



Банк России

№ 50
51

ВЕСТНИК БАНКА РОССИИ

Нормативные акты
и оперативная информация

22 июля 2021



ВЕСТНИК БАНКА РОССИИ
№ 50–51 (2290–2291)
22 июля 2021

Редакционный совет Банка России:

Председатель совета
К.В. Юдаева

Заместитель председателя совета
Д.В. Тулин

Члены совета:
О.Н. Скоробогатова, С.А. Швецов, Р.Н. Вестеровский,
А.Б. Заботкин, О.В. Полякова, Д.Г. Скобелкин,
Н.Ю. Иванова, А.Г. Гузнов, К.В. Тремасов,
Е.В. Прокунина, А.Г. Морозов, М.В. Рыклина,
Т.А. Забродина, Е.Б. Федорова, О.В. Кувшинова

Ответственный секретарь совета
Е.Ю. Ключева

Учредитель

Центральный банк Российской Федерации
107016, Москва, ул. Неглинная, 12
Адрес официального сайта Банка России:
www.cbr.ru
Тел. 8 (495) 771-43-73,
e-mail: mvg@cbr.ru

Издатель и распространитель: АО «АЭИ «ПРАЙМ»
119021, Москва, Зубовский бул., 4
Тел. 8 (495) 645-37-00,
факс 8 (495) 637-45-60,
e-mail: sales01@1prime.ru, www.1prime.ru

Отпечатано в ООО «Типография Возрождение»
117105, Москва, Варшавское ш., 37а, стр. 2

Издание зарегистрировано Федеральной службой по надзору
в сфере связи, информационных технологий и массовых
коммуникаций.

Регистрационный номер ПИ № ФС77-47238

© Центральный банк Российской Федерации, 1994

Официальные документы

Зарегистрировано Министерством юстиции
Российской Федерации 3 июня 2021 года
Регистрационный № 63786

13 января 2021 года

№ 5709-У

УКАЗАНИЕ

Об объеме, формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций, а также другой информации

На основании пункта 2 статьи 10²⁻², пункта 2 статьи 39², пункта 4 статьи 42 и пункта 7 статьи 44 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ “О рынке ценных бумаг” (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 17, ст. 1918; 2015, № 1, ст. 13; № 27, ст. 4001; 2019, № 52, ст. 7772; 2020, № 31, ст. 5065), части 16 статьи 5 и пункта 15 части 1 статьи 25 Федерального закона от 7 февраля 2011 года № 7-ФЗ “О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 7, ст. 904; 2018, № 24, ст. 3399; 2019, № 52, ст. 7802), пункта 15 части 1, частей 4 и 5 статьи 25 Федерального закона от 21 ноября 2011 года № 325-ФЗ “Об организованных торгах” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 48, ст. 6726; 2019, № 52, ст. 7802), пункта 6 статьи 36 Федерального закона от 24 июля 2002 года № 111-ФЗ “Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 30, ст. 3028; 2015, № 27, ст. 4001), части 6 статьи 33 Федерального закона от 20 августа 2004 года № 117-ФЗ “О накопительно-ипотечной системе жилищного обеспечения военнослужащих” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2004, № 34, ст. 3532; 2015, № 27, ст. 4001), пункта 16² статьи 4, статьи 76⁶ 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; 2020, № 14, ст. 2036):

1. Настоящее Указание устанавливает объем, формы, сроки и порядок составления и представления в Банк России отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг (далее — профессиональные участники), организаторов торговли и клиринговых организаций, а также другой информации (приложения 1 и 2 к настоящему Указанию).

2. Требования настоящего Указания не распространяются на профессиональных участников

и клиринговые организации, которые являются кредитными организациями.

3. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию* и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 13 ноября 2020 года № ПСД-26) вступает в силу с 1 октября 2021 года.

4. Отчетность профессиональных участников, организаторов торговли и клиринговых организаций составляется и представляется в Банк России в соответствии с настоящим Указанием начиная с отчетности за отчетный период, в котором настоящее Указание вступает в силу.

5. Со дня вступления в силу настоящего Указания признать утратившими силу:

Указание Банка России от 4 апреля 2019 года № 5117-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”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 23 июля 2019 года № 55353;

Указание Банка России от 8 мая 2020 года № 5455-У “О внесении изменений в Указание Банка России от 4 апреля 2019 года № 5117-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”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 16 июня 2020 года № 58652.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

* Официально опубликовано на сайте Банка России 16.06.2021.

Приложение 1

к Указанию Банка России от 13 января 2021 года № 5709-У
“Об объеме, формах, сроках и порядке составления и представления
в Банк России отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций,
а также другой информации”

Отчетность профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций

Часть I. Формы отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и порядок их составления

(форма)

Отчетность по форме 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)”

Код формы по ОКУД¹ 0420401

Квартальная, годовая, на нерегулярной основе

Раздел 1. Общие сведения об отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное фирменное наименование (на русском языке)		purcb-dic:Polnoe_firmennoe_naimenovanie_professionalnogo_uchastnika_rynka_czennyx_bumag
1.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
2	Сокращенное фирменное наименование (на русском языке) (при наличии)		purcb-dic:Sokrashhennoe_naimenovanie_professionalnogo_uchastnika_rynka_czennyx_bumag
2.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
3	ОГРН ²		purcb-dic:OGRN_Prof_uch
3.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
4	ИНН ³		purcb-dic:INN_Prof_uch
4.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
5	Полное наименование на английском языке (при наличии)		purcb-dic:Poln_naim_angl_Prof_Uch
5.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
6	Сокращенное наименование на английском языке (при наличии)		purcb-dic:Sokr_naim_angl_Prof_Uch

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Основной государственный регистрационный номер.

³ Идентификационный номер налогоплательщика.

1	2	3	4
6.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
7	Адрес, указанный в едином государственном реестре юридических лиц		purcb-dic:Adres_ukazannyj_v_edinom_gosudarstvennom_reestre_yuridicheskix_licz
7.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
8	Код адреса ФИАС ¹		purcb-dic:KodadresaFIAS
8.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
9	Код ОКТМО ²		purcb-dic:KodOKTMO
9.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
10	Номер телефона		purcb-dic:Nomer_kontaktного_telefona
10.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
11	Номер факса		purcb-dic:Faks_Prof_Uch
11.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
12	Адрес электронной почты		purcb-dic:Adres_elektronnoj_pochty
12.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
13	Адрес официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”		purcb-dic:AdresSajt_Prof_Uch
13.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
14	Показатели деятельности		purcb-dic:KategoriyaProfUchastnikaEnumerator
14.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
15	Открытие и ведение индивидуальных инвестиционных счетов		purcb-dic:Otkryt_veden_ind_inv_schet_Prof_UchEnumerator
15.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
16	Адрес фактического места нахождения		purcb-dic:AdresFakticheskogoMestaNaxozhdeniya
16.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
17	Код ОКПО ³		purcb-dic:KodOKPO
17.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
18	Дата события, являющегося основанием для представления отчетности		purcb-dic:Data_sobitiya
18.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis

Раздел 2. Общие сведения об индивидуальном предпринимателе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
19	Фамилия		purcb-dic:Surname
19.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
20	Имя		purcb-dic:Name
20.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
21	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname

¹ Федеральная информационная адресная система.

² Общероссийский классификатор территорий муниципальных образований.

³ Общероссийский классификатор предприятий и организаций.

1	2	3	4
21.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
22	ИНН		purcb-dic:INN_Prof_uch
22.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
23	ОГРНИП ¹		purcb-dic:OGRNIP
23.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
24	Документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:DokumentIdentifikatorEnumerator
24.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
25	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
25.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
26	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
26.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
27	Адрес регистрации согласно документу, удостоверяющему личность		purcb-dic:Adres_registracii_soglasno_dokumentu
27.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
28	Номер телефона		purcb-dic:Nomer_kontaktного_telefona
28.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
29	Номер факса		purcb-dic:Faks_Prof_Uch
29.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
30	Адрес электронной почты		purcb-dic:Adres_elektronnoj_pochty
30.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
31	Адрес, указанный в едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей		purcb-dic:AdresUkazannyjvEGRIP
31.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
32	Адрес официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет"		purcb-dic:AdresSajt_Prof_Uch
32.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
33	Код адреса ФИАС		purcb-dic:KodadresaFIAS
33.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
34	Код ОКТМО		purcb-dic:KodOKTMO
34.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
35	Адрес фактического места нахождения		purcb-dic:AdresFakticheskogoMestaNaxozhdeniya
35.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
36	Код ОКПО		purcb-dic:KodOKPO
36.1		Отчитывающееся лицо	dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis

¹ Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя.

Раздел 3. Сведения об обособленных подразделениях отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
37	Адрес фактического места нахождения		purcb-dic:AdresFakticheskogoMestaNaxozhdeniya
37.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
38	Код ОКПО		purcb-dic:KodOKPO
38.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
39	Код адреса ФИАС		purcb-dic:KodadresaFIAS
39.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
40	Код ОКТМО		purcb-dic:KodOKTMO
40.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
41	Полное наименование обособленного подразделения		purcb-dic:ObosobPodr_Naim
41.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
42	Дата открытия обособленного подразделения		purcb-dic:Data_otkrytiya_obosobl_podr_Podr_Prof_Uch
42.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
43	Дата закрытия обособленного подразделения		purcb-dic:DataZakrytiyaObosoblennogoPodrazdeleniya
43.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
44	Вид обособленного подразделения		purcb-dic:Vid_Obosobl_podr_prof_uchastnikaEnumerator
44.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
45	Указание на осуществление обособленным подразделением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, клиринговой деятельности, деятельности организатора торговли		purcb-dic:UkazanNaOsushhProfDeyatnaRCZBEnumerator
45.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
46	Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) руководителя обособленного подразделения		purcb-dic:FIO_rukovoditelya_strukturnogo_podrazdeleniya_Podr_Prof_Uch
46.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
47	Номер телефона		purcb-dic:Nomer_kontaktnogo_telefona
47.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis

Раздел 4. Информация о лице, осуществляющем функции единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
48	Фамилия		purcb-dic:Surname
48.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
48.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
48.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOtaxis
49	Имя		purcb-dic:Name
49.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

1	2	3	4
49.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
49.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
50	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
50.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
50.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
50.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
51	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
51.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
51.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
51.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
52	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
52.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
52.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
52.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
53	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
53.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
53.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
53.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
54	ИНН		purcb-dic:INN
54.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
54.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
54.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
55	СНИЛС ¹		purcb-dic:SNILS
55.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
55.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
55.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
56	Документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:DokumentIdentifikatorEnumerator
56.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
56.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
56.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
57	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
57.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
57.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
57.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
58	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
58.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
58.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
58.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

¹ Страховой номер индивидуального лицевого счета.

1	2	3	4
59	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
59.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
59.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
59.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
60	Адрес регистрации согласно документу, удостоверяющему личность		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
60.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
60.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
60.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
61	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
61.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
61.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
61.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
62	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaNaznacheniiNaDolzhnost
62.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
62.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
62.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
63	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
63.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
63.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
63.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
64	Дата принятия решения об освобождении от должности		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaOsvobOtDolzhnost
64.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
64.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
64.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
65	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
65.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
65.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
65.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
66	Наименование иной финансовой организации, в которой работает лицо		purcb-dic:Naimenovanie_inoj_organizaczii_v_kotoroj_rabotaet_liczo
66.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
66.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
66.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
67	Должность лица в иной финансовой организации		purcb-dic:Dolzhnost_licza_v_inyx_organizacziyax
67.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
67.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
67.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
68	Дата принятия решения о назначении (избрании)		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaONaznachenii
68.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
68.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
68.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
69	Номер принятого решения о назначении (избрании)		purcb-dic:NomerPrinyatogoResheniyaNaznacheniiIzbraniiNaDolzhnost
69.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
69.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
69.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
70	Дата назначения (избрания)		purcb-dic:DataNaznacheniyIzbraniya
70.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
70.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
70.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
71	Наименование другого юридического лица, в органах управления которого состоит лицо		purcb-dic:Naimenovanie_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_organax_upravleniya_kotorogo_sostoit_liczo
71.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
71.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
71.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
72	Наименование органа управления другого юридического лица, в котором состоит лицо		purcb-dic:Naimenovanie_organa_upravleniya_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_kotorom_sostoit_liczo
72.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
72.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
72.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
73	Дата принятия решения о назначении (избрании)		purcb-dic:Data_prinyatiya_resheniya_o_naznachenii_izbranii
73.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
73.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
73.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
74	Номер принятого решения о назначении (избрании)		purcb-dic:Nomer_prinyatogo_resheniya_o_naznachenii_izbranii
74.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
74.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
74.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
75	Дата назначения (избрания)		purcb-dic:Data_naznacheniya_izbraniya
75.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
75.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
75.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
76	Серия документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:SeriyaDokumentaPodtverzhdKvalifikacziyu
76.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
76.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
76.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
77	Номер документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:NomerDokumentaPodtverzhdKvalifikacziyu
77.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
77.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
77.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
78	Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдачи документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaPrisvoeniiKvalifikaczii
78.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
78.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
78.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
79	Квалификация, специализация согласно документу, подтверждающему квалификацию		purcb-dic:KvalifikacziyaSoglasnoDokumentu
79.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
79.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
79.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
80	Наименование учебного заведения		purcb-dic:Naimenovanie_uz
80.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
80.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
80.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
81	Год окончания учебного заведения		purcb-dic:GodOkonchaniyaUchebnogoZavedeniya
81.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
81.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
81.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
82	Регистрационный номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
82.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
82.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
82.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
83	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
83.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
83.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
83.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
84	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
84.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
84.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
84.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 5. Информация о лицах, осуществляющих функции членов коллегиального исполнительного органа отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
85	Фамилия		purcb-dic:Surname
85.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
85.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
85.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
86	Имя		purcb-dic:Name
86.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
86.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
86.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
87	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
87.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
87.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
87.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
88	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
88.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
88.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
88.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
89	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
89.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
89.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
89.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
90	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
90.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
90.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
90.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
91	ИНН		purcb-dic:INN
91.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
91.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
91.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
92	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
92.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
92.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
92.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
93	Документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:DokumentIdentifikatorEnumerator
93.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
93.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
93.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
94	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
94.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
94.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
94.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
95	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
95.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
95.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
95.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
96	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
96.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
96.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
96.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
97	Адрес регистрации согласно документу, удостоверяющему личность		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
97.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
97.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
97.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
98	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
98.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
98.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
98.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
99	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaNaznacheniiNaDolzhnost
99.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
99.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
99.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
100	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
100.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
100.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
100.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
101	Дата принятия решения об освобождении от должности		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaOsvobOtDolzhnost
101.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
101.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
101.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
102	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
102.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
102.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
102.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
103	Наименование иной финансовой организации, в которой работает лицо		purcb-dic:Naimenovanie_inoj_organizaczii_v_kotoroj_rabotaet_liczo
103.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
103.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
103.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
104	Должность лица в иной финансовой организации		purcb-dic:Dolzhnost_licza_v_inyx_organizacziyax
104.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
104.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
104.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
105	Дата принятия решения о назначении (избрании)		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaONaznachenii
105.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

1	2	3	4
105.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
105.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
106	Номер принятого решения о назначении (избрании)		purcb-dic:NomerPrinyatogoResheniyaNaznacheniiIzbraniiNaDolzhnost
106.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
106.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
106.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
107	Дата назначения (избрания)		purcb-dic:DataNaznacheniyIzbraniya
107.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
107.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
107.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
108	Наименование другого юридического лица, в органах управления которого состоит лицо		purcb-dic:Naimenovanie_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_organax_upravleniya_kotorigo_sostoit_liczo
108.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
108.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
108.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
109	Наименование органа управления другого юридического лица, в котором состоит лицо		purcb-dic:Naimenovanie_organa_upravleniya_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_kotorom_sostoit_liczo
109.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
109.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
109.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
110	Дата принятия решения о назначении (избрании)		purcb-dic:Data_prinyatiya_resheniya_o_naznachenii_izbranii
110.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
110.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
110.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
111	Номер принятого решения о назначении (избрании)		purcb-dic:Nomer_prinyatogo_resheniya_o_naznachenii_izbranii
111.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
111.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
111.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
112	Дата назначения (избрания)		purcb-dic:Data_naznacheniya_izbraniya
112.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
112.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
112.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
113	Серия документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:SeriyaDokumentaPodtverzhdKvalifikacziyu
113.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
113.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
113.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
114	Номер документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:NomerDokumentaPodtverzhdKvalifikacziyu
114.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
114.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
114.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
115	Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдачи документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaPrisvoeniiKvalifikaczii
115.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
115.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
115.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
116	Квалификация, специализация согласно документу, подтверждающему квалификацию		purcb-dic:KvalifikaczijaSoglasnoDokumentu
116.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
116.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
116.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 6. Информация о председателе совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
117	Фамилия		purcb-dic:Surname
117.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
117.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
117.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
118	Имя		purcb-dic:Name
118.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
118.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
118.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
119	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
119.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
119.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
119.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
120	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
120.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
120.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
120.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
121	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
121.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
121.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
121.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
122	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
122.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
122.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
122.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
123	ИНН		purcb-dic:INN
123.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
123.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
123.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
124	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
124.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
124.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
124.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
125	Документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:DokumentIdentifikatorEnumerator
125.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
125.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
125.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
126	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
126.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
126.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
126.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
127	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
127.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
127.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
127.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
128	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
128.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
128.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
128.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
129	Адрес регистрации согласно документу, удостоверяющему личность		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
129.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
129.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
129.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
130	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
130.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
130.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
130.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
131	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaNaznacheniiNaDolzhnost
131.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
131.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
131.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
132	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
132.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

