, 7.1 и 7.2 следующего содержания:

« 5	Специальность по документу об образовании и о квалификации		nfo-dic:Speczialnost_po_diplomu	
5.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis	
5.2		Сведения о высшем образовании	dim-int:Sved_o_vyshsh_obrazovTaxis	
6	Серия и номер документа об образовании и о квалификации		nfo-dic:SeriyalNomerDiploma	
6.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis	
6.2		Сведения о высшем образовании	dim-int:Sved_o_vyshsh_obrazovTaxis	

7	Дата протокола, содержащего решение Государственной экзаменационной комиссии		nfo-dic:DataResheniyaGosAtKomissii
7.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
7.2		Сведения о высшем образовании	dim-int:Sved_o_vyssh_obrazovTaxis

»;

в подразделе 11.2 раздела 11:

графу 4:

строки 4 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Kod_documentaEnumerator»;

строки 5 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Seriya_Documenta»;

строки 6 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Nomer_Documenta»;

в подразделе 12.2 раздела 12:

графу 4:

строки 4 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Kod_documentaEnumerator»;

строки 5 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Seriya_Documenta»;

строки 6 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Nomer_Documenta»;

в разделе 15:

подраздел 15.3.1 дополнить строками 7 и 7.1 следующего содержания:

«

7	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
7.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

»;

подраздел 15.4 дополнить строками 20 и 20.1–20.5 следующего содержания:

« 20	Наименование методологии, применявшейся при осуществлении рейтингового действия		kra-dic:NaimMetodPrimPriOsushhRejtingDejstviya
20.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
20.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
20.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
20.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
20.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis

подраздел 15.5 дополнить строкой 1.8 следующего содержания:

« 1.8		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
-------	--	-----------------------------------	-----------------------------------

в подразделе 15.6:

графу 2 строки 8 изложить в следующей редакции:

«Описание уровня кредитного рейтинга в рамках рейтинговой категории»;

после строки 8.2 дополнить строкой 8.3 следующего содержания:

« 8.3		Идентификатор уровня кредитного рейтинга в рамках рейтинговой категории	dim-int:IDUrovnyaKredRejtingaTaxis
-------	--	---	------------------------------------

в разделе 17:

графу 2:

строки 7 изложить в следующей редакции:

«Номер телефона (при наличии) лица, ответственного за предметную область отчетности (исполнителя)»;

дополнить строками 8 и 8.1 следующего содержания:

« 8	Адрес электронной почты (при наличии) лица, ответственного за предметную область отчетности (исполнителя)		nfo- dic:AdrEIPochtLiczSostOtch
8.1		Предметная область отчетности	dim- int:PrOblastOtchetnostiTaxis

1.1.1.2. В Порядке и сроках составления отчетности по форме 0420880 «Отчет о деятельности кредитного рейтингового агентства»:

в пункте 2:

абзац третий признать утратившим силу;

в абзаце девятом:

слова «Положение Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П¹» заменить словами «Положение Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П¹»;

сноску 1 к абзацу девятому изложить в следующей редакции:

«¹ Положение Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П «О Плане счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств и порядке его применения» (зарегистрировано Минюстом России 20 сентября 2022 года, регистрационный № 70158) (далее - Положение Банка России № 803-П)».»;

в сноске 2 к абзацу девятому после слов «регистрационный № 65120»)» дополнить словами «, от 19.06.2023 № 6450-У (зарегистрировано Минюстом России 24 июля 2023 года, регистрационный № 74383)»;

в пункте 4:

абзац пятый изложить в следующей редакции:

«фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии), дата рождения и место рождения согласно документу, идентифицирующему руководителя обособленного подразделения (строки 3, 4, 5, 5¹ и 5²);»;

абзац седьмой дополнить предложением следующего содержания:

«В случае если по показателю «Документ, идентифицирующий физическое лицо» (строка 6 раздела 2, строка 4 подраздела 3.1.4, строка 8 подраздела 3.2, строка 4 подраздела 4.2, строка 8 подраздела 6.1, строка 5 подраздела 7.2, строка 4 подраздела 11.2, строка 4 подраздела 12.2) указано значение «Информация отсутствует», показатели «Серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии)», «Номер документа, идентифицирующего физическое лицо», «Дата выдачи документа, идентифицирующего физическое лицо», «Орган, выдавший документ, идентифицирующий физическое лицо» не заполняются»;

абзац восьмой изложить в следующей редакции:

«серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии) (строка 7), номер документа, идентифицирующего физическое лицо (строка 8), дата выдачи документа, идентифицирующего физическое лицо (строка 8¹), код подразделения органа, выдавшего документ, идентифицирующий физическое лицо (строка 8²);»;

абзац девятый признать утратившим силу;

абзац одиннадцатый изложить в следующей редакции:

«адрес электронной почты обособленного подразделения (строка 10);»;

первое предложение абзаца двенадцатого изложить в следующей редакции:

«актуальные номера контактных телефонов (при наличии) обособленного подразделения (строка 11);»;

дополнить абзацами следующего содержания:

«идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) для руководителя обособленного подразделения – резидента или TIN для руководителя обособленного подразделения – нерезидента (строка 13);

страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС) руководителя обособленного подразделения (строка 14).»;

в пункте 5:

в подпункте 5.4:

абзац второй изложить в следующей редакции:

«В случае если более 50% голосующих акций (долей), составляющих уставный капитал учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства, входит в состав активов паевого инвестиционного фонда, по показателям «Полное наименование юридического лица» (строка 1 подраздела 3.1.3), «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN» (строка 2 подраздела 3.1.3), «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» (строка 3 подраздела 3.1.3) и «Адрес в пределах места нахождения юридического лица» (строка 4 подраздела 3.1.3) указываются сведения в отношении управляющей компании паевого инвестиционного фонда. При этом по показателю «Полное наименование юридического лица» (строка 1 подраздела 3.1.3) указывается наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках – полное название паевого инвестиционного фонда. Если правила доверительного управления закрытого паевого инвестиционного фонда (далее – ЗПИФ), инвестиционные паи которого предназначены исключительно для квалифицированных инвесторов (ограничены в обороте), в состав активов которого входит более 50% голосующих акций (долей), составляющих уставный капитал учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства, предусматривают необходимость одобрения инвестиционным комитетом действий, связанных с осуществлением прав участника хозяйственного общества, акции или доли которого входят в состав активов этого ЗПИФ, то в подразделы 3.1.3 и 3.1.4 раздела 3 отчета должны включаться сведения о владельце (владельцах) инвестиционных паев ПИФ, осуществляющем (осуществляющих) индивидуальный (совместный) контроль в отношении учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства, более 50% акций (долей) которого входят в состав ЗПИФ (при наличии контроля).»;

