

В соответствии с требованиями Указания Банка России от 27.11.2017 № 4621-У «О формах, сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, а также другой информации в Центральный банк Российской Федерации» (далее – Указание) информация по показателю «Код срока погашения ценной бумаги» разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420416 «Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)» по показателю «Код срока погашения ценной бумаги» (строки 3, 18) указывается один из следующих кодов:

LNT – для долгосрочных долговых ценных бумаг

SHT – для краткосрочных долговых ценных бумаг

Для ценных бумаг, обеспечивающих участие в капитале, показатель не заполняется.

Вместе с тем, в отношении показателя «Код срока погашения ценной бумаги» в таксономии определен выпадающий список, состоящий из следующих значений:

- 1) LNT – для долгосрочных долговых ценных бумаг
- 2) SHT – для краткосрочных долговых ценных бумаг
- 3) Ценные бумаги, обеспечивающие участие в капитале

При заполнении данного показателя стоит руководствоваться порядком составления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, установленным в Приложении 1 к Указанию.

Для корректного заполнения данного показателя стоит указывать только значение «LNT- для долгосрочных долговых ценных бумаг» или значение «SHT– для краткосрочных долговых ценных бумаг». Значение «Ценные бумаги, обеспечивающие участие в капитале» для данного показателя не должно использоваться.

Обращаем ваше внимание, что для данного показателя в таксономии реализованы следующие контрольные соотношения:

- 1) Если в показателе "Код типа ценной бумаги" проставлено значение "BON5", "BON6", "BON7", "DS2", "SS2", "BIL5", "BIL6" или "BIL7", то возможны следующие варианты значений показателя "Срок погашения ценной бумаги": "LNT", "SHT".
- 2) Если в показателе "Код типа ценной бумаги" проставлено значение "SHS5", "SHS6", "SHS7", "DR", то в показателе "Срок погашения ценной бумаги" возможен единственный вариант: "пусто".