1	2	3	4
132.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
132.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
133	Дата принятия решения об освобождении от должности		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaOsvobOtDolzhnost
133.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
133.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
133.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
134	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
134.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
134.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
134.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
135	Наименование иной финансовой организации, в которой работает лицо		purcb-dic:Naimenovanie_inoj_organizaczii_v_kotoroj_rabotaet_liczo
135.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
135.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
135.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
136	Должность лица в иной финансовой организации		purcb-dic:Dolzhnost_licza_v_inyx_organizaczijax
136.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
136.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
136.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
137	Дата принятия решения о назначении (избрании)		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaONaznachenii
137.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
137.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
137.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
138	Номер принятого решения о назначении (избрании)		purcb-dic:NomerPrinyatogoResheniyaNaznacheniiIzbraniiNaDolzhnost
138.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
138.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
138.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
139	Дата назначения (избрания)		purcb-dic:DataNaznacheniyalzbraniya
139.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
139.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
139.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
140	Наименование другого юридического лица, в органах управления которого состоит лицо		purcb-dic:Naimenovanie_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_organax_upravleniya_kotorogo_sostoit_liczo
140.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
140.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
140.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
141	Наименование органа управления другого юридического лица, в котором состоит лицо		purcb-dic:Naimenovanie_organa_upravleniya_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_kotorom_sostoit_liczo
141.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
141.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
141.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
142	Дата принятия решения о назначении (избрании)		purcb-dic:Data_prinyatiya_resheniya_o_naznachenii_izbranii
142.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
142.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
142.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
143	Номер принятого решения о назначении (избрании)		purcb-dic:Nomer_prinyatogo_resheniya_o_naznachenii_izbranii
143.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
143.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
143.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
144	Дата назначения (избрания)		purcb-dic:Data_naznacheniya_izbraniya
144.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
144.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
144.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 7. Информация о лицах, осуществляющих функции членов совета директоров (наблюдательного совета) отчитываемой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
145	Фамилия		purcb-dic:Surname
145.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
145.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
145.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
146	Имя		purcb-dic:Name
146.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
146.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
146.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
147	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
147.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
147.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
147.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
148	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
148.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
148.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
148.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
149	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
149.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
149.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
149.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
150	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
150.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

1	2	3	4
150.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
150.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
151	ИНН		purcb-dic:INN
151.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
151.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
151.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
152	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
152.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
152.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
152.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
153	Документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:DokumentIdentifikatorEnumerator
153.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
153.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
153.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
154	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
154.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
154.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
154.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
155	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
155.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
155.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
155.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
156	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
156.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
156.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
156.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
157	Адрес регистрации согласно документу, удостоверяющему личность		purcb-dic:Adres_registracii_soglasno_dokumentu
157.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
157.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
157.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
158	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
158.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
158.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
158.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
159	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaNaznacheniiNaDolzhnost
159.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
159.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
159.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
160	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
160.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
160.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
160.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
161	Дата принятия решения об освобождении от должности		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaOsvobOtDolzhnost
161.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
161.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
161.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
162	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
162.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
162.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
162.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
163	Наименование иной финансовой организации, в которой работает лицо		purcb-dic:Naimenovanie_inoj_organizacii_v_kotoroj_rabotaet_liczo
163.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
163.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
163.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
164	Должность лица в иной финансовой организации		purcb-dic:Dolzhnost_licza_v_inyx_organizaciyax
164.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
164.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
164.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
165	Дата принятия решения о назначении (избрании)		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaONaznachenii
165.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
165.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
165.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
166	Номер принятого решения о назначении (избрании)		purcb-dic:NomerPrinyatogoResheniyaNaznacheniiIzbraniiNaDolzhnost
166.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
166.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
166.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
167	Дата назначения (избрания)		purcb-dic:DataNaznacheniyIzbraniya
167.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
167.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
167.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
168	Наименование другого юридического лица, в органах управления которого состоит лицо		purcb-dic:Naimenovanie_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_organax_upravleniya_kotorogo_sostoit_liczo
168.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
168.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
168.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
169	Наименование органа управления другого юридического лица, в котором состоит лицо		purcb-dic:Naimenovanie_organa_upravleniya_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_kotorom_sostoit_liczo
169.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
169.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
169.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
170	Дата принятия решения о назначении (избрании)		purcb-dic:Data_prinyatiya_resheniya_o_naznachenii_izbranii
170.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
170.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
170.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
171	Номер принятого решения о назначении (избрании)		purcb-dic:Nomer_prinyatogo_resheniya_o_naznachenii_izbranii
171.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
171.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
171.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
172	Дата назначения (избрания)		purcb-dic:Data_naznacheniya_izbraniya
172.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
172.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
172.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 8. Информация о лице, осуществляющем функции главного бухгалтера отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
173	Фамилия		purcb-dic:Surname
173.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
173.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
173.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
174	Имя		purcb-dic:Name
174.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
174.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
174.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
175	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
175.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
175.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
175.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
176	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
176.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
176.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
176.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
177	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
177.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
177.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
177.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
178	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
178.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
178.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
178.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
179	ИНН		purcb-dic:INN
179.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
179.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
179.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
180	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
180.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
180.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
180.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
181	Документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:DokumentIdentifikatorEnumerator
181.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
181.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
181.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
182	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
182.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
182.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
182.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
183	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
183.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
183.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
183.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
184	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
184.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
184.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
184.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
185	Адрес регистрации согласно документу, удостоверяющему личность		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
185.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
185.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
185.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
186	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
186.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
186.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
186.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
187	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaNaznacheniiNaDolzhnost
187.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
187.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
187.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
188	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
188.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
188.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
188.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
189	Дата принятия решения об освобождении от должности		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaOsvobOtDolzhnost
189.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
189.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
189.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
190	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
190.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
190.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
190.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
191	Наименование учебного заведения		purcb-dic:Naimenovanie_uz
191.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
191.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
191.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
192	Год окончания учебного заведения		purcb-dic:GodOkonchaniyaUchebnogoZavedeniya
192.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
192.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
192.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
193	Регистрационный номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
193.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
193.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
193.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
194	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
194.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
194.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
194.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
195	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
195.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
195.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
195.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 9. Информация о лице, осуществляющем функции заместителя главного бухгалтера отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
196	Фамилия		purcb-dic:Surname
196.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
196.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
196.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
197	Имя		purcb-dic:Name
197.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
197.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
197.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
198	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
198.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
198.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
198.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
199	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
199.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
199.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
199.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
200	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
200.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
200.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
200.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
201	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
201.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
201.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
201.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
202	ИНН		purcb-dic:INN
202.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
202.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
202.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
203	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
203.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
203.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
203.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
204	Документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:DokumentIdentifikatorEnumerator
204.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
204.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
204.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
205	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
205.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
205.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
205.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
206	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
206.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
206.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
206.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
207	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
207.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
207.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
207.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
208	Адрес регистрации согласно документу, удостоверяющему личность		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
208.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
208.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
208.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
209	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
209.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
209.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
209.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
210	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaNaznacheniiNaDolzhnost
210.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
210.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
210.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
211	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
211.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
211.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
211.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
212	Дата принятия решения об освобождении от должности		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaOsvobOtDolzhnost
212.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
212.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
212.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
213	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
213.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
213.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
213.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
214	Наименование учебного заведения		purcb-dic:Naimenovanie_uz
214.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
214.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
214.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
215	Год окончания учебного заведения		purcb-dic:GodOkonchaniyaUchebnogoZavedeniya
215.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
215.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
215.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
216	Регистрационный номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
216.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
216.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
216.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
217	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
217.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
217.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
217.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
218	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
218.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
218.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
218.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 10. Информация о лице, осуществляющем функции руководителя филиала отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
219	Фамилия		purcb-dic:Surname
219.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
219.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
219.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
220	Имя		purcb-dic:Name
220.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
220.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
220.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
221	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
221.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
221.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
221.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
222	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
222.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
222.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
222.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
223	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
223.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
223.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
223.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
224	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
224.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
224.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
224.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
225	ИНН		purcb-dic:INN
225.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
225.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
225.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
226	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
226.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
226.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
226.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
227	Документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:DokumentIdentifikatorEnumerator
227.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
227.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
227.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
228	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
228.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
228.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
228.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
229	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
229.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
229.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
229.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
230	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
230.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
230.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
230.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
231	Адрес регистрации согласно документу, удостоверяющему личность		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
231.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
231.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
231.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
232	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
232.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
232.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
232.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
233	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaNaznacheniiNaDolzhnost
233.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
233.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
233.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
234	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
234.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
234.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
234.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
235	Дата принятия решения об освобождении от должности		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaOsvobOtDolzhnost
235.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
235.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
235.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
236	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
236.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
236.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
236.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
237	Серия документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:SeriyaDokumentaPodtverzhdKvalifikacziyu
237.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
237.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
237.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
238	Номер документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:NomerDokumentaPodtverzhdKvalifikacziyu
238.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
238.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
238.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
239	Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдачи документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaPrisvoeniiKvalifikaczii
239.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
239.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
239.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
240	Квалификация, специализация согласно документу, подтверждающему квалификацию		purcb-dic:KvalifikacziyaSoglasnoDokumentu
240.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
240.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
240.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
241	Наименование учебного заведения		purcb-dic:Naimenovanie_uz
241.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
241.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
241.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
242	Год окончания учебного заведения		purcb-dic:GodOkonchaniyaUchebnogoZavedeniya
242.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
242.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
242.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
243	Регистрационный номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
243.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
243.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
243.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
244	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
244.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
244.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
244.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
245	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
245.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
245.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
245.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
246	Полное наименование обособленного подразделения		purcb-dic:ObosobPodr_Naim
246.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
246.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
246.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 11. Информация о лице, осуществляющем функции главного бухгалтера филиала отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
247	Фамилия		purcb-dic:Surname
247.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
247.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
247.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
248	Имя		purcb-dic:Name
248.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
248.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
248.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
249	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
249.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
249.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
249.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
250	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
250.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

1	2	3	4
250.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
250.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
251	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
251.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
251.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
251.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
252	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
252.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
252.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
252.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
253	ИНН		purcb-dic:INN
253.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
253.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
253.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
254	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
254.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
254.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
254.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
255	Документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:DokumentIdentifikatorEnumerator
255.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
255.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
255.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
256	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
256.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
256.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
256.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
257	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
257.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
257.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
257.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
258	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
258.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
258.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
258.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
259	Адрес регистрации согласно документу, удостоверяющему личность		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
259.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
259.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
259.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
260	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
260.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
260.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
260.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
261	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaNaznacheniiNaDolzhnost
261.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
261.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
261.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
262	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
262.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
262.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
262.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
263	Дата принятия решения об освобождении от должности		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaOsvobOtDolzhnost
263.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
263.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
263.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
264	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
264.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
264.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
264.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
265	Наименование учебного заведения		purcb-dic:Naimenovanie_uz
265.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
265.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
265.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
266	Год окончания учебного заведения		purcb-dic:GodOkonchaniyaUchebnogoZavedeniya
266.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
266.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
266.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
267	Регистрационный номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
267.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
267.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
267.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
268	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
268.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
268.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
268.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
269	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
269.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
269.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
269.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
270	Полное наименование обособленного подразделения		purcb-dic:ObosobPodr_Naim
270.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
270.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
270.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 12. Информация о лице, осуществляющем функции заместителя единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
271	Фамилия		purcb-dic:Surname
271.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
271.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
271.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
272	Имя		purcb-dic:Name
272.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
272.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
272.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
273	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
273.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
273.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
273.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
274	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
274.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
274.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
274.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
275	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
275.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
275.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
275.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
276	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
276.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
276.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
276.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
277	ИНН		purcb-dic:INN
277.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
277.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
277.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
278	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
278.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
278.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
278.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
279	Документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:DokumentIdentifikatorEnumerator
279.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
279.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
279.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
280	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
280.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
280.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
280.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
281	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
281.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
281.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
281.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
282	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
282.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
282.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
282.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
283	Адрес регистрации согласно документу, удостоверяющему личность		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
283.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
283.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
283.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
284	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
284.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
284.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
284.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
285	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaNaznacheniiNaDolzhnost
285.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
285.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
285.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
286	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
286.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
286.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
286.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
287	Дата принятия решения об освобождении от должности		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaOsvobOtDolzhnost
287.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
287.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
287.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
288	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
288.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
288.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
288.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
289	Серия документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:SeriyaDokumentaPodtverzhdKvalifikacziyu
289.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
289.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
289.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
290	Номер документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:NomerDokumentaPodtverzhdKvalifikacziyu
290.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
290.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
290.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
291	Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдачи документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaPrisvoeniiKvalifikaczii
291.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
291.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
291.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
292	Квалификация, специализация согласно документу, подтверждающему квалификацию		purcb-dic:KvalifikacziyaSoglasnoDokumentu
292.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
292.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
292.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
293	Наименование учебного заведения		purcb-dic:Naimenovanie_uz
293.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
293.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
293.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
294	Год окончания учебного заведения		purcb-dic:GodOkonchaniyaUchebnogoZavedeniya
294.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
294.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
294.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
295	Регистрационный номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
295.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
295.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
295.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
296	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
296.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
296.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
296.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
297	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
297.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
297.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
297.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 13. Информация о лице, осуществляющем функции лица, ответственного за организацию системы управления рисками (руководителя отдельного структурного подразделения, ответственного за организацию системы управления рисками) отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
298	Фамилия		purcb-dic:Surname
298.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
298.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
298.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
299	Имя		purcb-dic:Name
299.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
299.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
299.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
300	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
300.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
300.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
300.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
301	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
301.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
301.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
301.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
302	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
302.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
302.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
302.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
303	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
303.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
303.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
303.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
304	ИНН		purcb-dic:INN
304.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
304.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
304.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
305	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
305.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
305.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
305.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
306	Документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:DokumentIdentifikatorEnumerator
306.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
306.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
306.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
307	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
307.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
307.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
307.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
308	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
308.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
308.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
308.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
309	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
309.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
309.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
309.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
310	Адрес регистрации согласно документу, удостоверяющему личность		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
310.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
310.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
310.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
311	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
311.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
311.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
311.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
312	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaNaznacheniiNaDolzhnost
312.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
312.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
312.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
313	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
313.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
313.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
313.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
314	Дата принятия решения об освобождении от должности		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaOsvobOtDolzhnost
314.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
314.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
314.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
315	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
315.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
315.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
315.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
316	Серия документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:SeriyaDokumentaPodtverzhdKvalifikacziyu
316.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
316.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
316.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
317	Номер документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:NomerDokumentaPodtverzhdKvalifikacziyu
317.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
317.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
317.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
318	Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдачи документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaPrisvoeniiKvalifikaczii
318.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
318.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
318.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
319	Квалификация, специализация согласно документу, подтверждающему квалификацию		purcb-dic:KvalifikacziyaSoglasnoDokumentu
319.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
319.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
319.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
320	Наименование учебного заведения		purcb-dic:Naimenovanie_uz
320.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
320.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
320.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
321	Год окончания учебного заведения		purcb-dic:GodOkonchaniyaUchebnogoZavedeniya
321.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
321.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
321.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
322	Регистрационный номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
322.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
322.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
322.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
323	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
323.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
323.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
323.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
324	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
324.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
324.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
324.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 14. Информация о лице, осуществляющем функции руководителя службы внутреннего аудита (внутреннем аудиторе) отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
325	Фамилия		purcb-dic:Surname
325.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
325.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
325.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
326	Имя		purcb-dic:Name
326.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
326.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
326.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
327	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
327.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
327.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
327.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
328	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
328.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
328.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
328.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
329	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
329.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
329.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
329.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
330	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
330.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
330.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
330.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
331	ИНН		purcb-dic:INN
331.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
331.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
331.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
332	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
332.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
332.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
332.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
333	Документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:DokumentIdentifikatorEnumerator
333.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
333.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
333.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
334	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
334.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
334.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
334.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
335	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
335.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
335.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
335.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
336	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
336.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
336.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
336.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
337	Адрес регистрации согласно документу, удостоверяющему личность		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
337.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
337.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
337.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
338	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
338.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
338.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
338.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
339	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaNaznacheniiNaDolzhnost
339.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
339.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
339.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
340	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
340.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
340.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
340.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
341	Дата принятия решения об освобождении от должности		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaOsvobOtDolzhnost
341.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
341.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
341.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
342	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
342.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
342.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
342.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
343	Наименование учебного заведения		purcb-dic:Naimenovanie_uz
343.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
343.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
343.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
344	Год окончания учебного заведения		purcb-dic:GodOkonchaniyaUchebnogoZavedeniya
344.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
344.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
344.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
345	Регистрационный номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
345.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
345.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
345.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
346	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
346.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
346.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
346.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
347	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
347.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
347.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
347.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 15. Информация о лице, осуществляющем функции специального должностного лица, ответственного за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения (руководителе структурного подразделения по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения), профессионального участника

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
348	Фамилия		purcb-dic:Surname
348.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
348.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
348.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
349	Имя		purcb-dic:Name
349.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
349.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
349.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
350	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
350.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
350.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
350.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
351	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
351.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
351.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
351.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
352	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
352.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
352.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
352.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
353	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
353.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
353.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
353.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
354	ИНН		purcb-dic:INN
354.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
354.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
354.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
355	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
355.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
355.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
355.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
356	Документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:DokumentIdentifikatorEnumerator
356.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
356.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
356.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
357	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
357.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
357.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
357.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
358	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
358.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
358.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
358.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
359	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
359.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
359.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
359.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
360	Адрес регистрации согласно документу, удостоверяющему личность		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
360.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
360.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
360.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
361	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
361.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
361.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
361.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
362	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaNaznacheniiNaDolzhnost
362.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
362.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
362.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
363	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
363.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
363.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
363.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
364	Дата принятия решения об освобождении от должности		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaOsvobOtDolzhnost
364.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
364.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
364.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
365	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
365.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
365.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
365.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
366	Наименование учебного заведения		purcb-dic:Naimenovanie_uz
366.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
366.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
366.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
367	Год окончания учебного заведения		purcb-dic:GodOkonchaniyaUchebnogoZavedeniya
367.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
367.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
367.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
368	Регистрационный номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
368.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

1	2	3	4
368.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
368.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
369	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
369.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
369.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
369.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
370	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
370.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
370.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
370.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 16. Информация о лице, осуществляющем функции контролера (руководителе службы внутреннего контроля) отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
371	Фамилия		purcb-dic:Surname
371.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
371.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
371.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
372	Имя		purcb-dic:Name
372.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
372.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
372.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
373	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
373.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
373.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
373.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
374	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
374.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
374.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
374.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
375	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
375.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
375.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
375.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
376	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
376.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
376.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
376.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
377	ИНН		purcb-dic:INN
377.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
377.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
377.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
378	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
378.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
378.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
378.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
379	Документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:DokumentIdentifikatorEnumerator
379.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
379.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
379.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
380	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
380.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
380.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
380.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
381	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
381.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
381.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
381.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
382	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
382.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
382.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
382.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
383	Адрес регистрации согласно документу, удостоверяющему личность		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
383.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
383.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
383.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
384	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
384.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
384.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
384.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
385	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaNaznacheniiNaDolzhnost
385.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
385.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
385.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
386	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
386.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