абзац пятый изложить в следующей редакции:

«По показателям «Серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии)» (строка 5 подраздела 3.1.4), «Номер документа, идентифицирующего физическое лицо» (строка 6 подраздела 3.1.4), «Дата выдачи документа, идентифицирующего физическое лицо» (строка 6 подраздела 3.1.4), «Орган, выдавший документ, идентифицирующий физическое лицо» (строка 6² подраздела 3.1.4) указываются реквизиты документа, идентифицирующего физическое лицо, прямо или косвенно контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства – юридического лица.»;

абзац седьмой изложить в следующей редакции:

«По показателю «Дата рождения» (строка 8¹ подраздела 3.1.4) указывается согласно документу, идентифицирующему физическое лицо, дата рождения физического лица (в том числе индивидуального предпринимателя), прямо или косвенно контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства – юридического лица.»;

дополнить абзацами следующего содержания:

«По показателю «Место рождения» (строка 8² подраздела 3.1.4) указывается согласно документу, идентифицирующему физическое лицо, место рождения физического лица (в том числе индивидуального предпринимателя), прямо или косвенно контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства – юридического лица.

По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» (строка 10 подраздела 3.1.4) указывается идентификационный номер налогоплательщика (для резидентов) (далее – ИНН), идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number (далее – TIN) или его аналог (для нерезидентов) физического лица (в том

числе индивидуального предпринимателя), прямо или косвенно контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства – юридическое лицо.

По показателю «СНИЛС» (строка 11 подраздела 3.1.4) указывается (при наличии) страховой номер индивидуального лицевого счета физического лица (в том числе индивидуального предпринимателя), прямо или косвенно контролирующего учредителя (акционера, участника) кредитного рейтингового агентства – юридическое лицо.

В случае если физическое лицо не представило сведения о себе в ответ на запрос кредитного рейтингового агентства или указанный запрос не может быть направлен ввиду отсутствия контактной информации физического лица, показатели подраздела 3.1.4 раздела 3 отчета, по которым отсутствуют сведения, не заполняются.»;

абзац третий подпункта 5.5 изложить в следующей редакции:

«Показатели «Дата рождения» (строка 6¹ подраздела 3.2), «Место рождения» (строка 6² подраздела 3.2), «Место жительства физического лица» (строка 7 подраздела 3.2), «Документ, идентифицирующий физическое лицо» (строка 8 подраздела 3.2), «Серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии)» (строка 9 подраздела 3.2), «Номер документа, идентифицирующего физическое лицо» (строка 10 подраздела 3.2), «Дата выдачи документа, идентифицирующего физическое лицо» (строка 10¹ подраздела 3.2), «Орган, выдавший документ, идентифицирующий физическое лицо» (строка 10² подраздела 3.2) и СНИЛС (строка 13 подраздела 3.2) в отношении учредителей (акционеров, участников) кредитного рейтингового агентства – физических лиц заполняются аналогично показателям подраздела 3.1.4 раздела 3 отчета (строки 4–6, 6¹, 6², 8, 8¹, 8² и 11).»;

подпункт 6.7 изложить в следующей редакции:

«6.7. Информация по показателям «Дата рождения» (строк

а 3¹ подраздела 4.2 отчета), «Место рождения» (строка 3² подраздела 4.2 отчета), «Документ, идентифицирующий физическое лицо» (строка 4 подраздела 4.2 отчета), «Серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии)» (строка 5 подраздела 4.2 отчета), «Номер документа, идентифицирующего физическое лицо» (строка 6 подраздела 4.2 отчета), «Дата выдачи документа, идентифицирующего физическое лицо» (строка 6¹ подраздела 4.2 отчета), «Орган, выдавший документ, идентифицирующий физическое лицо» (строка 6² подраздела 4.2 отчета), «СНИЛС» (строка 29 подраздела 4.2 отчета) в отношении связанных сторон кредитного рейтингового агентства – физических лиц указывается аналогично показателям подраздела 3.1.4 раздела 3 отчета (строки 4–6, 6¹, 6,² 8, 8¹, 8² и 11).»;

в пункте 9:

первый абзац изложить в следующей редакции:

«Показатели раздела 7 отчета, за исключением подраздела 7.2 раздела 7 отчета, составляют:»;

абзац четвертый изложить в следующей редакции:

«Показатели подраздела 7.2 отчета составляют за отчетный период.»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«По показателям раздела 7 отчета указываются сведения о работниках кредитного рейтингового агентства и лицах, входящих в состав органов управления кредитного рейтингового агентства.»;

в абзацах третьем и четвертом подпункта 9.1 слова «Структурное подразделение,» заменить словами «Работник структурного подразделения,»;

в подпункте 9.2:

в абзаце первом слова «по состоянию на отчетную дату» заменить словами «за отчетный период»;

абзац десятый после слов «код нерезидента, начиная с «КН0001»),» дополнить словами «для международной компании, зарегистрированной в

соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах», – код «996», идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) и Основной государственный регистрационный номер (ОГРН),»;

в абзаце семнадцатом:

после слов «облигационного займа,» дополнить словами «облигаций, размещаемых в рамках программы облигаций,»;

абзац двадцать шестой изложить в следующей редакции:

«фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии), дата рождения и место рождения (строки 1, 2, 3, 3¹ и 3²) руководителя структурного подразделения согласно документу, идентифицирующему физическое лицо;»;

абзац двадцать седьмой дополнить словами следующего содержания:

«руководителя структурного подразделения»;

абзац двадцать девятый изложить в следующей редакции:

«документ, идентифицирующий физическое лицо, (строка 5) заполняется в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения;»;

абзацы тридцатый изложить в следующей редакции:

«серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии), номер документа, идентифицирующего физическое лицо, дата выдачи документа, идентифицирующего физическое лицо, орган, выдавший документ, идентифицирующий физическое лицо, страховой номер индивидуального лицевого счета физического лица (строки 6, 7, 7¹, 7² и 7³);»;