1	2	3	4
386.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
386.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
387	Дата принятия решения об освобождении от должности		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaOsvobOtDolzhnost
387.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
387.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
387.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
388	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
388.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
388.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
388.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
389	Серия документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:SeriyaDokumentaPodtverzhdKvalifikacziyu
389.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
389.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
389.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
390	Номер документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:NomerDokumentaPodtverzhdKvalifikacziyu
390.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
390.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
390.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
391	Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдачи документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaPrisvoeniiKvalifikaczii
391.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
391.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
391.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
392	Квалификация, специализация согласно документу, подтверждающему квалификацию		purcb-dic:KvalifikacziyaSoglasnoDokumentu
392.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
392.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
392.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
393	Наименование учебного заведения		purcb-dic:Naimenovanie_uz
393.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
393.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
393.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
394	Год окончания учебного заведения		purcb-dic:GodOkonchaniyaUchebnogoZavedeniya
394.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
394.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
394.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
395	Регистрационный номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
395.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
395.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
395.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
396	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
396.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
396.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
396.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
397	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
397.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
397.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
397.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 17. Информация о лице, осуществляющем функции руководителя структурного подразделения, созданного для осуществления деятельности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
398	Фамилия		purcb-dic:Surname
398.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
398.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
398.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
399	Имя		purcb-dic:Name
399.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
399.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
399.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
400	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
400.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
400.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
400.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
401	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
401.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
401.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
401.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
402	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
402.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
402.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
402.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
403	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
403.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
403.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
403.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
404	ИНН		purcb-dic:INN
404.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
404.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
404.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
405	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
405.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
405.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
405.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
406	Документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:DokumentIdentifikatorEnumerator
406.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
406.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
406.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
407	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
407.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
407.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
407.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
408	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
408.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
408.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
408.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
409	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
409.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
409.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
409.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
410	Адрес регистрации согласно документу, удостоверяющему личность		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
410.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
410.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
410.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
411	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
411.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
411.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
411.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
412	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaNaznacheniiNaDolzhnost
412.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
412.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
412.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
413	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
413.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
413.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
413.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
414	Дата принятия решения об освобождении от должности		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaOsvobOtDolzhnost
414.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
414.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
414.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
415	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
415.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
415.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
415.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
416	Серия документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:SeriyaDokumentaPodtverzhdKvalifikacziyu
416.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
416.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
416.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
417	Номер документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:NomerDokumentaPodtverzhdKvalifikacziyu
417.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
417.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
417.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
418	Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдачи документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaPrisvoeniiKvalifikaczii
418.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
418.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
418.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
419	Квалификация, специализация согласно документу, подтверждающему квалификацию		purcb-dic:KvalifikacziyaSoglasnoDokumentu
419.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
419.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
419.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
420	Наименование учебного заведения		purcb-dic:Naimenovanie_uz
420.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
420.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
420.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
421	Год окончания учебного заведения		purcb-dic:GodOkonchaniyaUchebnogoZavedeniya
421.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
421.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
421.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
422	Регистрационный номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
422.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
422.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
422.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
423	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
423.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
423.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
423.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
424	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
424.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
424.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
424.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 18. Информация о руководителе структурного подразделения (должностном лице) отчитывающейся организации, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
425	Фамилия		purcb-dic:Surname
425.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
425.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
425.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
426	Имя		purcb-dic:Name
426.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
426.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
426.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
427	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
427.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
427.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
427.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
428	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
428.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
428.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
428.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
429	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
429.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
429.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
429.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
430	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
430.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
430.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
430.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
431	ИНН		purcb-dic:INN
431.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
431.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
431.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
432	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
432.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
432.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
432.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
433	Документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:DokumentIdentifikatorEnumerator
433.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
433.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
433.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
434	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
434.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
434.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
434.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
435	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
435.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
435.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
435.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
436	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
436.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
436.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
436.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
437	Адрес регистрации согласно документу, удостоверяющему личность		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
437.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
437.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
437.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
438	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
438.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
438.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
438.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
439	Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaNaznacheniiNaDolzhnost
439.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
439.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
439.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
440	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
440.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
440.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
440.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
441	Дата принятия решения об освобождении от должности		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaOsvobOtDolzhnost
441.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
441.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
441.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
442	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
442.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
442.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
442.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
443	Серия документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:SeriyaDokumentaPodtverzhdKvalifikacziyu
443.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
443.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
443.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
444	Номер документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:NomerDokumentaPodtverzhdKvalifikacziyu
444.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
444.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
444.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
445	Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдачи документа, подтверждающего квалификацию		purcb-dic:DataPrinyatiyaResheniyaPrisvoeniiKvalifikaczii
445.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
445.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
445.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
446	Квалификация, специализация согласно документу, подтверждающему квалификацию		purcb-dic:KvalifikacziyaSoglasnoDokumentu
446.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
446.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
446.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
447	Наименование учебного заведения		purcb-dic:Naimenovanie_uz
447.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
447.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
447.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
448	Год окончания учебного заведения		purcb-dic:GodOkonchaniyaUchebnogoZavedeniya
448.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
448.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
448.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
449	Регистрационный номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
449.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
449.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
449.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
450	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
450.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
450.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
450.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
451	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
451.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
451.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
451.3		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)”

1. Отчетность по форме 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)” (далее — отчетность по форме 0420401) составляется профессиональными участниками, осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию, являющимися юридическими лицами, профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли и клиринговыми организациями (далее при совместном упоминании — отчитываемые организации), профессиональными участниками, осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию, являющимися индивидуальными предпринимателями (далее — индивидуальные предприниматели), на ежегодной (ежеквартальной) основе, а также в случае изменения отдельных сведений по показателям отчетности по форме 0420401.

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420401 указываются общие сведения об отчитываемой организации.

По показателям “Полное фирменное наименование (на русском языке)”, “Сокращенное фирменное наименование (на русском языке) (при наличии)” указывается соответственно полное и (при наличии) сокращенное фирменное наименование отчитываемой организации на русском языке. По показателям “Полное наименование на английском языке (при наличии)” и “Сокращенное наименование на английском языке (при наличии)” указывается соответственно полное и сокращенное наименование отчитываемой организации на английском языке в соответствии с учредительными документами (при наличии информации).

По показателю “ОГРН” указывается основной государственный регистрационный номер отчитываемой организации в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

По показателю “ИНН” указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН) отчитываемой организации в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

По показателю “Адрес, указанный в едином государственном реестре юридических лиц” указывается адрес отчитываемой организации в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц, содержащий следующие сведения: субъект Российской Федерации, муниципальное образование (административно-территориальная единица), населенный пункт, элемент планировочной структуры, элемент улично-дорожной сети, идентификационные элементы объекта адресации¹. Сведения отражаются через символ “;” (запятая) с отступом (пробелом).

По показателям “Номер телефона”, “Номер факса”, “Адрес электронной почты” указывается актуальная на дату составления отчетности по форме 0420401 контактная информация отчитываемой организации. При наличии нескольких номеров телефонов, номеров факсов они указываются через символ “;” (запятая). По показателю “Адрес официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”” указываются адреса всех принадлежащих отчитываемой организации официальных сайтов в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”.

По показателю “Показатели деятельности” отчитываемой организацией, являющейся профессиональным участником, имеющим лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, указываются значения показателя “Малый” / “Средний” / “Крупный”.

“Крупный” указывают отчитываемые организации, определившие хотя бы по одному из показателей, установленных в графе 2 приложения к Положению Банка России от 27 июля 2015 года № 481-П “О лицензионных требованиях и условиях осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, ограничениях на совмещение отдельных видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также о порядке и сроках представления в Банк России отчетов о прекращении обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в случае аннулирования лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг”, зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 25 августа 2015 года № 38673, 29 июля 2016 года № 43030, 20 октября 2017 года № 48630, 22 января 2019 года № 53485, 26 января 2021 года № 62231 (далее соответственно — показатели деятельности, Положение Банка России № 481-П), в качестве годового диапазона значений

¹ В соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 5 ноября 2015 года № 171н “Об утверждении Перечня элементов планировочной структуры, элементов улично-дорожной сети, элементов объектов адресации, типов зданий (сооружений), помещений, используемых в качестве реквизитов адреса, и Правил сокращенного наименования адресообразующих элементов”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 10 декабря 2015 года № 40069, 8 ноября 2018 года № 52649, 10 июля 2019 года № 55197, 16 апреля 2020 года № 58121.

показателей деятельности для каждого из осуществляемых профессиональным участником лицензируемых видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг (далее — годовой диапазон) квартальный диапазон, указанный в графе 5 приложения к Положению Банка России № 481-П.

“Средний” указывают отчитывающиеся организации, определившие хотя бы по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графе 4 приложения к Положению Банка России № 481-П, и не определившие ни по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графе 5 приложения к Положению Банка России № 481-П.

“Малый” указывают отчитывающиеся организации, не определившие ни по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России № 481-П.

По показателю “Открытие и ведение индивидуальных инвестиционных счетов” в зависимости от того, открывает и ведет ли отчитывающаяся организация, являющаяся профессиональным участником, индивидуальные инвестиционные счета, указывается “Да” или “Нет”.

По показателю “Код ОКТМО” указывается цифровой код муниципального образования, на территории которого находится отчитывающаяся организация, согласно Общероссийскому классификатору территорий муниципальных образований (ОКТМО).

По показателю “Код адреса ФИАС” указывается уникальный номер адреса объекта адресации (объектов недвижимости: земельного участка, здания (сооружения или объекта незавершенного строительства), помещения, расположенного в здании или сооружении) в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)¹. 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, по показателю “Код адреса ФИАС” указывается уникальный номер адресообразующего элемента для последнего элемента улично-дорожной сети.

По показателям “Код адреса ФИАС” и “Код ОКТМО” информация отражается в соответствии с показателем “Адрес, указанный в едином государственном реестре юридических лиц”.

По показателю “Адрес фактического места нахождения” указывается:

адрес фактического места нахождения отчитывающейся организации, являющейся профессиональным участником, определяемый основным местом осуществления деятельности профессионального участника на основании лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, основным местом осуществления деятельности профессионального участника по инвестиционному консультированию;

адрес фактического места нахождения отчитывающейся организации, являющейся клиринговой организацией, определяемый основным местом осуществления клиринговой деятельности на основании лицензии на осуществление клиринговой деятельности;

адрес фактического места нахождения отчитывающейся организации, являющейся организатором торговли, определяемый основным местом осуществления деятельности по проведению организованных торгов на основании лицензии биржи или лицензии торговой системы.

По показателю “Код ОКПО” указывается состоящий из цифровых знаков код обособленного подразделения отчитывающейся организации согласно Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО).

По показателю “Дата события, являющегося основанием для представления отчетности” указывается дата изменения сведений, послужившего основанием для представления отчитывающейся организацией в Банк России показателей отчетности по форме 0420401.

3. Показатели раздела 2 отчетности по форме 0420401 заполняются только индивидуальными предпринимателями.

По показателю “Фамилия” указывается фамилия индивидуального предпринимателя.

По показателю “Имя” указывается имя индивидуального предпринимателя.

По показателю “Отчество (при наличии)” указывается отчество (при наличии) индивидуального предпринимателя.

По показателю “ИНН” указывается ИНН индивидуального предпринимателя в соответствии с единым государственным реестром индивидуальных предпринимателей.

¹ В соответствии с Федеральным законом от 28 декабря 2013 года № 443-ФЗ “О федеральной информационной адресной системе и о внесении изменений в Федеральный закон “Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2013, № 52, ст. 7008; 2019, № 31, ст. 4457).

По показателю “ОГРНИП” указывается основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя в соответствии с единым государственным реестром индивидуальных предпринимателей.

По показателю “Документ, удостоверяющий личность” указывается код документа, удостоверяющего личность индивидуального предпринимателя, соответствующий одному из значений типа идентификатора сведений о физическом лице, указанных 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 (далее — приказ Минфина России от 12 ноября 2013 года № 107н), а именно:

- паспорт гражданина Российской Федерации — 01;
- свидетельство органов ЗАГС, 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.

По показателю “Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность” указывается наименование органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность индивидуального предпринимателя.

По показателю “Серия и номер документа, удостоверяющего личность” указываются серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность индивидуального предпринимателя.

По показателю “Адрес регистрации согласно документу, удостоверяющему личность” указывается адрес регистрации индивидуального предпринимателя согласно документу, удостоверяющему его личность, или иному документу (в случае отсутствия указания на адрес регистрации индивидуального предпринимателя в документе, удостоверяющем его личность).

По показателям “Номер телефона”, “Номер факса”, “Адрес электронной почты” указывается актуальная на дату составления отчетности по форме 0420401 контактная информация индивидуального предпринимателя. При наличии нескольких номеров телефонов, номеров факсов они указываются через символ “,” (запятая). При этом по показателю “Адрес официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”” указываются адреса всех официальных сайтов, принадлежащих индивидуальному предпринимателю, в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”.

По показателю “Адрес, указанный в едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей” указывается адрес индивидуального предпринимателя в соответствии с единым государственным реестром индивидуальных предпринимателей, содержащий следующие сведения: субъект Российской Федерации, муниципальное образование (административно-территориальная единица), населенный пункт, элемент планировочной структуры, элемент улично-дорожной сети, идентификационные элементы объекта адресации. Сведения отражаются через символ “,” (запятая) с отступом (пробелом).

Показатели “Код адреса ФИАС”, “Код ОКТМО” заполняются аналогично показателям “Код адреса ФИАС” и “Код ОКТМО” раздела 1 отчетности по форме 0420401.

По показателю “Адрес фактического места нахождения” указывается адрес фактического места нахождения индивидуального предпринимателя, определяемый основным местом осуществления деятельности

по инвестиционному консультированию, который указан как адрес в едином реестре инвестиционных советников.

По показателю “Код ОКПО” указывается состоящий из цифровых знаков код индивидуального предпринимателя согласно Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО).

4. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420401 отражаются сведения об обособленных подразделениях отчитывающейся организации независимо от того, осуществляют они в периоде, за который представляется отчетность по форме 0420401, профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг, клиринговую деятельность, деятельность организатора торговли или нет.

В целях заполнения показателей раздела 3 отчетности по форме 0420401 понятие “обособленное подразделение” используется в значении, определенном статьей 11 Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3824; 2020, № 48, ст. 7627).

По показателю “Адрес фактического места нахождения” указывается адрес фактического места нахождения обособленного подразделения отчитывающейся организации, по которому оно осуществляет ведение деятельности, содержащий следующие сведения: субъект Российской Федерации, муниципальное образование (административно-территориальная единица), населенный пункт, элемент планировочной структуры, элемент улично-дорожной сети, идентификационные элементы объекта адресации. Сведения отражаются через символ “,” (запятая) с отступом (пробелом).

По показателю “Код ОКПО” указывается состоящий из цифровых знаков код обособленного подразделения отчитывающейся организации согласно Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО) (для филиалов и представительств) или идентификационный номер территориально обособленного структурного подразделения отчитывающейся организации (для иных обособленных подразделений).

Показатели “Код адреса ФИАС”, “Код ОКТМО” заполняются аналогично показателям “Код адреса ФИАС” и “Код ОКТМО” раздела 1 отчетности по форме 0420401.

По показателю “Полное наименование обособленного подразделения” указывается полное наименование обособленного подразделения отчитывающейся организации в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (для филиалов и представительств) или единым государственным реестром налогоплательщиков (для иных обособленных подразделений). В случае изменения полного наименования обособленного подразделения отчитывающейся организации указывается его новое полное наименование, а в скобках — ранее указанное в отчетности по форме 0420401 полное наименование.

По показателю “Дата открытия обособленного подразделения” указывается дата открытия обособленного подразделения отчитывающейся организации, указанная в едином государственном реестре налогоплательщиков.

По показателю “Дата закрытия обособленного подразделения” указывается дата закрытия обособленного подразделения отчитывающейся организации, указанная в едином государственном реестре налогоплательщиков.

По показателю “Вид обособленного подразделения” указывается один из следующих видов обособленного подразделения отчитывающейся организации:

- филиал;
- представительство;
- иное обособленное подразделение.

По показателю “Указание на осуществление обособленным подразделением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, клиринговой деятельности, деятельности организатора торговли” указывается информация об осуществлении обособленным подразделением отчитывающейся организации профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, клиринговой деятельности и деятельности организатора торговли (“Да” или “Нет”).

По показателю “Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) руководителя обособленного подразделения” указываются фамилия, имя и отчество (последнее — при наличии) руководителя обособленного подразделения отчитывающейся организации.

По показателю “Номер телефона” указываются номера телефонов обособленного подразделения отчитывающейся организации.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому обособленному подразделению отчитывающейся организации.

5. По показателям разделов 4—18 отчетности по форме 0420401 отражается следующая информация.

По показателям раздела 4 отчетности по форме 0420401 отражается информация о лице, осуществляющем функции единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации.

По показателям раздела 5 отчетности по форме 0420401 отражается информация о лицах, осуществляющих функции членов коллегиального исполнительного органа отчитывающейся организации. Информация указывается в отношении каждого лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации.

По показателям раздела 6 отчетности по форме 0420401 отражается информация о члене совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации, избранном в качестве председателя совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации.

По показателям раздела 7 отчетности по форме 0420401 отражается информация о лицах, осуществляющих функции членов совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации. Информация указывается в отношении каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации, за исключением члена совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации, сведения о котором отражаются в разделе 6 отчетности по форме 0420401.

По показателям раздела 8 отчетности по форме 0420401 отражается информация о лице, осуществляющем функции главного бухгалтера (ином должностном лице, на которое возлагается ведение бухгалтерского учета) отчитывающейся организации. В случае передачи функции по ведению бухгалтерского учета физическому лицу по договору об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета по показателю “Наименование должности” указывается информация о заключении договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета и его номер; по показателю “Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность” указывается дата заключения договора об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета.

По показателям раздела 9 отчетности по форме 0420401 отражается информация о лице, осуществляющем функции заместителя главного бухгалтера отчитывающейся организации. При наличии более одного заместителя лица, осуществляющего функции главного бухгалтера отчитывающейся организации, информация указывается по каждому заместителю главного бухгалтера отчитывающейся организации.

По показателям раздела 10 отчетности по форме 0420401 отражается информация о лице, осуществляющем функции руководителя филиала отчитывающейся организации. Информация раскрывается по каждому руководителю филиала отчитывающейся организации.

По показателям раздела 11 отчетности по форме 0420401 отражается информация о лице, осуществляющем функции главного бухгалтера филиала отчитывающейся организации.

По показателям раздела 12 отчетности по форме 0420401 отражается информация о лице, осуществляющем функции заместителя единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации. Информация указывается по каждому заместителю единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации. Информация о лице, осуществляющем функции контролера (руководителе службы внутреннего контроля), занимающем должность заместителя единоличного исполнительного органа, отражается по показателям раздела 16 отчетности по форме 0420401.

По показателям раздела 13 отчетности по форме 0420401 отражается информация о лице, осуществляющем функции лица, ответственного за организацию системы управления рисками (руководителе отдельного структурного подразделения, ответственного за организацию системы управления рисками) отчитывающейся организации.

По показателям раздела 14 отчетности по форме 0420401 отражается информация о лице, осуществляющем функции руководителя службы внутреннего аудита (внутреннем аудитором) отчитывающейся организации.

По показателям раздела 15 отчетности по форме 0420401 отражается информация о лице, осуществляющем функции специального должностного лица, ответственного за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения (руководителе структурного подразделения по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения) профессионального участника, за исключением профессионального участника, осуществляющего деятельность исключительно по инвестиционному консультированию.

По показателям раздела 16 отчетности по форме 0420401 отражается информация о лице, осуществляющем функции контролера (руководителе службы внутреннего контроля) отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя). При наличии более одного контролера (руководителя службы внутреннего контроля) информация указывается в отношении каждого контролера (руководителя службы внутреннего контроля).

По показателям раздела 17 отчетности по форме 0420401 отражается информация о лице, осуществляющем функции руководителя структурного подразделения отчитывающейся организации, созданного для осуществления деятельности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой

организации. Информация указывается в отношении каждого лица, осуществляющего функции руководителя структурного подразделения, созданного для осуществления деятельности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации.

По показателям раздела 18 отчетности по форме 0420401 отражается информация о руководителе структурного подразделения (должностном лице) отчитывающейся организации, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком.

В случае если информация об одном и том же лице подлежит отражению в соответствии с настоящим пунктом в более чем одном из разделов 4—18 отчетности по форме 0420401, информация о данном лице указывается в каждом разделе, в котором она подлежит отражению.

6. По показателю “Фамилия” (разделы 4—18) указывается фамилия лица, информация о котором отражается в разделах 4—18 отчетности по форме 0420401.

По показателю “Имя” (разделы 4—18) указывается имя лица, информация о котором отражается в разделах 4—18 отчетности по форме 0420401.

По показателю “Отчество (при наличии)” (разделы 4—18) указывается отчество (при наличии) лица, информация о котором отражается в разделах 4—18 отчетности по форме 0420401.

По показателю “Дата рождения” (разделы 4—18) указывается согласно документу, удостоверяющему личность, дата рождения лица, информация о котором отражается в разделах 4—18 отчетности по форме 0420401.

По показателю “Место рождения” (разделы 4—18) указывается согласно документу, удостоверяющему личность, место рождения лица, информация о котором отражается в разделах 4—18 отчетности по форме 0420401.

По показателю “Гражданство” (разделы 4—18) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее — ОКСМ) цифровой код страны, гражданином (подданным) которой является лицо, информация о котором отражается в разделах 4—18 отчетности по форме 0420401. В случае наличия двойного гражданства указываются через символ “,” (запятая) два кода ОКСМ, в случае отсутствия гражданства указывается “Лицо без гражданства”.

По показателю “ИНН” (разделы 4—18) указывается ИНН лица, информация о котором отражается в разделах 4—18 отчетности по форме 0420401.

По показателю “СНИЛС” (разделы 4—18) указывается страховой номер индивидуального лицевого счета лица, информация о котором отражается в разделах 4—18 отчетности по форме 0420401.

По показателю “Документ, удостоверяющий личность” (разделы 4—18) указывается код документа, удостоверяющего личность физического лица, информация о котором отражается в разделах 4—18 отчетности по форме 0420401, соответствующий одному из значений типа идентификатора сведений о физическом лице, указанных в абзацах пятом—двадцатом пункта 6 приложения 4 к приказу Минфина России от 12 ноября 2013 года № 107н.

По показателю “Серия и номер документа, удостоверяющего личность” (разделы 4—18) указываются серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность лица, информация о котором отражается в разделах 4—18 отчетности по форме 0420401, или иного идентификатора.

По показателю “Дата выдачи документа, удостоверяющего личность” (разделы 4—18) указывается дата выдачи документа, удостоверяющего личность лица, информация о котором отражается в разделах 4—18 отчетности по форме 0420401, или иного идентификатора.

По показателю “Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность” (разделы 4—18) указывается код подразделения органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность лица, информация о котором отражается в разделах 4—18 отчетности по форме 0420401, или иной идентификатор.

По показателю “Адрес регистрации согласно документу, удостоверяющему личность” (разделы 4—18) указывается согласно документу, удостоверяющему личность, или иному идентификатору адрес регистрации лица, информация о котором отражается в разделах 4—18 отчетности по форме 0420401, содержащий следующие сведения: субъект Российской Федерации, муниципальное образование (административно-территориальная единица), населенный пункт, элементы планировочной структуры, элементы улично-дорожной сети, идентификационные элементы объекта адресации. Сведения отражаются через символ “,” (запятая) с отступом (пробелом).

По показателю “Наименование должности” (разделы 4—18) указывается наименование должности (при наличии) лица (с указанием наименования самостоятельного структурного подразделения, в котором лицо занимает должность), информация о котором отражается в разделах 4—18 отчетности по форме 0420401, в отчитывающейся организации (индивидуальном предпринимателе). В случае предоставления информации о временном исполнении лицом обязанностей иного должностного лица по показателю

“Наименование должности” указывается через символ “;” (точка с запятой) наименование должности (с наименованием самостоятельного структурного подразделения), которую занимает лицо в отчитывающейся организации (индивидуальном предпринимателе), и наименование должности лица, должностные обязанности которого временно исполняет лицо, с указанием “(исполнение обязанностей)”.

По показателю “Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность” (разделы 4—18) в случае принятия отчитывающейся организацией (индивидуальным предпринимателем) решения о назначении (избрании) на должность лица, информация о котором отражается в разделах 4—18 отчетности по форме 0420401, указывается дата принятия данного решения. В случае если решение о назначении (избрании) на должность не принималось, по показателю “Дата принятия решения о назначении (избрании) на должность” указывается фактическая дата начала осуществления лицом функций по должности.

По показателю “Дата назначения (избрания) на должность” (разделы 4 и 8—18) указывается дата назначения (избрания) отчитывающейся организацией (индивидуальным предпринимателем) на должность лица, информация о котором отражается в разделах 4 и 8—18 отчетности по форме 0420401 (фактическая дата начала осуществления лицом функций по указанной должности), если указанная дата отличается от даты принятия решения о назначении (об избрании) лица на должность.

По показателю “Дата назначения (избрания) на должность” (разделы 5—7) указывается дата избрания в состав коллегиального исполнительного органа, совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации лица, информация о котором отражается в разделах 5—7 отчетности по форме 0420401. В случае если лицо избрано впервые в состав коллегиального исполнительного органа, совета директоров (наблюдательного совета), указывается дата первого избрания лица. В случае непрерывного исполнения лицом обязанностей члена коллегиального исполнительного органа, совета директоров (наблюдательного совета) указывается дата последнего избрания лица.

По показателю “Дата принятия решения об освобождении от должности” (разделы 4—18) в случае принятия отчитывающейся организацией (индивидуальным предпринимателем) решения об освобождении лица, информация о котором отражается в разделах 4—18 отчетности по форме 0420401, от занимаемой должности указывается дата принятия указанного решения. В случае если решение об освобождении от должности не принималось, по показателю “Дата принятия решения об освобождении от должности” указывается фактическая дата окончания осуществления лицом функций по должности.

По показателю “Дата освобождения от должности” (разделы 4—18) указывается дата освобождения от должности (прекращения полномочий) лица, информация о котором отражается в разделах 4—18 отчетности по форме 0420401 (фактическая дата окончания осуществления лицом функций по указанной должности), если указанная дата отличается от даты принятия решения об освобождении лица от должности.

По показателю “Наименование иной финансовой организации, в которой работает лицо” (разделы 4—7) указывается полное наименование некредитной финансовой организации или кредитной организации (далее при совместном упоминании — финансовая организация), в которой лицо, информация о котором отражается в разделах 4—7 отчетности по форме 0420401, работает по совместительству.

По показателю “Должность лица в иной финансовой организации” (разделы 4—7) указывается должность лица, информация о котором отражается в разделах 4—7 отчетности по форме 0420401, занимаемая им в иной финансовой организации по совместительству.

По показателю “Наименование другого юридического лица, в органах управления которого состоит лицо” (разделы 4—7) указывается полное наименование иной финансовой организации, в которой лицо, информация о котором раскрывается в разделах 4—7 отчетности по форме 0420401, осуществляет функции единоличного исполнительного органа, является членом коллегиального исполнительного органа, членом совета директоров (наблюдательного совета).

По показателю “Наименование органа управления другого юридического лица, в котором состоит лицо” (разделы 4—7) указывается наименование органа управления (органов управления) иной финансовой организации в случае, если лицо, информация о котором отражается в разделах 4—7 отчетности по форме 0420401, является единоличным исполнительным органом, членом коллегиального исполнительного органа, членом совета директоров (наблюдательного совета) указанной финансовой организации.

По показателю “Дата принятия решения о назначении (избрании)” (разделы 4—7) указывается дата принятия иной финансовой организацией решения о назначении (избрании) лица, информация о котором отражается в разделах 4—7 отчетности по форме 0420401, в органы управления иной финансовой организации.

По показателю “Номер принятого решения о назначении (избрании)” (разделы 4—7) указывается номер принятого иной финансовой организацией решения об избрании лица, информация о котором отражается в разделах 4—7 отчетности по форме 0420401, в органы управления иной финансовой организации.

По показателю “Дата назначения (избрания)” (разделы 4—7) указывается дата фактического назначения (избрания) лица, информация о котором отражается в разделах 4—7 отчетности по форме 0420401, в органы управления иной финансовой организации.

По показателю “Серия документа, подтверждающего квалификацию” (разделы 4, 5, 10, 12, 13 и 16—18) указывается серия свидетельства о квалификации и (или) международного сертификата, подтверждающих квалификацию лица, информация о котором отражается в разделах 4, 5, 10, 12, 13 и 16—18 отчетности по форме 0420401 (далее при совместном упоминании — документ, подтверждающий квалификацию лица).

По показателю “Номер документа, подтверждающего квалификацию” (разделы 4, 5, 10, 12, 13 и 16—18) указывается номер документа, подтверждающего квалификацию лица.

По показателю “Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдачи документа, подтверждающего квалификацию” (разделы 4, 5, 10, 12, 13 и 16—18) указывается дата выдачи документа, подтверждающего квалификацию лица.

По показателю “Квалификация, специализация согласно документу, подтверждающему квалификацию” (разделы 4, 5, 10, 12, 13 и 16—18) указываются квалификация, специализация лица, информация о котором отражается в разделах 4, 5, 10, 12, 13 и 16—18 отчетности по форме 0420401, согласно документу, подтверждающему квалификацию лица.

По показателю “Наименование учебного заведения” (разделы 4 и 8—18) указывается наименование высшего учебного заведения, которое окончило лицо, информация о котором отражается в разделах 4 и 8—18 отчетности по форме 0420401.

По показателю “Год окончания учебного заведения” (разделы 4 и 8—18) указывается год окончания высшего учебного заведения лицом, информация о котором отражается в разделах 4 и 8—18 отчетности по форме 0420401.

По показателю “Регистрационный номер диплома” (разделы 4 и 8—18) указывается регистрационный номер диплома об окончании высшего учебного заведения лица, информация о котором отражается в разделах 4 и 8—18 отчетности по форме 0420401.

По показателю “Специальность по диплому” (разделы 4 и 8—18) указывается специальность (направление подготовки) лица, информация о котором отражается в разделах 4 и 8—18 отчетности по форме 0420401, согласно диплому об окончании высшего учебного заведения.

По показателю “Квалификация по диплому” (разделы 4 и 8—18) указывается квалификация лица, информация о котором отражается в разделах 4 и 8—18 отчетности по форме 0420401, согласно диплому об окончании высшего учебного заведения.

По показателю “Полное наименование обособленного подразделения” (разделы 10 и 11) указывается полное наименование филиала отчитывающейся организации, работником которого является лицо, информация о котором отражается в разделах 10 и 11 отчетности по форме 0420401.

7. Сведения по показателям “Серия документа, подтверждающего квалификацию” (разделы 4, 5, 10, 12, 13 и 16—18), “Номер документа, подтверждающего квалификацию” (разделы 4, 5, 10, 12, 13 и 16—18), “Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдачи документа, подтверждающего квалификацию” (разделы 4, 5, 10, 12, 13 и 16—18), “Квалификация, специализация согласно документу, подтверждающему квалификацию” (разделы 4, 5, 10, 12, 13 и 16—18), “Наименование учебного заведения” (разделы 4 и 8—18), “Регистрационный номер диплома” (разделы 4 и 8—18), “Специальность по диплому” (разделы 4 и 8—18), “Квалификация по диплому” (разделы 4 и 8—18), “Полное наименование обособленного подразделения” (разделы 10 и 11) отражаются только в отношении тех лиц, к которым в соответствии с законодательством Российской Федерации о рынке ценных бумаг, об организованных торгах, о клиринговой деятельности установлены квалификационные требования и (или) иные требования к образованию.

Сведения по указанным показателям отражаются только в отношении тех документов, которые подтверждают соблюдение квалификационных требований и (или) иных требований к образованию, которые установлены законодательством Российской Федерации о рынке ценных бумаг, об организованных торгах, о клиринговой деятельности.

8. Отчетность по форме 0420401 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420402 “Сведения об аффилированных лицах организации (индивидуального предпринимателя) и структуре собственности организации”

Код формы по ОКУД¹ 0420402
Квартальная

Раздел 1. Сведения об аффилированных лицах

Подраздел 1.1. Сведения о физических лицах, являющихся аффилированными лицами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Индивидуальный код		purcb-dic:Ind_kod_Aff_I
1.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
1.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
2	Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии)		purcb-dic:Naim_Aff_Otchit
2.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
2.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
3	Гражданство физического лица		purcb-dic:Grazhdanstvo_fiz_I_Aff_I
3.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
3.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
4	Документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:DokumentIdentifikatorEnumerator
4.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
4.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
5	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
5.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
5.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
6	ИНН ² физического лица		purcb-dic:INN_fiz_affilir_I_Aff_I
6.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
6.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
7	Дата наступления основания		purcb-dic:Data_nastupleniya_osnovaniya_affilir_Osnov_aff
7.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
7.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
8	Код основания (коды оснований)		purcb-dic:Kod_osnovaniya_affilirovannosti_otch_orgEnumerator
8.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
8.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

1	2	3	4
9	Примечание		purcb-dic:Primechanie_Osnov_aff
9.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
9.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
10	Принадлежащие лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)		purcb-dic:Prinadlezhashhie_affilirovannomu_liczu_akczii_Aff_I
10.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
10.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis

Подраздел 1.2. Сведения о юридических лицах, являющихся аффилированными лицами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
11	Индивидуальный код		purcb-dic:Ind_kod_Aff_I
11.1		Идентификатор аффилированного лица: юридическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_I_ULTaxis
11.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
12	Полное наименование юридического лица		purcb-dic:Sokr_naim_Aff_I
12.1		Идентификатор аффилированного лица: юридическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_I_ULTaxis
12.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
13	Место нахождения (адрес) юридического лица — аффилированного лица		purcb-dic:AdresYUr_Aff_I
13.1		Идентификатор аффилированного лица: юридическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_I_ULTaxis
13.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
14	ИНН/TIN ¹ юридического лица		purcb-dic:INN_TINAffilirLizca
14.1		Идентификатор аффилированного лица: юридическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_I_ULTaxis
14.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
15	Дата наступления основания		purcb-dic:Data_nastupleniya_osnovaniya_affilir_Osnov_aff
15.1		Идентификатор аффилированного лица: юридическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_I_ULTaxis
15.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
16	Код основания (коды оснований)		purcb-dic:Kod_osnovaniya_affilirovannosti_otch_orgEnumerator
16.1		Идентификатор аффилированного лица: юридическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_I_ULTaxis
16.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
17	Примечание		purcb-dic:Primechanie_Osnov_aff
17.1		Идентификатор аффилированного лица: юридическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_I_ULTaxis
17.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

1	2	3	4
18	Принадлежащие лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)		purcb-dic:Prinadlezhashhie_affilirovannomu_liczu_akczii_Aff_I
18.1		Идентификатор аффилированного лица: юридическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_I_ULTaxis
18.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
19	Принадлежащие отчитывающейся организации (индивидуальному предпринимателю) акции (доли) лица (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) лица)		purcb-dic:Prinadlezhashhie_otchityvayushhejsya_org_akczii_Aff_I
19.1		Идентификатор аффилированного лица: юридическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_I_ULTaxis
19.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis

Раздел 2. Сведения об аффилированных лицах, принадлежащих к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
20	Порядковый номер взаимосвязи между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель)		purcb-dic:Poryadkovyj_nomer_vzaim_Inf_ob_aff
20.1		Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами	dim-int:ID_Osn_Aff_Taxis
21	Индивидуальный код лица 1 в соответствии с взаимосвязями		purcb-dic:Individualnyj_kod_I_1_Inf_ob_aff
21.1		Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами	dim-int:ID_Osn_Aff_Taxis
22	Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями		purcb-dic:Individualnyj_kod_I_2_Inf_ob_aff
22.1		Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами	dim-int:ID_Osn_Aff_Taxis
23	Процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале подконтрольного лица, которыми имеет право распоряжаться контролирующее лицо		purcb-dic:ProcKontrolir_UKPodkontr_Golos
23.1		Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами	dim-int:ID_Osn_Aff_Taxis
24	Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель)		purcb-dic:Osn_prin_liczgrup_liczkkot_prin_prof_uch_Osnov_affEnumerator
24.1		Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами	dim-int:ID_Osn_Aff_Taxis

Раздел 3. Информация о структуре собственности отчитывающейся организации

Подраздел 3.1. Сведения о юридических лицах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
25	Индивидуальный код		purcb-dic:Individualnyj_kod_Sved_ob_aff_I
25.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.2		Идентификатор юридического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
26	Полное наименование юридического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации		purcb-dic:Polnoe_Naim_YUL_vlad_otchit_org
26.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26.2		Идентификатор юридического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
27	Место нахождения (адрес) юридического лица		purcb-dic:Yuridicheskij_adres_Sved_ob_aff_I
27.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27.2		Идентификатор юридического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
28	ИНН/TIN юридического лица		purcb-dic:INN_TINSved_ob_aff_I_YUL
28.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28.2		Идентификатор юридического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
29	ОГРН ¹ юридического лица		purcb-dic:OGRN_yur_l_Sved_ob_aff_I
29.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
29.2		Идентификатор юридического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
30	Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого лицо владеет голосующими акциями (долями)		purcb-dic:Individualnyj_kod_l_Dop_det
30.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
30.2		Идентификатор юридического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
31	Доля прямого владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале иного юридического лица		purcb-dic:Dolya_pryamogo_vladieniya_akcz_Dop_det
31.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
31.2		Идентификатор юридического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis

¹ Основной государственный регистрационный номер.