абзацы тридцать первый – тридцать третий изложить в следующей редакции:

«наименование должности, занимаемой в кредитном рейтинговом агентстве (строка 8);

дата назначения на должность, занимаемую в кредитном рейтинговом агентстве (строка 9);

дата освобождения от занимаемой должности в кредитном рейтинговом агентстве (строка 9¹) (фактическая дата окончания осуществления руководителем структурного подразделения полномочий по указанной должности), если указанная дата отличается от даты принятия решения об освобождении от должности (прекращения полномочий);»;

абзац тридцать восьмой изложить в следующей редакции:

«фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии), дата рождения и место рождения (строки 1, 2 и 3, 3¹ и 3²) согласно документу, идентифицирующему аналитика кредитного рейтингового агентства;»;

абзац сорок первый изложить в следующей редакции:

«документ, идентифицирующий физическое лицо, (строка 5) заполняется в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения;»;

абзацы сорок второй изложить в следующей редакции:

«серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии), номер документа, идентифицирующего физическое лицо, дата выдачи документа, идентифицирующего физическое лицо, орган, выдавший документ, идентифицирующий физическое лицо, страховой номер индивидуального лицевого счета физического лица (строки 6, 7, 7¹, 7² и 7³);»;

абзацы сорок третий – сорок пятый изложить в следующей редакции:

«наименование должности, занимаемой в кредитном рейтинговом агентстве (строка 8);

дата назначения на должность, занимаемую в кредитном рейтинговом агентстве (строка 9);

дата освобождения от занимаемой должности в кредитном рейтинговом агентстве (строка 9¹) (фактическая дата окончания осуществления рейтинговым аналитиком кредитного рейтингового агентства полномочий по указанной

должности), если указанная дата отличается от даты принятия решения об освобождении от должности (прекращения полномочий);»;

абзац пятьдесят четвертый изложить в следующей редакции:

«фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии), дата рождения и место рождения (строки 1, 2, 3, 3¹) члена методологического комитета кредитного рейтингового агентства, работника структурного подразделения (должностного лица) кредитного рейтингового агентства, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком согласно документу, идентифицирующему физическое лицо;»;

абзац пятьдесят седьмой изложить в следующей редакции:

«документ, идентифицирующий физическое лицо, (строка 5) заполняется в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения;»;

абзац пятьдесят восьмой изложить в следующей редакции:

«серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии), номер документа, идентифицирующего физическое лицо, дата выдачи документа, идентифицирующего физическое лицо, орган, выдавший документ, идентифицирующий физическое лицо, страховой номер индивидуального лицевого счета физического лица (строки 6, 7, 7¹, 7² и 7³);»;

абзацы пятьдесят девятый – шестьдесят первый изложить в следующей редакции:

«наименование должности, занимаемой в кредитном рейтинговом агентстве (строка 8);

дата назначения на должность, занимаемую в кредитном рейтинговом агентстве (строка 9);

дата освобождения от занимаемой должности в кредитном рейтинговом агентстве (строка 9¹) (фактическая дата окончания

осуществления членом методологического комитета кредитного рейтингового агентства, работником структурного подразделения (должностного лица) кредитного рейтингового агентства, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком полномочий по указанной должности), если указанная дата отличается от даты принятия решения об освобождении от должности (прекращения полномочий);»;

в подпункте 9.3:

в абзаце третьем слова «год окончания образовательной организации высшего образования Лицом» заменить словами «дата выдачи документа об образовании и о квалификации»;

в абзаце четвертом слова «дипломом» заменить словами «документом об образовании и о квалификации»;

в абзаце пятом слова «диплома» заменить словами «документа об образовании и о квалификации»;

дополнить абзацами следующего содержания:

«специальность по документу об образовании и о квалификации (строка 5);

серия и номер документа об образовании и о квалификации (строка 6);

дата протокола, содержащего решение Государственной экзаменационной комиссии (строка 7);

в пункте 16:

в абзаце первом подпункта 16.2 слова «в соответствии с приложением 3 к Положению Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П» заменить словами «, определенных рабочим планом счетов бухгалтерского учета кредитного рейтингового агентства, основанном на плане счетов бухгалтерского учета для кредитных рейтинговых агентств, утвержденном

Банком России на основании пункта 14 статьи 4 Федерального закона 86-ФЗ»;

в подпункте 16.4:

в абзацах первом и втором слова «в соответствии с приложением 3 к Положению Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П» заменить словами «, определенного рабочим планом счетов бухгалтерского учета кредитного рейтингового агентства, основанном на плане счетов бухгалтерского учета для кредитных рейтинговых агентств, утвержденном Банком России на основании пункта 14 статьи 4 Федерального закона 86-ФЗ,»;

в абзаце втором слова «Положению Банка России № 612-П» заменить словами «Положению Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П»;

в пункте 17:

абзац шестой подпункта 17.1 признать утратившим силу;

в подпункте 17.2:

в абзацах тридцать девятом и семьдесят втором слова «страховая организация» заменить словами «субъект страхового дела»;

абзац восемьдесят седьмой изложить в следующей редакции:

«По группе аналитических признаков «Связь объектов рейтинга» указываются следующие значения аналитических признаков:»;

дополнить абзацами следующего содержания:

«ISSUER» – взаимосвязанный объект рейтинга является эмитентом объекта рейтинга (финансового инструмента) в случае, когда кредитное рейтинговое агентство представляет информацию о рейтинговом действии в отношении финансового инструмента (объект рейтинга – финансовый инструмент, связанный объект рейтинга – эмитент);

«SUBSIDIARY» – взаимосвязанный объект рейтинга является дочерней компанией по отношению к объекту рейтинга (юридическому

лицу) в случае, когда кредитное рейтинговое агентство представляет информацию о рейтинговом действии в отношении юридического лица, у которого есть дочерние компании (объект рейтинга – материнская компания, связанный объект рейтинга – дочерняя компания);

«PARENT» – взаимосвязанный объект рейтинга является материнской компанией по отношению к объекту рейтинга (юридическому лицу) в случае, когда кредитное рейтинговое агентство представляет информацию о рейтинговом действии в отношении юридического лица, являющегося материнской компанией другого юридического лица (объект рейтинга – дочерняя компания, связанный объект рейтинга – материнская компания);

«PRED» – взаимосвязанный объект рейтинга является правопреемником по отношению к объекту рейтинга (юридическому лицу) (при реорганизации в форме слияния, присоединения, разделения, выделения, преобразования и сочетании указанных форм) в случае, когда кредитное рейтинговое агентство представляет информацию о рейтинговом действии в отношении юридического лица, являющегося правопреемником другого юридического лица (объект рейтинга – правопреемник, связанный объект рейтинга – правопреемник).