1	2	3	4
32	Доля косвенного владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитывающейся организации		purcb-dic:Dolya_kosvennogo_vladieniya_Dop_det
32.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
32.2		Идентификатор юридического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis

Подраздел 3.2. Сведения о физических лицах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
33	Индивидуальный код		purcb-dic:Individualnyj_kod_Sved_ob_aff_I
33.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
33.2		Идентификатор физического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
34	Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации		purcb-dic:Polnoe_Naim_FL_vlad_otchit_org
34.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
34.2		Идентификатор физического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
35	Гражданство физического лица		purcb-dic:Grazhdanstvo_fiz_l_Sved_ob_aff_I
35.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
35.2		Идентификатор физического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
36	Документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:DokumentIdentifikatorEnumerator
36.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
36.2		Идентификатор физического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
37	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
37.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
37.2		Идентификатор физического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
38	ИНН/TIN физического лица		purcb-dic:INN_TINSved_ob_aff_I_FL
38.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
38.2		Идентификатор физического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
39	Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого лицо владеет голосующими акциями (долями)		purcb-dic:Individualnyj_kod_l_Dop_det
39.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
39.2		Идентификатор физического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
40	Доля прямого владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале иного юридического лица		purcb-dic:Dolya_pryamogo_vladieniya_akcz_Dop_det
40.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
40.2		Идентификатор физического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
41	Доля косвенного владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитывающейся организации		purcb-dic:Dolya_kosvennogo_vladieniya_Dop_det
41.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
41.2		Идентификатор физического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420402 “Сведения об аффилированных лицах организации (индивидуального предпринимателя) и структуре собственности организации”

1. Отчетность по форме 0420402 “Сведения об аффилированных лицах организации (индивидуального предпринимателя) и структуре собственности организации” (далее — отчетность по форме 0420402) составляется на ежеквартальной основе профессиональными участниками, осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию, являющимися юридическими лицами, профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями (далее — отчитываемые организации), а также профессиональными участниками, осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию и являющимися индивидуальными предпринимателями (далее — отчитываемые индивидуальные предприниматели).

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420402 указывается информация о физических и юридических лицах, являющихся аффилированными лицами отчитываемой организации (отчитываемого индивидуального предпринимателя).

2.1. По показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420402 указывается информация о физических лицах, являющихся аффилированными лицами отчитываемой организации (отчитываемого индивидуального предпринимателя).

По показателю “Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии)” указываются фамилия, имя и отчество (последнее — при наличии) физического лица, являющегося аффилированным лицом отчитываемой организации (отчитываемого индивидуального предпринимателя).

По показателю “Гражданство физического лица” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее — ОКСМ) цифровой код страны, гражданином (подданным) которой является физическое лицо, являющееся аффилированным лицом отчитываемой организации (отчитываемого индивидуального предпринимателя). В случае наличия двойного гражданства указываются через символ “,” (запятая) два кода в соответствии с ОКСМ, в случае отсутствия гражданства указывается “Лицо без гражданства”.

По показателю “Документ, удостоверяющий личность” указывается код документа, удостоверяющего личность физического лица, являющегося аффилированным лицом отчитываемой организации (отчитываемого индивидуального предпринимателя), соответствующий одному из значений типа идентификатора сведений о физическом лице, указанных 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.

По показателю “Серия и номер документа, удостоверяющего личность” указываются серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица, являющегося аффилированным лицом отчитываемой организации (отчитываемого индивидуального предпринимателя).

По показателю “ИНН физического лица” указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН) физического лица, являющегося аффилированным лицом отчитываемой организации (отчитываемого индивидуального предпринимателя) (при наличии).

По показателю “Принадлежащие лицу акции (доли) отчитываемой организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитываемой организации)” указываются принадлежащие физическому лицу, являющемуся аффилированным лицом отчитываемой организации, акции (доли) отчитываемой организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитываемой организации). Сведения приводятся в процентах.

Информация по показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420402 отражается по каждому физическому лицу, являющемуся аффилированным лицом отчитываемой организации (отчитываемого индивидуального предпринимателя), и каждому основанию аффилированности, в силу которого лицо является аффилированным лицом отчитываемой организации (отчитываемого индивидуального предпринимателя).

2.2. По показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420402 указывается информация о юридических лицах, являющихся аффилированными лицами отчитываемой организации (отчитываемого индивидуального предпринимателя).

По показателю “Полное наименование юридического лица” указывается полное наименование юридического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя), в соответствии с его учредительными документами.

По показателю “Место нахождения (адрес) юридического лица — аффилированного лица” для юридических лиц — резидентов указывается адрес юридического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя), в пределах места нахождения юридического лица, указанный в едином государственном реестре юридических лиц, для юридических лиц — нерезидентов указывается информация об адресе места нахождения аффилированного лица, имеющаяся у отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя) на дату составления отчетности по форме 0420402.

По показателю “ИНН/TIN юридического лица” для юридических лиц — резидентов указывается ИНН в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц, для юридических лиц — нерезидентов указывается идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN).

По показателю “Принадлежащие лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)” указываются принадлежащие юридическому лицу, являющемуся аффилированным лицом отчитывающейся организации, акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации). Сведения приводятся в процентах.

По показателю “Принадлежащие отчитывающейся организации (индивидуальному предпринимателю) акции (доли) лица (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) лица)” указываются акции (доли) (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) юридического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя), в котором отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель) имеет право распоряжаться акциями (долями) юридического лица (процентом голосов к общему количеству голосующих акций (долей) юридического лица). Сведения приводятся в процентах.

Информация по показателям, указанным в подразделе 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420402, отражается по каждому юридическому лицу, являющемуся аффилированным лицом отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя), и каждому основанию аффилированности, в силу которого лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя).

2.3. По показателю “Индивидуальный код” (подразделы 1.1 и 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420402) указывается порядковый номер, начиная с цифры “2”, который присваивается отчитывающейся организацией (отчитывающимся индивидуальным предпринимателем) своему аффилированному лицу (далее — индивидуальный код аффилированного лица).

Индивидуальный код аффилированного лица не подлежит изменению. При исключении аффилированного лица отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя) из списка аффилированных лиц отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя) его индивидуальный код не используется при отражении информации по иному аффилированному лицу отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя).

2.4. По показателю “Дата наступления основания” (подразделы 1.1 и 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420402) указывается дата наступления основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя). При этом каждому коду основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя), указанному по показателю “Код основания (коды оснований)” (подразделы 1.1 и 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420402), должна соответствовать только одна дата наступления основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя). По коду основания А2 указанная дата определяется исходя из наиболее ранней даты возникновения взаимосвязи, на основании которой лицо будет отнесено к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель). В случае если дата наступления основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя), не подтверждена документально, по показателю “Дата наступления основания” (подразделы 1.1 и 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420402) указывается дата, определяемая на основании информации, позволяющей признать лицо аффилированным.

По показателю “Код основания (коды оснований)” (подразделы 1.1 и 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420402) указываются следующие коды оснований, в силу которых лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя):

код А1-1 — член совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации;

код А1-2 — член коллегиального исполнительного органа отчитывающейся организации;

код А1-3 — лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации;

код А2 — лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель);

код А3 — лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации;

код А4 — юридическое лицо, в котором отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель) имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо на составляющие уставный (складочный) капитал вклады, доли данного юридического лица.

При наличии двух и более оснований, в силу которых лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя), по показателям “Дата наступления основания” (подразделы 1.1 и 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420402) и “Код основания (коды оснований)” (подразделы 1.1 и 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420402) должны быть перечислены все даты наступления оснований и коды оснований, в силу которых лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя). При этом информация по аффилированному лицу отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя) отражается несколькими строками по количеству оснований аффилированности.

2.5. По показателю “Примечание” (подразделы 1.1 и 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420402) указываются следующие примечания:

по кодам А1-1, А1-2 — наименование коллегиального органа управления, коллегиального исполнительного органа соответственно;

по коду А1-3 — наименование должностного лица, осуществляющего полномочия единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации;

по коду А2 — номер взаимосвязи между лицами, входящими в группу лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель), в соответствии с заполненными показателями раздела 2 отчетности по форме 0420402. При участии лица в нескольких взаимосвязях между лицами, входящими в группу лиц, указываются номера всех взаимосвязей, в которых участвует данное лицо;

по коду А3 — основание возникновения права распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации;

по коду А4 — основание возникновения права отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя) распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли, вклады), составляющие уставный (складочный) капитал юридического лица.

2.6. При наличии нескольких аффилированных лиц у отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя) информация по показателям, указанным в подпунктах 2.4 и 2.5 настоящего пункта, отражается по каждому аффилированному лицу отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя).

3. Показатели отчетности по форме 0420402, содержащие сведения об аффилированных лицах, отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель) должна отражать по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно.

4. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420402 отражается информация об аффилированных лицах, принадлежащих к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель). Информация об аффилированных лицах отражается в разрезе взаимосвязей между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель), по основаниям, указанным по показателю “Код основания (коды оснований)” (подразделы 1.1 и 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420402). Каждой взаимосвязи в группе лиц отчитывающейся организацией (отчитывающимся индивидуальным предпринимателем) присваивается порядковый номер, который указывается по показателю

“Порядковый номер взаимосвязи между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель)”.

4.1. По показателю “Индивидуальный код лица 1 в соответствии с взаимосвязями” указывается индивидуальный код, присвоенный отчитывающейся организацией (отчитываемым индивидуальным предпринимателем):

юридическому лицу, голосующие акции (доли) которого принадлежат лицу, указанному по показателю “Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями”;

юридическому лицу, полномочия единоличного исполнительного органа которого осуществляет лицо, указанное по показателю “Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями”;

юридическому лицу, которому лицо, указанное по показателю “Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями”, вправе давать обязательные для исполнения указания;

юридическому лицу, единоличному исполнительному органу и (или) более чем 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа либо совета директоров (наблюдательного совета) которого избраны или назначены по предложению лица, указанного по показателю “Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями”;

физическому или юридическому лицу, входящим в группу лиц с лицом, указанным по показателю “Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями”, соответствующим одному или нескольким признакам, указанным в статье 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).

Физическое лицо, признаваемое на основании пункта 7 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ входящим в группу лиц с физическим лицом, принадлежащим к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель), включается в список аффилированных лиц отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя) 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 (товариществом, хозяйственным партнерством), указанных в пунктах 1—3, 5, 6, 9 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ.

По показателю “Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями” указывается индивидуальный код, присвоенный отчитывающейся организацией (отчитываемым индивидуальным предпринимателем) лицу 2 в соответствии с взаимосвязями с лицом, код которого указан по показателю “Индивидуальный код лица 1 в соответствии с взаимосвязями”.

По показателям “Индивидуальный код лица 1 в соответствии с взаимосвязями” и “Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями” индивидуальный код аффилированного лица отчитывающейся организации (отчитывающегося индивидуального предпринимателя) должен совпадать с индивидуальным кодом аффилированного лица, указанным по показателю “Индивидуальный код” подразделов 1.1 и 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420402.

4.2. По показателю “Процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале подконтрольного лица, которыми имеет право распоряжаться контролирующее лицо” указывается информация о проценте 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.

4.3. По показателю “Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель)” указываются следующие коды оснований, в соответствии с которыми лица, информация о которых указана по показателям “Индивидуальный код лица 1 в соответствии с взаимосвязями” и “Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями”, принадлежат к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель):

код ГЛ1 — отчитывающаяся организация и физическое лицо или юридическое лицо, если такое физическое лицо или такое юридическое лицо имеет право в силу своего участия в отчитывающейся организации 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 капитале отчитывающейся организации; либо хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство) и отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель), если отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный

предприниматель) имеет право в силу своего участия в этом хозяйственном обществе (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 этого хозяйственного общества (товарищества, хозяйственного партнерства);

код ГЛ2 — отчитывающаяся организация и физическое лицо, если такое физическое лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа отчитываемой организации; либо хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство) и отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель), если отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель) осуществляет функции единоличного исполнительного органа этого хозяйственного общества (товарищества, хозяйственного партнерства);

код ГЛ3 — отчитывающаяся организация и физическое лицо или юридическое лицо, если такое физическое лицо или такое юридическое лицо на основании учредительных документов отчитываемой организации или заключенного с отчитываемой организацией договора вправе давать отчитываемой организации обязательные для исполнения указания; либо хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство) и отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель), если отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель) на основании учредительных документов этого хозяйственного общества (товарищества, хозяйственного партнерства) или заключенного с этим хозяйственным обществом (товариществом, хозяйственным партнерством) договора вправе давать этому хозяйственному обществу (товариществу, хозяйственному партнерству) обязательные для исполнения указания;

код ГЛ4 — отчитывающаяся организация и физическое лицо или юридическое лицо, если по предложению такого физического лица или такого юридического лица назначен или избран единоличный исполнительный орган отчитываемой организации; либо хозяйственное общество (хозяйственное партнерство) и отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель), если по предложению отчитываемой организации (отчитываемого индивидуального предпринимателя) назначен или избран единоличный исполнительный орган этого хозяйственного общества (хозяйственного партнерства);

код ГЛ5 — отчитывающаяся организация и физическое лицо или юридическое лицо, если по предложению такого физического лица или такого юридического лица избрано более чем 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа либо совета директоров (наблюдательного совета) отчитываемой организации; либо хозяйственное общество и отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель), если по предложению отчитываемой организации (отчитываемого индивидуального предпринимателя) избрано более чем 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа либо совета директоров (наблюдательного совета) этого хозяйственного общества;

код ГЛ6 — хозяйственные общества (товарищества, хозяйственные партнерства), одним из которых является отчитывающаяся организация, 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 ГЛ7 — физическое лицо, являющееся отчитываемым индивидуальным предпринимателем, его супруг, родители (в том числе усыновители), дети (в том числе усыновленные), полнородные и неполнородные братья и сестры;

код ГЛ8-*n* (где *n* — 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 таких 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 отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель) является участником какой-либо взаимосвязи, указанной в настоящем абзаце, код ГЛ8-*n* не используется. Код ГЛ8-*n* используется только для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц;

код ГЛ9 — отчитывающаяся организация, 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 такие лица в силу своего совместного участия в отчитываемой организации или в соответствии с полномочиями, полученными от других лиц, имеют более чем 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале отчитываемой организации; либо хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное

партнерство), физические лица и (или) юридические лица (одним из которых является отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель), 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 такие лица в силу своего совместного участия в этом хозяйственном обществе (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 этого хозяйственного общества (товарищества, хозяйственного партнерства).

4.4. Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждой отдельной взаимосвязи между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (отчитывающийся индивидуальный предприниматель).

5. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420402 отражается информация в отношении всех лиц, которые прямо и (или) косвенно владеют 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации.

В случае если физическое лицо владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации, по показателям отчетности по форме 0420402 отражается 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 владеют голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитывающейся организации.

В целях заполнения раздела 3 отчетности по форме 0420402 понятие доли прямого участия и понятие доли косвенного участия одной организации в другой организации или физического лица в организации используются в значениях, определенных статьей 105² Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3824; 2016, № 7, ст. 920).

В разделе 3 отчетности по форме 0420402 не отражается информация о прямом и (или) косвенном владении голосующими акциями (долями) в уставном капитале следующих лиц: юридического лица, раскрывающего информацию в соответствии со статьей 30 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ “О рынке ценных бумаг” (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 17, ст. 1918; 2018, № 53, ст. 8440), или некоммерческой организации (за исключением некоммерческого партнерства), а также публичных компаний, являющихся иностранными организациями.

5.1. По показателям подраздела 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420402 отражается информация в отношении всех юридических лиц, одновременно соответствующих следующим условиям:

юридическое лицо прямо и (или) косвенно владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитывающейся организации;

физическое лицо, прямо и (или) косвенно владеющее 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации, прямо и (или) косвенно владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале юридического лица, указанного в абзаце втором настоящего подпункта.

По показателю “Индивидуальный код” указывается порядковый номер, начиная с цифры “2”, который присваивается отчитывающейся организацией юридическому лицу (далее — индивидуальный код юридического лица).

Индивидуальный код юридического лица не подлежит изменению. Индивидуальный код одного юридического лица не допускается присваивать иному юридическому лицу. Индивидуальный код юридического лица не должен совпадать с индивидуальным кодом, присвоенным физическому лицу, указанному по показателю “Индивидуальный код” подраздела 3.2 раздела 3 отчетности по форме 0420402.

Для отчитывающейся организации зарезервирован код “1”, который не допускается присваивать иным юридическим лицам.

В случае если сведения о юридическом лице также подлежат отражению в разделе 1 отчетности по форме 0420402, такому лицу в подразделе 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420402 присваивается тот же индивидуальный код, что по соответствующему показателю раздела 1 отчетности по форме 0420402.

Показатели “Полное наименование юридического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации”, “Место нахождения (адрес) юридического лица”, “ИНН/ТИН юридического лица” заполняются аналогично показателям “Полное наименование юридического лица”, “Место нахождения (адрес) юридического лица — аффилированного лица” и “ИНН/ТИН юридического лица” подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420402.

По показателю “ОГРН юридического лица” указывается основной государственный регистрационный номер юридического лица — резидента.

По показателю “Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого лицо владеет голосующими акциями (долями)” указывается индивидуальный код юридического лица, в уставном капитале которого лицо, указанное по показателю “Полное наименование юридического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации”, прямо владеет голосующими акциями (долями) и через которое лицо, указанное по показателю “Полное наименование юридического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации”, владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитываемой организации.

В случае если лицо, указанное по показателю “Полное наименование юридического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации”, прямо владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитываемой организации, по показателю “Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого лицо владеет голосующими акциями (долями)” указывается значение “1”.

В случае если лицо, указанное по показателю “Полное наименование юридического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации”, прямо владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале нескольких лиц, через которых оно владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитываемой организации, сведения о таком лице отражаются отдельными строками в отношении каждого лица.

По показателю “Доля прямого владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале иного юридического лица” указывается доля прямого владения лица, указанного по показателю “Полное наименование юридического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации”, в уставном капитале лица, указанного по показателю “Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого лицо владеет голосующими акциями (долями)”, в процентах.

По показателю “Доля косвенного владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитываемой организации” указывается доля косвенного владения лица, указанного по показателю “Полное наименование юридического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации”, в уставном капитале отчитываемой организации в процентах.

Информация по показателям, указанным в настоящем подпункте, отражается в отношении каждого юридического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации.

5.2. По показателям подраздела 3.2 раздела 3 отчетности по форме 0420402 отражается информация в отношении всех физических лиц, прямо и (или) косвенно владеющих голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитываемой организации.

По показателю “Индивидуальный код” указывается порядковый номер, который присваивается отчитываемой организацией физическому лицу (далее — индивидуальный код физического лица).

Индивидуальный код физического лица не подлежит изменению. Индивидуальный код одного физического лица не допускается присваивать иному физическому лицу.

Индивидуальный код физического лица не должен совпадать с индивидуальным кодом, присвоенным юридическому лицу, указанным по показателю “Индивидуальный код” подраздела 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420402.

В случае если сведения о физическом лице также подлежат отражению в разделе 1 отчетности по форме 0420402, такому лицу в подразделе 3.2 раздела 3 отчетности по форме 0420402 присваивается тот же индивидуальный код, что и по соответствующему показателю раздела 1 отчетности по форме 0420402.

Показатели “Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации”, “Гражданство физического лица”, “Документ, удостоверяющий личность”, “Серия и номер документа, удостоверяющего личность”, “ИНН/ТИН физического лица” заполняются аналогично показателям “Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии)”, “Гражданство физического лица”, “Документ, удостоверяющий личность”, “Серия и номер документа, удостоверяющего личность”, “ИНН физического лица” подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420402.

По показателю “Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого лицо владеет голосующими акциями (долями)” указывается индивидуальный код юридического лица, в уставном капитале которого лицо, указанное по показателю “Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации”, прямо владеет голосующими акциями (долями) и через которое

лицо, указанное по показателю “Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации”, владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитываемой организации.

В случае если лицо, указанное по показателю “Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации”, прямо владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитываемой организации, по показателю “Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого лицо владеет голосующими акциями (долями)” указывается значение “1”.

В случае если лицо, указанное по показателю “Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации”, прямо владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале нескольких лиц, через которых оно владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитываемой организации, сведения о таком лице отражаются отдельными строками в отношении каждого лица.

Показатели “Доля прямого владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале иного юридического лица” и “Доля косвенного владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитываемой организации” заполняются аналогично соответствующим показателям подраздела 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420402.

Информация по показателям, указанным в настоящем подпункте, отражается по каждому физическому лицу, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации.

6. Отчетность по форме 0420402 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

Отчетность по форме 0420404 “Сведения о работниках отчитывающейся организации”

(форма)

Код формы по ОКУД¹ 0420404
Квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество работников		purcb-dic:Sotr_kol
2	Количество штатных работников организации — нерезидентов		purcb-dic:Sotr_kol_nerezidenty
3	Количество работников структурного подразделения, в обязанности которого входит осуществление контроля за соблюдением требований Федерального закона № 224-ФЗ ² и принятых в соответствии с ним нормативных актов Банка России		purcb-dic:KolRabotnikovSP_OsushhKontrolZaSoblTreb224FZ
4	Количество руководителей структурных подразделений организации, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, осуществляющих клиринговую деятельность, осуществляющих деятельность по проведению организованных торгов, и контролеров (за исключением руководителей органов управления), включая ответственное должностное лицо, осуществляющее контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком		purcb-dic:KolichestvoRukovoditelejSPOrganizaczii
4.1		Осуществление функций по видам деятельности	dim-int:OsushhestvlenieFunkcziiPoVidamDeyatelnostiAxis
5	Количество работников, к функциям которых относится осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, осуществление клиринговой деятельности, осуществление деятельности по проведению организованных торгов или осуществление репозитарной деятельности		purcb-dic:KolichestvoRabotnikov
5.1		Осуществление функций по видам деятельности	dim-int:OsushhestvlenieFunkcziiPoVidamDeyatelnostiAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Федеральный закон от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ “О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 31, ст. 4193; 2020, № 14, ст. 2027).

Порядок составления отчетности по форме 0420404 “Сведения о работниках отчитывающейся организации”

1. Отчетность по форме 0420404 “Сведения о работниках отчитывающейся организации” (далее — отчетность по форме 0420404) составляется на ежеквартальной основе профессиональными участниками, осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию, являющимися юридическими лицами, профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями (далее — отчитывающиеся организации).

2. По показателям отчетности по форме 0420404 отражается информация о количестве работников (специалистов) отчитывающейся организации, функции которых непосредственно связаны с профессиональной деятельностью на рынке ценных бумаг, репозитарной деятельностью, клиринговой деятельностью и деятельностью по организации торгов, а также об общем количестве штатных работников (специалистов) отчитывающейся организации, включая нерезидентов.

2.1. По показателю “Количество работников” указывается общее количество штатных работников (специалистов) отчитывающейся организации. Вакантные штатные единицы по показателю “Количество работников” не указываются.

2.2. По показателю “Количество штатных работников организации — нерезидентов” указывается количество штатных работников (специалистов) отчитывающейся организации, являющихся нерезидентами.

2.3. В случае формирования структурного подразделения, в обязанности работников которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком, по показателю “Количество работников структурного подразделения, в обязанности которого входит осуществление контроля за соблюдением требований Федерального закона № 224-ФЗ и принятых в соответствии с ним нормативных актов Банка России” отражается информация о количестве работников указанного структурного подразделения.

2.4. По показателю “Количество руководителей структурных подразделений организации, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, осуществляющих клиринговую деятельность, осуществляющих деятельность по проведению организованных торгов, и контролеров (за исключением руководителей органов управления), включая ответственное должностное лицо, осуществляющее контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком” указывается количество руководителей структурных подразделений отчитывающейся организации, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, осуществляющих клиринговую деятельность, деятельность по проведению организованных торгов, и контролеров, включая ответственное должностное лицо, осуществляющее контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком. В случае назначения исполняющего обязанности указанных лиц по показателю “Количество руководителей структурных подразделений организации, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, осуществляющих клиринговую деятельность, осуществляющих деятельность по проведению организованных торгов, и контролеров (за исключением руководителей органов управления), включая ответственное должностное лицо, осуществляющее контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком” отражается информация об этих лицах по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно. Информация по указанному показателю отражается в разрезе следующих аналитических признаков:

всего;

количество руководителей структурных подразделений отчитывающейся организации, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением дилерской деятельности, брокерской деятельности, деятельности по доверительному управлению ценными бумагами;

количество руководителей структурных подразделений отчитывающейся организации, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением деятельности по инвестиционному консультированию;

количество руководителей структурных подразделений отчитывающейся организации, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением депозитарной деятельности;

количество руководителей структурных подразделений отчитывающейся организации, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг;

количество руководителей структурных подразделений отчитывающейся организации, осуществляющих деятельность по проведению организованных торгов;

количество руководителей структурных подразделений отчитывающейся организации, осуществляющих клиринговую деятельность;

количество руководителей структурных подразделений отчитывающейся организации, осуществляющих деятельность форекс-дилера;

количество контролеров (за исключением органов управления) отчитывающейся организации, всего;

количество ответственных должностных лиц, осуществляющих контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком.

2.5. По показателю “Количество работников, к функциям которых относится осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, осуществление клиринговой деятельности, осуществление деятельности по проведению организованных торгов или осуществление репозитарной деятельности” отражается информация обо всех работниках (специалистах) отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление деятельности отчитывающейся организации как профессионального участника, клиринговой деятельности, деятельности по проведению организованных торгов или репозитарной деятельности, за исключением лиц, указанных по показателю в строке 4. В случае назначения исполняющего обязанности указанных лиц по показателю “Количество работников, к функциям которых относится осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, осуществление клиринговой деятельности, осуществление деятельности по проведению организованных торгов или осуществление репозитарной деятельности” отражается информация об этих лицах по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно.

Информация по указанному показателю отражается в разрезе следующих аналитических признаков: всего;

количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление брокерской деятельности на рынке ценных бумаг;

количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление дилерской деятельности на рынке ценных бумаг;

количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление деятельности по доверительному управлению ценными бумагами;

количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление деятельности по инвестиционному консультированию;

количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление депозитарной деятельности на рынке ценных бумаг;

количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг;

количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится ведение внутреннего учета;

количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление деятельности по проведению организованных торгов;

количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление клиринговой деятельности;

количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление репозитарной деятельности;

количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление деятельности форекс-дилера.

3. Отчетность по форме 0420404 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

Отчетность по форме 0420406 “Сведения об аудиторской проверке”

(форма)

Код формы по ОКУД¹ 0420406
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное фирменное наименование аудиторской организации		nfo-dic:PolnNaim_Aud_Org
1.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
1.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
1.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
1.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
1.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Фамилия индивидуального аудитора		nfo-dic:Surname_IndAud
2.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
2.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
2.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
2.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
2.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Имя индивидуального аудитора		nfo-dic:Name_IndAud
3.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
3.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
3.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
3.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
3.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Отчество (при наличии) индивидуального аудитора		nfo-dic:MiddleName_IndAud
4.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
4.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
4.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
4.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
4.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	ОГРН ² аудиторской организации		nfo-dic:OGRN_AudOrg
5.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
5.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
5.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
5.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Основной государственный регистрационный номер.

1	2	3	4
5.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	ОГРНИП ¹ индивидуального аудитора		nfo-dic:OGRNIP_IndAud
6.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
6.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
6.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
6.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
6.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Место нахождения аудиторской организации (индивидуального аудитора)		nfo-dic:MestoNaxozhd_AudOrg_MestoZHit_IndAud
7.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
7.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
7.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
7.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
7.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) аудиторской организации (индивидуального аудитора)		nfo-dic:OsnRegNom_AudOrg_IndAud
8.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
8.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
8.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
8.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
8.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке		nfo-dic:Vidotchetnosti_audit_proverke_Enumerator
9.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
9.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
9.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
9.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
9.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	Дата заключения договора		nfo-dic:DataZakIDogNaProvAudProverki
10.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
10.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
10.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
10.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
10.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Дата заключения дополнительного соглашения к договору		nfo-dic:DataZakIDopSogIKDogNaProvAudProverki
11.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
11.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
11.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
11.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
11.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя.

1	2	3	4
12	Дата начала предоставления услуг по договору		nfo-dic:DataNachPredostUslug
12.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
12.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
12.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
12.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
12.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13	Дата начала предоставления услуг по дополнительному соглашению к договору		nfo-dic:DataNachPredostUslugDS
13.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
13.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
13.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
13.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
13.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Дата окончания предоставления услуг по договору		nfo-dic:DataOkonchPredostUslug
14.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
14.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
14.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
14.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
14.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	Дата окончания предоставления услуг по дополнительному соглашению к договору		nfo-dic:DataOkonchPredostUslugDS
15.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
15.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
15.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
15.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
15.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16	Дата окончания действия договора		nfo-dic:DataOkonchDejDogNaProvAudProverki
16.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
16.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
16.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
16.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
16.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17	Дата окончания действия дополнительного соглашения к договору		nfo-dic:DataOkonchDejDopSoglNaProvAudProverki
17.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
17.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
17.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
17.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
17.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
18	Дата составления последнего аудиторского заключения		nfo-dic:DataSostPosledAZ
18.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
18.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
18.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
18.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
18.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19	Начальная дата периода, за который проверена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение		purcb-dic:Data_audita_nachalo_Sved_ob_Audit_Org
19.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
19.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
19.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
19.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
19.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20	Конечная дата периода, за который проверена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение		purcb-dic:Data_audita_konecz_Sved_ob_Audit_Org
20.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
20.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
20.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
20.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
20.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21	Мнение, выраженное в аудиторском заключении		nfo-dic:Mnenie_AudZakIEnumerator
21.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
21.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
21.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
21.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
21.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22	Фамилия и инициалы лица, подписавшего аудиторское заключение		nfo-dic:FamIniczLiczaPodpisAZ
22.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
22.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
22.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
22.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
22.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23	Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного лицу, подписавшему аудиторское заключение		nfo-dic:Nomer_KvalAttestat_Aud
23.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
23.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
23.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
23.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
23.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
24	Примечание		nfo-dic:Primechanie
24.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
24.2		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
24.3		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
24.4		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
24.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420406 “Сведения об аудиторской проверке”

1. Отчетность по форме 0420406 “Сведения об аудиторской проверке” (далее — отчетность по форме 0420406) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями (далее — отчитывающиеся организации).

Отчетность по форме 0420406 составляется в случае заключения отчитывающейся организацией договора с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности либо иной проверки в соответствии со стандартами аудиторской деятельности (далее — аудиторская проверка)¹, заключения дополнительного соглашения к указанному договору и получения аудиторского заключения.

2. По показателям отчетности по форме 0420406 отражается информация об аудиторской организации (индивидуальном аудиторе), с которой отчитывающейся организацией заключен договор на проведение аудиторской проверки, и информация о результатах аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности отчитывающейся организации. Информация о дополнительном соглашении к договору с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки отражается как отдельный показатель.

2.1. По показателю “Полное фирменное наименование аудиторской организации” указывается полное фирменное наименование аудиторской организации, отраженное в контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций, который ведет уполномоченный федеральный орган, осуществляющий функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере аудиторской деятельности в соответствии с частью 1, 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) (далее соответственно — уполномоченный федеральный орган, Федеральный закон от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ).

В случае изменения полного фирменного наименования аудиторской организации, произошедшего в период действия договора (дополнительного соглашения к договору) на проведение аудиторской проверки, сведения о котором приведены в отчетности по форме 0420406, указывается новое полное фирменное наименование аудиторской организации, а в скобках — ранее зарегистрированное.

2.2. По показателям “Фамилия индивидуального аудитора”, “Имя индивидуального аудитора”, “Отчество (при наличии) индивидуального аудитора” указываются соответственно фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) индивидуального аудитора, отраженные в контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций, который ведет уполномоченный федеральный орган в соответствии с частью 1, пунктом 3 части 2 статьи 15 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ.

2.3. По показателю “ОГРН аудиторской организации” указывается основной государственный регистрационный номер аудиторской организации в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

2.4. По показателю “ОГРНИП индивидуального аудитора” указывается основной государственный регистрационный номер записи о государственной регистрации индивидуального предпринимателя индивидуального аудитора.

2.5. По показателю “Место нахождения аудиторской организации (индивидуального аудитора)” указывается отраженный в едином государственном реестре юридических лиц адрес аудиторской организации в пределах места нахождения юридического лица (отраженный в едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей адрес индивидуального аудитора).

2.6. По показателю “Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) аудиторской организации (индивидуального аудитора)” указывается основной регистрационный номер записи аудиторской организации, индивидуального аудитора — члена саморегулируемой организации аудиторов в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который в соответствии с частью 2 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 1, ст. 15; 2017, № 18, ст. 2673) ведет саморегулируемая организация аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор).

¹ Статья 5 Федерального закона от 27 июля 2010 года № 208-ФЗ “О консолидированной финансовой отчетности” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 31, ст. 4177; 2016, № 27, ст. 4195).

2.7. По показателю “Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке” указывается вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке, с использованием следующих кодов:

- 1 — годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность;
- 2 — промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность;
- 3 — годовая консолидированная финансовая отчетность;
- 4 — промежуточная консолидированная финансовая отчетность;
- 5 — годовая финансовая отчетность;
- 6 — промежуточная финансовая отчетность.

Информация о видах отчетности отражается отдельными строками по каждому коду.

2.8. По показателю “Дата заключения договора” указывается дата заключения договора на проведение аудиторской проверки между отчитывающейся организацией и аудиторской организацией (индивидуальным аудитором).

2.9. По показателю “Дата заключения дополнительного соглашения к договору” указывается дата заключения дополнительного соглашения к договору на проведение аудиторской проверки между отчитывающейся организацией и аудиторской организацией (индивидуальным аудитором).

2.10. По показателю “Дата начала предоставления услуг по договору” указывается дата начала оказания услуг аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) по договору на проведение аудиторской проверки.

2.11. По показателю “Дата начала предоставления услуг по дополнительному соглашению к договору” указывается дата начала оказания аудиторских услуг аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) по дополнительному соглашению к договору на проведение аудиторской проверки.