В случае отражения нескольких взаимосвязанных объектов рейтинга сведения об основании, в силу которого объекты рейтинга являются взаимосвязанными, указываются отдельно в отношении каждого взаимосвязанного объекта рейтинга.»;

в подпункте 17.3:

абзац второй дополнить предложением следующего содержания:

«В разрезе значений группы аналитических признаков «Идентификатор рейтингового комитета» по показателю «Решение, принятое в отношении объекта рейтинга на рейтинговом комитете» (строка 2 подраздела 15.3) раскрывается информация о принятом на заседании рейтингового комитета решении о рейтинговых действиях, состоявших в

совокупности из присвоения, пересмотра (повышения, понижения), подтверждения, отзыва, в отношении объекта рейтинга с указанием уровня кредитного рейтинга (за исключением отзыва кредитного рейтинга), прогноза по кредитному рейтингу (при наличии), статуса (при наличии).»;

абзац третий изложить в следующей редакции:

«По группе аналитических признаков «Идентификатор рейтингового комитета» указывается идентификатор рейтингового комитета. Значение идентификатора рейтингового комитета формируется кредитным рейтинговым агентством самостоятельно и должно быть применимо к разделу 15 отчета, которым предусмотрено указание показателей с помощью данного идентификатора.»;

абзац четвертый изложить в следующей редакции:

«В разрезе значений группы аналитических признаков «Идентификатор работника», присвоенных кредитным рейтинговым агентством рейтинговому аналитику в подразделе 7.2 раздела 7 отчета, указывается информация по показателю «Роль на заседании рейтингового комитета» (строка 3 подраздела 15.3).»;

абзац шестой признать утратившим силу;

дополнить абзацем следующего содержания:

«По показателю «СНИЛС» (строка 7 подраздела 15.3.1) указывается (при наличии) страховой номер индивидуального лицевого счета работника кредитного рейтингового агентства, участвовавшего в заседании рейтингового комитета.»;

подпункт 17.4 изложить в следующей редакции:

«17.4. По показателям подраздела 15.4 раздела 15 отчета указывается информация о кредитном рейтинге, прогнозе по нему в разрезе значений групп аналитических признаков «Идентификатор пресс-релиза», «Идентификатор объекта рейтинга», «Идентификатор рейтинговой шкалы», «Идентификатор кредитного рейтинга», «Идентификатор рейтинговой

категории», присвоенных кредитным рейтинговым агентством.

17.4.1. По показателю «Дата направления уведомления рейтингуемому лицу» (строка 1 подраздела 15.4) указывается дата направления рейтингуемому лицу уведомления о рейтинговом действии.

По показателю «Время направления уведомления рейтингуемому лицу» (строка 2 подраздела 15.4) указывается время (по московскому времени) направления рейтингуемому лицу уведомления о рейтинговом действии с указанием часов, минут и секунд.

По показателю «Дата рейтингового действия» (строка 3 подраздела 15.4) указывается дата, когда рейтинговым комитетом принято решение по рейтинговому действию по объекту рейтинга.

По показателю «Значение кредитного рейтинга до рейтингового действия» (строка 4 подраздела 15.4) указывается полное принятое в кредитном рейтинговом агентстве символьное обозначение с применением латинской транслитерации (далее – символьное обозначение) кредитного рейтинга, который присвоен кредитным рейтинговым агентством до рейтингового действия, сведения в отношении которого представляются по показателям раздела 15 отчета по состоянию на отчетную дату (далее – текущее рейтинговое действие).

По показателю «Значение кредитного рейтинга после рейтингового действия» (строка 5 подраздела 15.4) указывается полное принятое в кредитном рейтинговом агентстве символьное обозначение кредитного рейтинга, который присвоен кредитным рейтинговым агентством в результате рейтингового действия.

17.4.2. По показателю «Тип рейтингового действия (в части кредитного рейтинга)» (строка 6 подраздела 15.4) указываются коды типов рейтинговых действий в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

В случае если по показателю «Тип рейтингового действия (в части

кредитного рейтинга)» (строка 6 подраздела 15.4) указаны значения кроме «NW – первичное присвоение и раскрытие кредитного рейтинга», «WD – отзыв кредитного рейтинга», показатели «Значение кредитного рейтинга до рейтингового действия» (строка 4 подраздела 15.4), «Значение кредитного рейтинга после рейтингового действия» (строка 5 подраздела 15.4) должны быть заполнены.

В случае первичного присвоения кредитного рейтинга объекту рейтинга:

по показателю «Тип рейтингового действия (в части кредитного рейтинга)» (строка 6 подраздела 15.4) должно быть указано значение «NW – первичное присвоение и раскрытие кредитного рейтинга»;

по показателю «Значение кредитного рейтинга после рейтингового действия» (строка 5 подраздела 15.4) указывается значение присвоенного рейтинга;

показатель «Значение кредитного рейтинга до рейтингового действия» (строка 4 подраздела 15.4) не заполняется.

В случае отзыва кредитного рейтинга у объекта рейтинга:

по показателю «Тип рейтингового действия (в части кредитного рейтинга)» (строка 6 подраздела 15.4) должно быть указано значение «WD – отзыв кредитного рейтинга»;

по показателю «Значение кредитного рейтинга до рейтингового действия» (строка 4 подраздела 15.4) указывается значение присвоенного рейтинга до рейтингового действия;

показатель «Значение кредитного рейтинга после рейтингового действия» (строка 5 подраздела 15.4) не заполняется.

17.4.3. По показателю «Срочность кредитного рейтинга» (строка 7 подраздела 15.4) указывается временной горизонт действия кредитного рейтинга в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

17.4.4. По показателю «Срок действия кредитного рейтинга» (строка 8 подраздела 15.4) указывается количество полных месяцев (от 1 до 12), составляющее временной горизонт действия кредитного рейтинга согласно методологии кредитного рейтингового агентства.