2.12. По показателю “Дата окончания предоставления услуг по договору” указывается дата выдачи аудиторского заключения либо иного документа в соответствии со стандартами аудиторской деятельности (далее при совместном упоминании — аудиторское заключение) (составления акта выполненных работ).

2.13. По показателю “Дата окончания предоставления услуг по дополнительному соглашению к договору” указывается дата окончания предоставления аудиторских услуг аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) по дополнительному соглашению к договору на проведение аудиторской проверки.

2.14. По показателю “Дата окончания действия договора” указывается дата окончания действия договора на проведение аудиторской проверки, заключенного между отчитывающейся организацией и аудиторской организацией (индивидуальным аудитором).

2.15. По показателю “Дата окончания действия дополнительного соглашения к договору” указывается дата окончания действия дополнительного соглашения к договору на проведение аудиторской проверки, заключенного между отчитывающейся организацией и аудиторской организацией (индивидуальным аудитором).

2.16. По показателю “Дата составления последнего аудиторского заключения” указывается дата составления последнего аудиторского заключения, полученного по состоянию на дату представления настоящего показателя.

В том случае, если ранее в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности не проводилась аудиторская проверка, по показателю “Дата составления последнего аудиторского заключения” указывается значение “0001-01-01”.

2.17. По показателю “Начальная дата периода, за который проверена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение” указывается начальная дата периода, за который проверена бухгалтерская (финансовая) отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение.

2.18. По показателю “Конечная дата периода, за который проверена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение” указывается конечная дата периода, за который проверена бухгалтерская (финансовая) отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение.

2.19. По показателю “Мнение, выраженное в аудиторском заключении” указывается мнение (вывод), выраженное в аудиторском заключении:

- немодифицированное мнение;
- мнение с оговоркой;
- отрицательное мнение;
- отказ от выражения мнения.

2.20. По показателю “Фамилия и инициалы лица, подписавшего аудиторское заключение” указываются фамилия, имя и отчество (последнее — при наличии) лица, подписавшего аудиторское заключение.

2.21. По показателю “Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного лицу, подписавшему аудиторское заключение” указывается номер квалификационного аттестата аудитора, выданного саморегулируемой организацией аудиторов лицу, подписавшему аудиторское заключение.

В случае если аудиторское заключение подписало несколько лиц, фамилия, имя и отчество (последнее — при наличии), инициалы и номер квалификационного аттестата указываются в отношении каждого лица, подписавшего аудиторское заключение.

2.22. По показателю “Примечание” отражаются изложенные в аудиторском заключении обстоятельства, обусловившие модифицированное мнение о достоверности отчетности (в случае если в аудиторском заключении выражено модифицированное мнение).

В случае если в аудиторском заключении выражено сомнение относительно непрерывности деятельности отчитываемой организации и (или) указано на значительную неопределенность, информация об этом также отражается по аналитическому признаку “Примечание”.

2.23. При представлении показателей отчетности по форме 0420406 после получения отчитываемой организацией аудиторского заключения к отчетности по форме 0420406 прилагается документ, содержащий сканированную копию указанного аудиторского заключения.

3. Отчетность по форме 0420406 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

Отчетность по форме 0420407 “Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности”

(форма)

Код формы по ОКУД¹ 0420407
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное фирменное наименование страховщика		purcb-dic:Poln_naim_Sved_o_Dog_Strax
1.1		Идентификатор договора страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
2	Регистрационный номер страховщика		purcb-dic:Registracziornyj_nomer_straxovshhika_Sved_o_Dog_Strax
2.1		Идентификатор договора страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
3	ИНН ² страховщика		purcb-dic:INN_Sved_o_Dog_Strax
3.1		Идентификатор договора страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
4	Номер договора страхования		purcb-dic:StraxNomer
4.1		Идентификатор договора страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
5	Дата заключения договора страхования		purcb-dic:Data_zaklyucheniya_dogovora_straxovaniya_Sved_o_Dog_Strax
5.1		Идентификатор договора страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
6	Период страхования по договору страхования		purcb-dic:Period_straxovaniya_po_dogovoru_straxovaniya_Sved_o_Dog_Strax
6.1		Идентификатор договора страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
7	Перечень рисков, включенных в договор страхования		purcb-dic:Perechen_riskov_Sved_o_Dog_Strax
7.1		Идентификатор договора страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
8	Размер страховой суммы по договору страхования		purcb-dic:Razmer_straxovoj_summy_Sved_o_Dog_Strax
8.1		Идентификатор договора страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
9	Размер франшизы по договору страхования		purcb-dic:Razmer_franshizy_Sved_o_Dog_Strax
9.1		Идентификатор договора страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

Порядок составления отчетности по форме 0420407 “Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности”

1. Отчетность по форме 0420407 “Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности” (далее — отчетность по форме 0420407) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера.

Отчетность по форме 0420407 составляется в случае заключения профессиональным участником договора страхования риска ответственности за нарушение договоров, заключенных в связи с осуществлением им профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг (далее — договор страхования), а также дополнительного соглашения к договору страхования, влияющих на показатели отчетности по форме 0420407.

2. По показателю “Полное фирменное наименование страховщика” указывается полное фирменное наименование страховщика в соответствии с единым государственным реестром субъектов страхового дела (далее — ЕГРССД), размещенным на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”.

В случае если полное фирменное наименование страховщика, указанное в ЕГРССД, отличается от полного фирменного наименования страховщика, указанного в договоре страхования, сначала указывается полное фирменное наименование страховщика по ЕГРССД, а в скобках — полное фирменное наименование страховщика по договору страхования.

По показателю “Регистрационный номер страховщика” указывается регистрационный номер записи страховщика в соответствии с ЕГРССД.

По показателю “ИНН страховщика” указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) страховщика в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

По показателю “Номер договора страхования” указывается номер договора страхования, заключенного между профессиональным участником и страховщиком.

По показателю “Дата заключения договора страхования” указывается дата заключения договора страхования, заключенного между профессиональным участником и страховщиком.

По показателю “Период страхования по договору страхования” указывается период страхования по договору страхования, заключенному между профессиональным участником и страховщиком.

По показателю “Перечень рисков, включенных в договор страхования” указывается информация о рисках, включенных в договор страхования, заключенный между профессиональным участником и страховщиком.

По показателю “Размер страховой суммы по договору страхования” указывается размер страховой суммы по договору страхования, заключенному между профессиональным участником и страховщиком.

По показателю “Размер франшизы по договору страхования” указывается размер франшизы по договору страхования, заключенному между профессиональным участником и страховщиком (при наличии).

По показателям “Размер страховой суммы по договору страхования” и “Размер франшизы по договору страхования” суммы в иностранной валюте указываются 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 отчетности.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, в отношении каждого договора страхования профессиональной деятельности.

В случае если договор страхования заключен путем вручения страховщиком профессиональному участнику на основании его письменного или устного заявления страхового полиса, подписанного страховщиком, по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается информация в соответствии со страховым полисом.

3. Отчетность по форме 0420407 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420408 “Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступила отчитывающаяся организация”

Код формы по ОКУД¹ 0420408

Квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата начала судебного процесса		purcb-dic:Data_nachala_sudebnogo_proczessa_Inf_o_Sud_Procz
1.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Номер дела в суде		purcb-dic:SudNomer
2.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Наименование суда		purcb-dic:Naim_suda_Inf_o_Sud_Procz
3.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Предмет иска		purcb-dic:Predmet_iska_Inf_o_Sud_Procz
4.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Цена иска		purcb-dic:Summa_iska_Inf_o_Sud_Procz
5.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Решение суда		purcb-dic:Reshenie_sudaEnumerator
6.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Дата исполнения решения суда		purcb-dic:Data_isp_resheniya_suda_Inf_o_Sud_Procz
7.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Прочее		purcb-dic:Prochee_Inf_o_Sud_Procz
8.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Дата вынесения решения суда		purcb-dic:Data_vyneseniya_resheniya_suda_Inf_o_Sud_Procz
9.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	Порядок исполнения решения		purcb-dic:Poryadok_isp_resheniya_Inf_o_Sud_Procz
10.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
11	Срок исполнения решения		purcb-dic:Srok_isp_resheniya_Inf_o_Sud_Procz
11.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12	Дата подачи апелляционной жалобы		purcb-dic:DataPodachAp
12.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13	Дата подачи кассационной жалобы		purcb-dic:DataPodachZH
13.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Изменение решения суда по результатам рассмотрения апелляционной жалобы		purcb-dic:lzmReshSudRZH
14.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	Изменение решения суда по результатам рассмотрения кассационной жалобы		purcb-dic:lzmReshSudRKZH
15.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420408 “Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступила отчитывающаяся организация”

1. Отчетность по форме 0420408 “Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступила отчитывающаяся организация” (далее — отчетность по форме 0420408) составляется на ежеквартальной основе профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской деятельности, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, депозитарной деятельности, профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами и не имеющими лицензии управляющей компании, клиринговыми организациями (далее — отчитывающиеся организации).

2. По показателю “Дата начала судебного процесса” указывается дата определения суда о возбуждении производства по делу (или иного судебного акта в случае вступления отчитывающейся организации в процесс после его начала).

По показателю “Цена иска” указывается цена иска. В случае если цена иска выражена в иностранной валюте, она указывается 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), по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно.

По показателю “Решение суда” указывается одно из следующих значений:
принято;
не принято.

По показателю “Дата исполнения решения суда” указывается дата исполнения отчитывающейся организацией судебных требований в полном объеме.

По показателю “Прочее” указывается информация об изменении основания или предмета иска, увеличении или уменьшении размера исковых требований, отказе от иска, о заключении между сторонами мирового соглашения.

По показателю “Дата подачи апелляционной жалобы” указывается дата подачи в суд апелляционной жалобы по делу, в котором отчитывающаяся организация выступала ответчиком.

По показателю “Дата подачи кассационной жалобы” указывается дата подачи в суд кассационной жалобы по делу, в котором отчитывающаяся организация выступала ответчиком.

По показателю “Изменение решения суда по результатам рассмотрения апелляционной жалобы” указывается информация об изменении решения суда по результатам рассмотрения апелляционной жалобы. В случае если по результатам рассмотрения апелляционной жалобы решение суда осталось без изменений, по показателю “Изменение решения суда по результатам рассмотрения апелляционной жалобы” указывается “без изменений”.

По показателю “Изменение решения суда по результатам рассмотрения кассационной жалобы” указывается информация об изменении решения суда по результатам рассмотрения кассационной жалобы. В случае если по результатам рассмотрения кассационной жалобы решение суда осталось без изменений, по показателю “Изменение решения суда по результатам рассмотрения кассационной жалобы” указывается “без изменений”.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому судебному процессу, ответчиком по которому выступила отчитывающаяся организация.

3. В случае если судебный акт, которым заканчивается рассмотрение дела в суде, еще не принят, заполняются следующие показатели: “Дата начала судебного процесса”, “Номер дела в суде”, “Наименование суда”, “Предмет иска”, “Цена иска”, а также показатель “Прочее” (при изменении оснований или предмета иска, увеличении или уменьшении размера исковых требований).

4. Отчетность по форме 0420408 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420409 “Сведения о банковских счетах”

Код формы по ОКУД¹ 0420409
Месячная, квартальная

Раздел 1. Сведения о банковских счетах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Сокращенное фирменное наименование кредитной организации (при наличии)		purcb-dic:Naim_Rek_kred_org_i_scheta
1.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
2	ИНН ² / TIN ³ / регистрационный номер в стране регистрации кредитной организации		purcb-dic:INN_TIN_reg_nomer_Rek_kred_org_i_scheta
2.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
3	Код страны места нахождения кредитной организации		purcb-dic:OKSM_Kred_Org_Enumerator
3.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
4	Номер счета		purcb-dic:Nomer_scheta_Rek_kred_org_i_scheta
4.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
5	Вид счета в кредитной организации		purcb-dic:Vid_scheta_v_kreditnoj_organizaczii_Enumerator
5.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
6	Код валюты счета		purcb-dic:Valyuta_Rekv_kreditn_org_i_schetaEnumerator
6.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
7	Код драгоценного металла		purcb-dic:KodDragMetallaEnumerator
7.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
8	Цель открытия специального банковского счета		purcb-dic:CZel_otkrytiya_speczialnogo_bankovskogo_schetaEnumerator
8.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
9	Дата открытия счета		purcb-dic:Data_otkrytiya_scheta_Rek_kred_org_i_scheta
9.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
10	Сумма остатка денежных средств на счете в кредитной организации		purcb-dic:DSKO_BB
10.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
11	Операции по зачислению денежных средств на счет в кредитной организации		purcb-dic:DSKO_ObDt
11.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
12	Операции по списанию денежных средств со счета в кредитной организации		purcb-dic:DSKO_ObKt
12.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
13	Дата закрытия счета		purcb-dic:Data_zakrytiya_scheta_Rek_kred_org_i_scheta
13.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.³ Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

1	2	3	4
14	Возможность использования денежных средств, находящихся на счете, в собственных интересах		purcb-dic:Vozm_isp_den_sred_naxod_na_schete_v_sobst_interesaxEnumerator
14.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis

Раздел 2. Сведения о денежных средствах отчитывающейся организации и ее клиентов, переданных брокеру или иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность на рынке ценных бумаг, или клиринговой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
15	Сокращенное фирменное наименование брокера / иностранного брокера / клиринговой организации (при наличии)		purcb-dic:Naim_broker
15.1		Идентификатор брокера, иностранного брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16	ИНН брокера / иностранного брокера / клиринговой организации		purcb-dic:INN_broker
16.1		Идентификатор брокера, иностранного брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17	Вид организации		purcb-dic:Vid_organizaciiEnumerator
17.1		Идентификатор брокера, иностранного брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18	Код страны брокера / иностранного брокера / клиринговой организации		purcb-dic:Kod_strani_broker_kliringEnumerator
18.1		Идентификатор брокера, иностранного брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Ekvivalent_v_in_valyuteEnumerator
19.1		Идентификатор брокера, иностранного брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20	Код драгоценного металла		purcb-dic:KodDragMetallaEnumerator
20.1		Идентификатор брокера, иностранного брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21	Сумма денежных средств на отчетную дату		purcb-dic:DS_ostatok_BB
21.1		Идентификатор брокера, иностранного брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22	Исходящие остатки денежных средств / драгоценных металлов на отчетную дату в рублевом эквиваленте		purcb-dic:IsxodyashhieOstatkiDS_DragMetallNaOtchetDatuVrubEkv
22.1		Идентификатор брокера, иностранного брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
23	Возможность использования денежных средств брокером		purcb-dic:Vozmojnost_isp_den_sredstvEnumerator
23.1		Идентификатор брокера, иностранного брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24	Категория денежных средств		purcb-dic:Istochnik_sredstvEnumerator
24.1		Идентификатор брокера, иностранного брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420409 “Сведения о банковских счетах”

1. Отчетность по форме 0420409 “Сведения о банковских счетах” (далее — отчетность по форме 0420409) составляется на ежемесячной (ежеквартальной) основе профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями (далее — отчитывающиеся организации) по состоянию на последний календарный день отчетного месяца (квартала) включительно (далее соответственно — отчетная дата, отчетный период).

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420409 отражаются сведения обо всех банковских счетах, открытых отчитывающейся организации в банке (банках), в том числе за рубежом в иностранных банках, в небанковских кредитных организациях по состоянию на начало отчетного периода или в течение отчетного периода, в том числе закрытых в отчетном периоде.

Сведения по кредитной организации — резиденту, у которой отозвана лицензия на осуществление банковских операций, указываются по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420409 до момента исключения записи о ее регистрации из Книги государственной регистрации кредитных организаций. Сведения по кредитной организации — резиденту, записи о регистрации которой исключены из Книги государственной регистрации кредитных организаций, перестают указываться по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420409 в том периоде, в котором принято решение об исключении записи о регистрации кредитной организации из Книги государственной регистрации кредитных организаций.

2.1. По показателю “Сокращенное фирменное наименование кредитной организации (при наличии)” указывается сокращенное фирменное наименование кредитной организации, открывшей счет отчитывающейся организации (при наличии информации). Для кредитной организации — резидента указывается наименование в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций; для кредитной организации — нерезидента — участника системы СВИФТ — в соответствии со справочником СВИФТ; для других кредитных организаций — нерезидентов — в соответствии с наименованием, приведенным в договоре (соглашении) об открытии банковского счета.

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

2.2. По показателю “ИНН / TIN / регистрационный номер в стране регистрации кредитной организации” указывается для кредитной организации — резидента идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН), для кредитной организации — нерезидента указывается идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN).

2.3. По показателю “Код страны места нахождения кредитной организации” в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) указывается цифровой код страны места нахождения кредитной организации.

2.4. По показателю “Номер счета” указывается номер банковского счета, открытого отчитывающейся организации.

2.5. По показателю “Вид счета в кредитной организации” указывается вид счета (расчетный счет, корреспондентский счет, счет доверительного управления, специальный банковский счет, счет по вкладу (депозиту) до востребования, счет по вкладу (депозиту) со сроком до 30 дней (включительно), счет по вкладу (депозиту) со сроком более 30 дней, номинальный счет форекс-дилера, иное).

2.6. По показателю “Код валюты счета” указывается цифровой код валюты счета (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “—” (тире) в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

2.7. По показателю “Код драгоценного металла” указывается буквенно-цифровой код драгоценного металла, учитываемого на банковском счете, в соответствии с Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации (Классификатором клиринговых валют).

Суммы входящего (исходящего) остатка на счете в драгоценных металлах указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по учетным ценам Банка России на драгоценные металлы (далее — учетная цена на драгоценные металлы), по состоянию на последний день предыдущего отчетного периода (на последний день отчетного периода).

Операции в драгоценных металлах по каждому показателю отражаются в рублевом эквиваленте, определяемом по учетной цене на драгоценные металлы на дату совершения операции или по цене

сделки на драгоценные металлы, которая фактически имела место при ее осуществлении, а полученные значения суммируются.

2.8. Показатель “Цель открытия специального банковского счета” заполняется только при наличии у отчитывающейся организации специального банковского счета с указанием цели открытия такого счета (специальный брокерский счет, специальный депозитарный счет, торговый банковский счет, иное).

2.9. По показателям “Дата открытия счета” и “Дата закрытия счета” указывается соответственно дата открытия и дата закрытия счета отчитывающейся организации в кредитной организации.