В случае отзыва кредитного рейтинга по показателю «Срок действия кредитного рейтинга» (строка 8 подраздела 15.4) указывается значение «0» (ноль).

17.4.5. По показателям «Тип прогноза по кредитному рейтингу до рейтингового действия» (строка 9 подраздела 15.4) и «Тип прогноза по кредитному рейтингу после рейтингового действия» (строка 10 подраздела 15.4) указываются коды типов прогноза по кредитному рейтингу в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

17.4.6. По показателю «Значение иного прогноза по кредитному рейтингу до рейтингового действия» (строка 11 подраздела 15.4) указывается полное принятое в кредитном рейтинговом агентстве символическое обозначение иного прогноза по кредитному рейтингу, который присвоен кредитным рейтинговым агентством до текущего рейтингового действия.

В случае если по показателю «Тип прогноза по кредитному рейтингу до рейтингового действия» (строка 9 подраздела 15.4) указано значение «ОР – иной», показатель «Значение иного прогноза по кредитному рейтингу до рейтингового действия» (строка 11 подраздела 15.4) должен быть заполнен, в других случаях он не заполняется.

17.4.7. По показателю «Значение иного прогноза по кредитному рейтингу после рейтингового действия» (строка 12 подраздела 15.4) указывается полное принятое в кредитном рейтинговом агентстве символическое обозначение иного прогноза по кредитному рейтингу, который присвоен кредитным рейтинговым агентством в результате рейтингового действия.

В случае если по показателю «Тип прогноза по кредитному рейтингу после рейтингового действия» (строка 10 подраздела 15.4) указано значение «ОР – иной», показатель «Значение иного прогноза по кредитному рейтингу после рейтингового действия» (строка 12 подраздела 15.4) должен быть заполнен, в других случаях он не заполняется.

17.4.8. По показателю «Тип рейтингового действия (в части прогноза)» (строка 13 подраздела 15.4) указывается тип рейтингового действия в отношении прогноза по кредитному рейтингу в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

В случае если по показателю «Тип рейтингового действия (в части прогноза)» (строка 13 подраздела 15.4) указаны значения кроме «ORP – первичное присвоение и раскрытие прогноза по кредитному рейтингу», «WDP – отозван прогноз по кредитному рейтингу», показатели «Тип прогноза по кредитному рейтингу до рейтингового действия» (строка 9 подраздела 15.4) и «Тип прогноза по кредитному рейтингу после рейтингового действия» (строка 10 подраздела 15.4) должны быть заполнены.

17.4.9. По показателям «Статус кредитного рейтинга до рейтингового действия» (строка 14 подраздела 15.4) и «Статус кредитного рейтинга после рейтингового действия» (строка 15 подраздела 15.4) указывается статус кредитного рейтинга в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

17.4.10. По показателю «Тип рейтингового действия (в части статуса кредитного рейтинга)» (строка 16 подраздела 15.4) указывается тип рейтингового действия в отношении присвоения, продления или снятия статуса «под наблюдением» кредитному рейтингу: WR – изменение статуса «под наблюдением» или «на пересмотре».

17.4.11. По показателю «Рейтинговая оценка без учета факторов поддержки со стороны третьих лиц» (строка 17 подраздела 15.4) указывается

значение кредитного рейтинга без учета факторов поддержки со стороны третьих лиц. В случае отсутствия информации показатель «Рейтинговая оценка без учета факторов поддержки со стороны третьих лиц» (строка 17 подраздела 15.4) не заполняется.

17.4.12. По показателю «Тип кредитного рейтинга (с точки зрения характера отношений с рейтингуемым лицом)» (строка 18 подраздела 15.4) указывается тип кредитного рейтинга с точки зрения характера отношений с рейтингуемым лицом в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

По показателю «Тип кредитного рейтинга по наличию оплаты» (строка 19 подраздела 15.4) указывается тип кредитного рейтинга по наличию оплаты в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

17.4.13. По показателю «Наименование методологии, применявшейся при осуществлении рейтингового действия» (строка 20 подраздела 15.4) указывается наименование методологии, применявшейся кредитным рейтинговым агентством при осуществлении рейтингового действия в отношении объекта рейтинга, указанного в пресс-релизе. Информация о двух и более методологиях указывается с использованием разделителя «;».

Показатель «Наименование методологии, применявшейся при осуществлении рейтингового действия» (строка 20 подраздела 15.4) в отношении статуса кредитного рейтинга не заполняется.

17.4.14. Группе аналитических признаков «Идентификатор рейтинговой шкалы» присваивается уникальный идентификатор рейтинговой шкалы, позволяющий выделить одну рейтинговую шкалу из других рейтинговых шкал и значение которого должно быть неизменным на разные отчетные даты. При формировании значения группы аналитических признаков «Идентификатор рейтинговой шкалы» кредитное рейтинговое агентство должно использовать следующие характеристики (с сохранением

приведенной последовательности их указания через знак «_»):

уникальное (сокращенное) наименование рейтинговой шкалы, присвоенное кредитным рейтинговым агентством;

тип примененной рейтинговой шкалы в соответствии со значениями показателя «Тип рейтинговой шкалы», предусмотренными в части III настоящего приложения;

дата вступления в действие рейтинговой шкалы;

дата завершения действия рейтинговой шкалы (при отсутствии информации о дате завершения действия рейтинговой шкалы указывается «0000-00-00»);

переходный уровень рейтинговой шкалы (полное принятое в кредитном рейтинговом агентстве символическое обозначение рейтинговой категории, начиная с которой кредитный рейтинг переходит со спекулятивного уровня на инвестиционный. В случае если переходный уровень рейтинговой шкалы не предусмотрен в кредитном рейтинговом агентстве, указывается «1»).

При указании кредитным рейтинговым агентством в разделе 15 отчета сведений, относящихся к одной и той же рейтинговой шкале, группа аналитических признаков «Идентификатор рейтинговой шкалы» должна соответствовать выбранной рейтинговой шкале.

Изменение значения группы аналитических признаков «Идентификатор рейтинговой шкалы» возможно в случае завершения действия рейтинговой шкалы и изменения даты завершения действия рейтинговой шкалы, использованной при формировании группы аналитического признака «Идентификатор рейтинговой шкалы».

17.4.15. Группе аналитических признаков «Идентификатор кредитного рейтинга» кредитным рейтинговым агентством присваивается уникальное значение.

Группе аналитических признаков «Идентификатор рейтинговой

категории» присваивается принятое в кредитном рейтинговом агентстве символическое обозначение рейтинговой категории. Значение группы аналитических признаков «Идентификатор рейтинговой категории» присваивается каждой рейтинговой категории в рамках одной рейтинговой шкалы.»;

подпункт 17.5 изложить в следующей редакции:

«17.5. По показателям подраздела 15.5 раздела 15 отчета указывается информация о рейтинговом действии.

17.5.1. По группе аналитических признаков «Идентификатор работника» указывается значение, присвоенное кредитным рейтинговым агентством ведущему рейтинговому аналитику, в подразделе 7.2 раздела 7 отчета.

По группе аналитических признаков «Тип рейтингового действия в отношении объекта рейтинга, которое рассматривалось на рейтинговом комитете» указывается тип рейтингового действия в разрезе аналитических признаков, предусмотренными в части II настоящего приложения:

17.5.2. По группе аналитических признаков «Причина рейтингового действия» указываются аналитические признаки, предусмотренные в части II настоящего приложения:

код «D – дефолт объекта рейтинга» – в случае осуществления пересмотра кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу по причине дефолта объекта рейтинга;

код «RA – подтверждение по результатам мониторинга» – в случае подтверждения кредитного рейтинга и прогноза по кредитному рейтингу по результатам мониторинга, осуществляемого в сроки, установленные частью 9 статьи 12 Федерального закона № 222-ФЗ;

код «RC – заключение договора с рейтингуемым лицом» – в случае присвоения кредитного рейтинга и прогноза по кредитному рейтингу при заключении договора с рейтингуемым лицом;

код «RE – пересмотр из-за изменения состояния рейтингуемого лица или профиля риска финансового инструмента, финансового обязательства» – в случае осуществления пересмотра кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу в связи с изменением состояния рейтингуемого лица или профиля риска финансового инструмента, финансового обязательства до истечения срока, установленного частью 9 статьи 12 Федерального закона № 222-ФЗ;

код «RF – пересмотр по результатам мониторинга» – в случае осуществления пересмотра кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу по результатам мониторинга, осуществляемого в сроки, установленные частью 9 статьи 12 Федерального закона № 222-ФЗ;

код «RM – пересмотр из-за изменения методологии» – в случае осуществления пересмотра кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу в связи с изменением методологии;

код «RO – пересмотр по иным причинам» – в случае осуществления пересмотра кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу по иным причинам, за исключением причин, указанных по кодам «RF», «RS», «RM», «RE», «RT»;

код «RS – пересмотр из-за изменения суверенного кредитного рейтинга» – в случае осуществления пересмотра кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу по причине изменения суверенного кредитного рейтинга страны регистрации объекта кредитного рейтинга в сроки, установленные частью 9 статьи 12 Федерального закона № 222-ФЗ;

код «RT – пересмотр по требованию Банка России» – в случае осуществления пересмотра кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу в связи с требованием Банка России в соответствии с пунктом 2.1 статьи 15 Федерального Закона № 222-ФЗ;

код «UR – решение о присвоении незапрошенного кредитного рейтинга» – в случае осуществления принятия решения о присвоении незапрошенного

кредитного рейтинга;

код «W1 – отзыв из-за отсутствия точной и достаточной информации об объекте рейтинга» – в случае осуществления отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу из-за недостаточности или недостоверности информации об объекте рейтинга;

код «W2 – отзыв из-за реорганизации рейтингуемого лица (в том числе в форме слияния или присоединения)» – в случае отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу в связи с реорганизацией рейтингуемого лица (в том числе в форме слияния или присоединения);

код «W3 – отзыв из-за наступления даты погашения долгового обязательства (в том числе при досрочном погашении (отзыве долгового обязательства)» – в случае отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу в связи с наступлением даты погашения долгового обязательства (в том числе при досрочном погашении (отзыве долгового обязательства));

код «W4 – изменение методологии или модели или отмена данного типа кредитного рейтинга» – в случае отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу в связи с изменением методологии, модели или отменой данного типа кредитного рейтинга;

код «W5 – отзыв из-за окончания действия договора с рейтингуемым лицом» – в случае отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу в связи с окончанием действия договора об осуществлении рейтинговых действий с рейтингуемым лицом;

код «W6 – отзыв в случае наличия конфликта интересов» – в случае отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу при наличии конфликта интересов;

код «W7 – отзыв по просьбе рейтингуемого лица» – в случае отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу по просьбе рейтингуемого лица;

код «W8 – отзыв в связи с отзывом (аннулированием) лицензии рейтингуемого лица» – в случае отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу в связи с отзывом (аннулированием) лицензии рейтингуемого лица;

код «W9 – отзыв по требованию Банка России» – в случае отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу по требованию Банка России;

код «W0 – отзыв по иной причине» – в случае отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу по иной причине, за исключением причин, указанных по кодам «W1», «W2», «W3», «W4», «W5», «W6», «W7», «W8», «W9».

17.5.3. По показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) указывается «не применимо», если по группе аналитических признаков «Причина рейтингового действия» указываются следующие аналитические признаки:

RA – подтверждение по результатам мониторинга;

RC – заключение договора с рейтингуемым лицом;

RE – пересмотр из-за изменения состояния рейтингуемого лица или профиля риска финансового инструмента, финансового обязательства;

RF – пересмотр по результатам мониторинга;

RM – пересмотр из-за изменения методологии;

RS – пересмотр из-за изменения суверенного кредитного рейтинга;

RT – пересмотр по требованию Банка России;

UR – решение о присвоении незапрошенного кредитного рейтинга.

Показатель «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) должен быть заполнен, если по группе аналитических признаков «Причина рейтингового действия» (строка 2 подраздела 15.5) указаны следующие аналитические признаки:

D – дефолт объекта рейтинга;

RO – пересмотр по иным причинам;

W1 – отзыв из-за отсутствия точной и достаточной информации об объекте рейтинга;

W2 – отзыв из-за реорганизации рейтингуемого лица (в том числе в форме слияния или присоединения);

W3 – отзыв из-за наступления даты погашения долгового обязательства (в том числе при досрочном погашении (отзыве долгового обязательства));

W4 – изменение методологии или модели или отмена данного типа кредитного рейтинга;

W5 – отзыв из-за окончания действия договора об осуществлении рейтинговых действий с рейтингуемым лицом;

W6 – отзыв в случае наличия конфликта интересов;

W7 – отзыв по просьбе рейтингуемого лица;

W8 – отзыв в связи с отзывом (аннулированием) лицензии рейтингуемого лица;

W9 – отзыв по требованию Банка России в соответствии с пунктом 2.1 статьи 15 Федерального Закона № 222-ФЗ;

WO – отзыв по иной причине.

В случае отзыва кредитного рейтинга из-за дефолта объекта рейтинга, при указании аналитического признака «D – дефолт объекта рейтинга» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) указывается произошедшее событие, охватываемое определением дефолта, установленным во внутреннем документе кредитного рейтингового агентства, и дата его наступления.

В случае пересмотра или отзыва кредитного рейтинга по иным причинам при указании аналитического признака «RO – пересмотр по иным причинам» или «WO – отзыв по иной причине» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание

причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) приводится текстовое описание причины пересмотра или отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по нему.

В случае отзыва кредитного рейтинга из-за недостаточности или недостоверности информации об объекте рейтинга при указании аналитического признака «W1 – отзыв из-за отсутствия точной и достаточной информации об объекте рейтинга» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) приводится текстовое описание причины пересмотра или отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по нему.

В случае отзыва кредитного рейтинга из-за реорганизации рейтингуемого лица при указании аналитического признака «W2 – отзыв из-за реорганизации рейтингуемого лица (в том числе в форме слияния или присоединения)» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) приводится информация о юридическом лице, в которое было преобразовано рейтингуемое лицо.

В случае отзыва кредитного рейтинга из-за наступления даты погашения долгового обязательства при указании аналитического признака «W3 – отзыв из-за наступления даты погашения долгового обязательства (в том числе при досрочном погашении (отзыве долгового обязательства)» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) приводится текстовое описание причины с указанием даты погашения долгового обязательства.

В случае отзыва кредитного рейтинга из-за изменения методологии или модели или отмены данного типа кредитного рейтинга при указании аналитического признака «W4 – изменение методологии или модели или

отмена данного типа кредитного рейтинга» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) приводится текстовое описание причин изменения методологии, модели и отмены данного типа кредитного рейтинга.

В случае отзыва из-за окончания действия договора с рейтингуемым лицом при указании аналитического признака «W5 – отзыв из-за окончания действия договора с рейтингуемым лицом» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) приводится текстовое описание причины с указанием даты окончания действия договора с рейтингуемым лицом.

В случае отзыва при наличии конфликта интересов при указании аналитического признака «W6 – отзыв в случае наличия конфликта интересов» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) приводятся текстовое описание конфликта интересов и информация, идентифицирующая лицо, с которым возник конфликт интересов.

В случае отзыва кредитного рейтинга по просьбе рейтингуемого лица при указании аналитического признака «W7 – отзыв по просьбе рейтингуемого лица» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) приводится текстовое описание причины, в связи с которой был отозван рейтинг.

В случае отзыва кредитного рейтинга в связи с отзывом лицензии рейтингуемого лица при указании аналитического признака «W8 – отзыв в связи с отзывом лицензии рейтингуемого лица» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание

причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) приводится текстовое описание причины с указанием даты отзыва лицензии рейтингуемого лица.

В случае отзыва кредитного рейтинга по требованию Банка России в соответствии с пунктом 2.1 статьи 15 Федерального Закона № 222-ФЗ при указании аналитического признака «W9 – отзыв по требованию Банка России» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) приводится текстовое описание причины с указанием даты получения и номера требования Банка России.

17.5.4. По показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) указывают следующую информацию о лице, с которым возник конфликт интересов:

для юридических лиц – полное наименование юридического лица, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный номер (ОГРН);

для физического лица – фамилия, имя, отчество (при наличии), дата рождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (для резидентов), TIN или его аналог (для нерезидентов), реквизиты документа, идентифицирующего физическое лицо (код, серия (при наличии), номер документа, идентифицирующего физическое лицо), страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС).

При отсутствии информации по показателю «Описание причины рейтингового действия» (строка 1 подраздела 15.5) указывается «не применимо».);

в подпункте 17.6:

абзац одиннадцатый изложить в следующей редакции:

«По показателю «Описание уровня кредитного рейтинга в рамках рейтинговой категории» (строка 8 подраздела 15.6) приводится описание

уровня кредитного рейтинга в рамках рейтинговой категории рейтинговой шкалы.»;

абзац двенадцатый изложить в следующей редакции:

«Информация по показателю «Описание уровня кредитного рейтинга в рамках рейтинговой категории» (строка 8 подраздела 15.6) указывается в разрезе групп аналитических признаков «Идентификатор рейтинговой шкалы», «Идентификатор рейтинговой категории», «Идентификатор уровня кредитного рейтинга в рамках рейтинговой категории.»;

в абзаце четвертом пункта 19 слова «и номера контактных телефонов (строка 7)» заменить словами «, номера контактных телефонов (строка 7) и адрес электронной почты (строка 8)».

1.1.2. В части II:

1.1.2.1. В графе 3 строки 1.19 таблицы подраздела 7.1 раздела 7 слова «Структурное подразделение» заменить словами «Работник структурного подразделения».

1.1.2.2. Графу 3 строки 1.8 таблиц подраздела 7.2 раздела 7 и подраздела 8.1 раздела 8 изложить в следующей редакции: «FINS – субъект страхового дела».

Графу 4 строки 4.1 таблицы подраздела 8.1 раздела 8 изложить в следующей редакции:

«mem-int:ProchieRasxodyMember».

1.1.2.3. Графу 4 строки 1.1 таблицы подраздела 11.2 раздела 11 изложить в следующей редакции:

«mem-int:chleny_rejtingovogo_komitetaMember».

1.1.2.4. Строки 2.1–2.4 таблицы подраздела 15.2 раздела 15 изложить в следующей редакции:

«

2.1		ISSUER	mem-int:IssuerMember
2.2		SUBSIDIARY	mem-int:SubsidiaryMember
2.3		PARENT	mem-int:ParentMember
2.4		PRED	mem-int:PredMember

».

1.1.2.5. В таблице подраздела 15.5 раздела 15:

графу 3 строки 1.2 изложить в следующей редакции:

«RA – подтверждение по результатам мониторинга»;

графу 3 строки 1.5 изложить в следующей редакции:

«RF – пересмотр по результатам мониторинга»;

после строки 1.8 дополнить строкой 1^{1.8} следующего содержания:

« 1 ^{1.8}		RT – пересмотр по требованию Банка России	mem-int:PeresmotrPoTrebBRMember	»;
--------------------	--	---	---------------------------------	----

после строки 1.17 дополнить строкой 1^{1.17} следующего содержания:

« 1 ^{1.17}		W9 – отзыв по требованию Банка России	mem-int:OtzyvPoTrebBRMember	»;
---------------------	--	---------------------------------------	-----------------------------	----

после строки 2.9 дополнить строкой 2.10 следующего содержания:

« 2.10		WDP – отозван прогноз по кредитному рейтингу	mem-int:PrognozOtozvanMember	».
--------	--	--	------------------------------	----

1.1.3. В части III:

1.1.3.1. Строку 1.1 таблицы раздела 1 изложить в следующей редакции:

« 1.1		Положение Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П	mem-int:Polozhenie803PMember	».
-------	--	---	------------------------------	----

1.1.3.2. В таблице раздела 2, подразделов 3.1.4, 3.2 раздела 3, подраздела 4.2 раздела 4, подраздела 6.1 раздела 6, подраздела 7.2 раздела 7, подраздела 11.2 раздела 11 и подраздела 12.2 раздела 12:

графу 4 строки 2 изложить в следующей редакции:

«nfo-dic:Kod_documentaEnumerator»;

строку 2.6 признать утратившим силу;

строку 2.8 признать утратившим силу;

строку 2.15 признать утратившим силу;

графу 3 строки 2.17 изложить в следующей редакции: «Свидетельство о рассмотрении ходатайства о признании беженцем на территории Российской Федерации по существу»;

строку 2.18 признать утратившим силу;

строку 2.21 признать утратившим силу.

1.1.3.3. В таблице подраздела 7.2 раздела 7:

в графе 3 строки 1.4 таблицы подраздела 7.1 раздела 7 слова «Структурное подразделение» заменить словами «Работник структурного подразделения»;

графу 3 строки 2.8 изложить в следующей редакции: «FINS – субъект страхового дела».

1.1.3.4. Графу 3 строки 5.8 таблицы подраздела 15.2 раздела 15 изложить в следующей редакции: «FINS – субъект страхового дела».

1.1.3.5. В таблице подраздела 15.4 раздела 15:

графу 2 строки 5 изложить в следующей редакции: «Тип кредитного рейтинга (с точки зрения характера отношений с рейтингуемым лицом)»;

после строки 9.3 дополнить строкой 9.4 следующего содержания:

«	9.4	WDP – отозван прогноз по кредитному рейтингу	mem-int:PrognozOtozvanMember	».
---	-----	--	------------------------------	----

1.1.3.6. В таблице подраздела 15.6 раздела 15:

после строки 3.4 дополнить строками 3.5–3.9 следующего содержания:

«	3.5	ISC – международная рейтинговая шкала	mem-int:ISC_MezhdRejtingSHkalaMember	
	3.6	NTF – национальная рейтинговая шкала иностранного государства	mem-int:NTF_NaczRejtingSHkalaInGosMember	
	3.7	NSF - национальная рейтинговая шкала сектора структурированного финансирования	mem-int:NSF_NaczRejtingSHkalaSektStrFinMember	
	3.8	FST - международная шкала краткосрочных кредитных рейтингов в иностранной валюте	mem-int:FST_MezhdSHkalaKrKredRejtVInValMember	
	3.9	LST - международная шкала краткосрочных кредитных рейтингов	mem-int:LST_MezhdSHkalaKrKredRejtVNaczValMember	

		в национальной валюте		».
--	--	--------------------------	--	----

1.1.4. В приложении 2:

в пункте 2 слова «5 октября 2021 года № 5969-У» заменить словами «от 5 января 2024 года № 6655-У»;

сноску к пункту 2 изложить в следующей редакции:

«¹ зарегистрировано Минюстом России _____ 2024 года, регистрационный № _____»;

в подпункте 4.4 пункта 4:

после слов «Показатели разделов 5–12» дополнить словами «(за исключением подраздела 7.2 отчета)»;

дополнить подпунктом 4.4.2 следующего содержания:

«4.4.2. Показатели подраздела 7.2, а также разделов 1, 16 и 17 отчета должны представляться за отчетный период (I квартал, первое полугодие, 9 месяцев) не позднее 30 календарных дней после окончания отчетного периода, а также за календарный год (с 1 января по 31 декабря включительно) по состоянию на последний календарный день отчетного года включительно не позднее 90 календарных дней после окончания отчетного года.»;

абзац второй пункта 5 дополнить предложением следующего содержания:

«В случае получения кредитным рейтинговым агентством информации о присвоении ценной бумаге кода ISIN для облигаций, облигационного займа, программ облигаций, прочих типов финансовых инструментов исправленный отчет с указанием кода ISIN в значении группы аналитических признаков «Идентификатор объекта рейтинга» должен быть направлен кредитным рейтинговым агентством в Банк России в течение 10 рабочих дней, следующих за днем получения указанной информации.»;

пункт 18 изложить в следующей редакции:

«18. Контроль, в том числе совместный контроль, определяется на основании критериев, предусмотренных Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность» и Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 11 «Совместное предпринимательство» (далее – МСФО (IFRS) 11).

При наличии оснований для совместного контроля в соответствии с МСФО (IFRS) 11 в отчетность кредитного рейтингового агентства включается информация обо всех лицах, осуществляющих совместный контроль.

Понятие «значительное влияние» применяется в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 28 «Инвестиции в ассоциированные организации и совместные предприятия».

Понятие «связанные стороны» применяется в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 24 «Раскрытие информации о связанных сторонах».

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от __ ____ 2024 года № ПСД-__) вступает в силу с 1 января 2025 года.

3. Отчетность кредитного рейтингового агентства составляется и представляется в Банк России в соответствии с настоящим Указанием начиная с отчетности за отчетный период, в котором настоящее Указание вступает в силу.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