2.10. По показателю “Сумма остатка денежных средств на счете в кредитной организации” указываются данные о суммах остатков денежных средств на счете отчитывающейся организации по состоянию на последний день предыдущего отчетного периода (на последний день отчетного периода).

Суммы в иностранной валюте указываются 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), по состоянию на последний день предыдущего отчетного периода (на последний день отчетного периода).

2.11. По показателям “Операции по зачислению денежных средств на счет в кредитной организации” и “Операции по списанию денежных средств со счета в кредитной организации” указывается объем операций по зачислению и списанию денежных средств по каждому счету отчитывающейся организации за отчетный период. Операции в иностранной валюте по каждому показателю отражаются 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 суммируются.

2.12. По показателю “Возможность использования денежных средств, находящихся на счете, в собственных интересах” указывается возможность использования отчитывающейся организацией денежных средств, находящихся на счете, в собственных интересах (“Да” или “Нет”).

2.13. Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому банковскому счету, открытому отчитывающейся организации в кредитной организации.

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420409 отражается информация о денежных средствах отчитывающейся организации и ее клиентов, переданных и находящихся у брокера или иностранного лица, имеющего право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность на рынке ценных бумаг (далее — иностранный брокер), или клиринговой организации, в том числе за рубежом, по состоянию на отчетную дату.

3.1. По показателю “Сокращенное фирменное наименование брокера / иностранного брокера / клиринговой организации (при наличии)” указывается при наличии сокращенное наименование брокера, или иностранного брокера, или клиринговой организации, которым переданы или у которых находятся денежные средства отчитывающейся организации и ее клиентов (при наличии информации).

3.2. По показателю “ИНН брокера / иностранного брокера / клиринговой организации” указывается ИНН для резидентов, код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) для нерезидентов.

3.3. По показателю “Вид организации” указывается одно из следующих значений:
брокер или иностранный брокер;
клиринговая организация.

3.4. По показателю “Код страны брокера / иностранного брокера / клиринговой организации” в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) указывается цифровой код страны места нахождения брокера, или иностранного брокера, или клиринговой организации, которым переданы или у которых находятся денежные средства (при наличии информации).

3.5. По показателю “Код валюты” указывается цифровой код валюты денежных средств (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “—” (тире) в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

3.6. По показателю “Код драгоценного металла” указывается буквенно-цифровой код драгоценного металла, учитываемый у брокера, или иностранного брокера, или клиринговой организации, в соответствии с Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации (Классификатором клиринговых валют).

3.7. По показателю “Сумма денежных средств на отчетную дату” указывается сумма денежных средств, переданных и находящихся у брокера, или иностранного брокера, или клиринговой организации, в единицах валюты, указанной по показателю “Код валюты”, по состоянию на отчетную дату.

3.8. По показателю “Исходящие остатки денежных средств / драгоценных металлов на отчетную дату в рублевом эквиваленте” указываются исходящие остатки у брокера, или иностранного брокера, или клиринговой организации денежных средств в рублях; денежных средств в иностранной валюте в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России; средств в драгоценных металлах в рублевом эквиваленте, определяемом по учетной цене на драгоценные металлы, по состоянию на конец отчетного периода.

3.9. Показатели “Возможность использования денежных средств брокером” и “Категория денежных средств” не заполняются в отношении средств в драгоценных металлах, переданных и находящихся у брокера, или иностранного брокера, или клиринговой организации. По показателю “Возможность использования денежных средств брокером” в отношении денежных средств, переданных и находящихся у брокера или иностранного брокера, указывается: “Да” (если денежные средства переданы брокеру или иностранному брокеру с правом их использования) и “Нет” (если денежные средства переданы брокеру или иностранному брокеру без права их использования).

В случае если договор с брокером или иностранным брокером не содержит положений о наличии или отсутствии права использования денежных средств, по показателю “Возможность использования денежных средств брокером” указывается “Нет”.

В отношении денежных средств, переданных клиринговой организации, показатель “Возможность использования денежных средств брокером” не заполняется.

3.10. По показателю “Категория денежных средств” указывается одно из следующих значений:

- собственные денежные средства отчитывающейся организации;
- денежные средства клиентов отчитывающейся организации, полученные с правом их использования;
- денежные средства клиентов отчитывающейся организации, полученные без права их использования.

3.11. Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается в отношении каждого брокера, или иностранного брокера, или каждой клиринговой организации.

4. Отчетность по форме 0420409 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

Отчетность по форме 0420410 “Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета”

(форма)

Код формы по ОКУД¹ 0420410
Месячная, квартальная

Раздел 1. Обороты по дебету счета второго порядка

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование счета второго порядка		
1.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
2	Итого по дебету актив (баланс). Балансовые счета, обороты		cbr-coa-dic:Itogo_DT_A_Balans_Schet
2.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
3	Итого по дебету пассив (баланс). Балансовые счета, обороты		cbr-coa-dic:Itogo_DT_P_Balans_Schet
3.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
4	Итого по дебету актив (баланс). Внебалансовые счета, обороты		cbr-coa-dic:Itogo_DT_A_vnebalans_Schet
4.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
5	Итого по дебету пассив (баланс). Внебалансовые счета, обороты		cbr-coa-dic:Itogo_DT_P_vnebalans_Schet
5.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
6	Итого по дебету актив (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), обороты		cbr-coa-dic:Itogo_DT_A_scheta_uch_treb
6.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
7	Итого по дебету пассив (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), обороты		cbr-coa-dic:Itogo_DT_P_scheta_uch_treb
7.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis

Раздел 2. Обороты по кредиту счета второго порядка

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование счета второго порядка		
1.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
2	Итого по кредиту актив (баланс). Балансовые счета, обороты		cbr-coa-dic:Itogo_Kt_A_Balans_Schet
2.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
3	Итого по кредиту пассив (баланс). Балансовые счета, обороты		cbr-coa-dic:Itogo_Kt_P_Balans_Schet
3.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
4	Итого по кредиту актив (баланс). Внебалансовые счета, обороты		cbr-coa-dic:ltogo_Kt_A_vnebalans_Schet
4.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
5	Итого по кредиту пассив (баланс). Внебалансовые счета, обороты		cbr-coa-dic:ltogo_Kt_P_vnebalans_Schet
5.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
6	Итого по кредиту актив (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), обороты		cbr-coa-dic:ltogo_Kt_A_scheta_uch_treb
6.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
7	Итого по кредиту пассив (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), обороты		cbr-coa-dic:ltogo_Kt_P_scheta_uch_treb
7.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis

Раздел 3. Остатки по счету второго порядка

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование счета второго порядка		
1.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
2	Итого по активу (баланс). Балансовые счета, остаток		cbr-coa-dic:ltogo_Data_A_Balans_Schet
2.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
3	Итого по пассиву (баланс). Балансовые счета, остаток		cbr-coa-dic:ltogo_Data_P_Balans_Schet
3.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
4	Итого по активу (баланс). Внебалансовые счета, остаток		cbr-coa-dic:ltogo_Data_A_vnebalans_Schet
4.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
5	Итого по пассиву (баланс). Внебалансовые счета, остаток		cbr-coa-dic:ltogo_Data_P_vnebalans_Schet
5.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
6	Итого по активу (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), остаток		cbr-coa-dic:ltogo_Data_A_scheta_uch_treb
6.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
7	Итого по пассиву (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), остаток		cbr-coa-dic:ltogo_Data_P_scheta_uch_treb
7.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis

Порядок составления отчетности по форме 0420410 “Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета”

1. Отчетность по форме 0420410 “Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета” (далее — отчетность по форме 0420410) составляется на ежемесячной (ежеквартальной) основе профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями (далее — отчитывающиеся организации).

По показателям отчетности по форме 0420410 отчитывающейся организацией отражаются все балансовые и внебалансовые счета второго порядка, определенные рабочим планом счетов бухгалтерского учета отчитывающейся организации, основанном на плане счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, утвержденном в соответствии с пунктом 14¹ 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 — Федеральный закон № 86-ФЗ), за исключением тех, по которым операции в отчетном месяце (квартале) не осуществлялись, то есть когда входящие и исходящие остатки, а также дебетовые и кредитовые обороты по балансовым и внебалансовым счетам второго порядка равны нулю.

По показателям отчетности по форме 0420410, представляемым вместе с годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью и аудиторским заключением, отражается информация только по корректирующим событиям после окончания отчетного года.

2. По каждому счету второго порядка указываются:
входящие остатки на начало отчетного месяца (квартала);
обороты за отчетный месяц (квартал) по дебету;
обороты за отчетный месяц (квартал) по кредиту;
исходящие остатки на конец отчетного месяца (квартала).

Входящие и исходящие остатки, а также обороты за отчетный месяц (квартал) отражаются:
в рублях (по аналитическому признаку “В валюте Российской Федерации”);

в иностранной валюте 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 № 86-ФЗ, и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте, определяемом по учетным ценам Банка России на драгоценные металлы (по аналитическому признаку “В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте”).

3. По показателям оборотной ведомости по счетам бухгалтерского учета указываются:

по показателям “Итого по дебету актив (баланс). Балансовые счета, обороты”, “Итого по дебету актив (баланс). Внебалансовые счета, обороты” и “Итого по дебету актив (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), обороты” — сумма оборотов по дебету по активным счетам;

по показателям “Итого по кредиту актив (баланс). Балансовые счета, обороты”, “Итого по кредиту актив (баланс). Внебалансовые счета, обороты” и “Итого по кредиту актив (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), обороты” — сумма оборотов по кредиту по активным счетам;

по показателям “Итого по активу (баланс). Балансовые счета, остаток”, “Итого по активу (баланс). Внебалансовые счета, остаток” и “Итого по активу (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), остаток” — сумма остатков по активным счетам;

по показателям “Итого по дебету пассив (баланс). Балансовые счета, обороты”, “Итого по дебету пассив (баланс). Внебалансовые счета, обороты” и “Итого по дебету пассив (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), обороты” — сумма оборотов по дебету по пассивным счетам;

по показателям “Итого по кредиту пассив (баланс). Балансовые счета, обороты”, “Итого по кредиту пассив (баланс). Внебалансовые счета, обороты” и “Итого по кредиту пассив (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам),

по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), обороты” — сумма оборотов по кредиту по пассивным счетам;

по показателям “Итого по пассиву (баланс). Балансовые счета, остаток”, “Итого по пассиву (баланс). Внебалансовые счета, остаток” и “Итого по пассиву (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), остаток” — сумма остатков по пассивным счетам.

Обороты по балансовым счетам, не имеющим признака счета, остаток по которым на конец каждого рабочего дня должен быть равен нулю, включаются в расчет показателей “Итого по дебету актив (баланс). Балансовые счета, обороты” и “Итого по кредиту актив (баланс). Балансовые счета, обороты” и отражаются в равных суммах.

4. Отчетность по форме 0420410 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

Отчетность по форме 0420411 “Отчет о доходах и расходах”

(форма)

Код формы по ОКУД¹ 0420411
Месячная, квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование статьи отчета о финансовых результатах		(Код показателя)
1.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления отчетности по форме 0420411 “Отчет о доходах и расходах”

1. Отчетность по форме 0420411 “Отчет о доходах и расходах” (далее — отчетность по форме 0420411) составляется на ежемесячной (ежеквартальной) основе профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями (далее — отчитывающиеся организации).

По показателям отчетности по форме 0420411 отражаются сведения о доходах, расходах, финансовых результатах (прибыль или убыток), изменении статей прочего совокупного дохода и совокупном финансовом результате (прибыль или убыток после налогообложения с учетом изменений прочего совокупного дохода) отчитывающейся организации за отчетный месяц (квартал) с начала отчетного года.

По показателям отчетности по форме 0420411, представляемым вместе с годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью и аудиторским заключением, отражается информация только по корректирующим событиям после окончания отчетного года. Данные по показателям отчетности по форме 0420411 формируются в разрезе символов отчета о финансовых результатах в соответствии с приложением 3 к Положению Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов, расходов и прочего совокупного дохода некредитных финансовых организаций”, зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 9 октября 2015 года № 39282, 8 июня 2016 года № 42473, 20 декабря 2016 года № 44832, 13 ноября 2017 года № 48865, 13 апреля 2018 года № 50764, 10 декабря 2020 года № 61377 (далее — Положение Банка России № 487-П), за исключением тех, по которым в отчетном месяце (квартале) отсутствуют значения показателей.

По каждому символу отчета о финансовых результатах, установленному в частях 1—6 и 8 приложения 3 к Положению Банка России № 487-П, доходы (расходы) указываются общими суммами, а также с выделением сумм доходов (расходов), полученных (произведенных) в рублях, и сумм доходов (расходов) на дату их получения (осуществления), полученных (произведенных) в иностранной валюте 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), и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте, определяемом по учетным ценам Банка России на драгоценные металлы.

По символам отчета о финансовых результатах части 7 “Финансовый результат” и части 9 “Совокупный финансовый результат”, установленным приложением 3 к Положению Банка России № 487-П, доходы (расходы) указываются общими суммами.

Значения по всем показателям отчетности по форме 0420411 указываются как положительные (без знака “-” (минус), за исключением случаев, когда показатель принимает отрицательное значение в результате исправления в бухгалтерском учете выявленных ошибок.

2. Отчетность по форме 0420411 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420412 “Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами”

Код формы по ОКУД¹ 0420412
Месячная, квартальная

Раздел 1. Информация о требованиях к дебиторам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование дебитора		purcb-dic:Naim_zaemshhika_Sved_o_debitorax
1.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	ИНН ² , или TIN ³ , или регистрационный номер в стране регистрации дебитора		purcb-dic:INN_Regnomer_Sved_o_debitorax
2.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	ОГРН ⁴		purcb-dic:OGRN_Inf_o_Licz_rasp_akcz_sost_kap
3.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Sved_ob_isplayn_obyazatelstv_pered_klientamiEnumerator
4.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Код драгоценного металла		purcb-dic:KodDragMetallaEnumerator
5.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Объем требования в единицах валюты		purcb-dic:Ob_treb_val
6.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.3		Балансовая стоимость	dim-int:BalansovayaStoimostAxis
7	Объем требования в рублях		purcb-dic:Ob_treb_rub
7.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.3		Балансовая стоимость	dim-int:BalansovayaStoimostAxis
8	Тип требования		purcb-dic:Kod_tipa_obyazEnumerator
8.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.³ Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).⁴ Основной государственный регистрационный номер.

1	2	3	4
9	Срок погашения		purcb-dic:SrokpogasheniyaEnumerator
9.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	Сумма требований, включаемая в расчет собственных средств		purcb-dic:Summa_obyaz_vkl_v_raschet_sobst_sredstv
10.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 2. Информация об обязательствах перед кредиторами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
11	Наименование кредитора		purcb-dic:Naim_kreditora_Sved_o_Kreditorax
11.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12	ИНН, или TIN, или регистрационный номер в стране регистрации кредитора		purcb-dic:INN_Regnomer_Sved_o_Kreditorax
12.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13	ОГРН		purcb-dic:OGRN_Inf_o_Licz_rasp_akcz_sost_kap
13.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Sved_ob_isplayn_obyazatelstv_pered_klientamiEnumerator
14.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	Код драгоценного металла		purcb-dic:KodDragMetallaEnumerator
15.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16	Объем обязательства в единицах валюты		purcb-dic:Ob_obyaz_val
16.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.3		Балансовая стоимость	dim-int:BalansovayaStoimostAxis
17	Объем обязательства в рублях		purcb-dic:Ob_obyaz_rub
17.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.3		Балансовая стоимость	dim-int:BalansovayaStoimostAxis
18	Тип обязательства		purcb-dic:Tip_ObyazEnumerator
18.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
19	Срок погашения		purcb-dic:SrokpogasheniyaEnumerator
19.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 3. Сведения о денежных средствах клиентов профессионального участника по договорам о брокерском обслуживании

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
20	Денежные средства клиентов, предоставивших отчитывающейся организации право использовать в своих интересах денежных средств		purcb-dic:KZ_pravo_isp
21	Денежные средства клиентов, не предоставивших отчитывающейся организации право использовать в своих интересах денежных средств		purcb-dic:KZ_net_prava_isp

Порядок составления отчетности по форме 0420412 “Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами”

1. Отчетность по форме 0420412 “Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами” (далее — отчетность по форме 0420412) составляется на ежемесячной (ежеквартальной) основе профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской (за исключением брокерской деятельности только по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар), депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера (далее при совместном упоминании — отчитывающиеся организации).

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420412 отражаются сведения о требованиях отчитывающейся организации к дебиторам (юридическим лицам, физическим лицам, в том числе индивидуальным предпринимателям, а также федеральным органам государственной власти Российской Федерации, к которым у отчитывающейся организации имеются непогашенные требования).

Информация в отношении требований к дебиторам отражается по следующим видам активов:

- требования по сделкам репо;
- выданные маржинальные займы;
- дебиторская задолженность.

По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420412 отражается информация в отношении дебиторов, совокупный объем требований отчитывающейся организации к которым по указанным в настоящем пункте видам активов превышает один процент от всех активов отчитывающейся организации, относящихся к видам активов, указанных в настоящем пункте.

Информация по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420412 отражается в отношении всех требований отчитывающейся организации к указанным дебиторам и в отношении каждого требования к дебитору.

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420412 отражаются сведения об обязательствах отчитывающейся организации перед кредиторами (юридическими лицами, физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, а также федеральными органами государственной власти Российской Федерации, перед которыми у отчитывающейся организации имеются непогашенные обязательства).

Информация в отношении обязательств перед кредиторами отражается по следующим видам обязательств:

- обязательства по сделкам репо;
- обязательства перед клиентами отчитывающейся организации;
- кредиторская задолженность;
- иные обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420412 отражается информация в отношении кредиторов, совокупный объем обязательств отчитывающейся организации перед которыми превышает один процент от всех обязательств кредиторов, относящихся к видам обязательств, указанных в настоящем пункте.

Информация по показателям раздела 2 отчетности по форме 0420412 отражается в отношении всех обязательств отчитывающейся организации перед указанными кредиторами и в отношении каждого обязательства перед кредитором.

4. По показателям “Наименование дебитора” (раздел 1 отчетности по форме 0420412) и “Наименование кредитора” (раздел 2 отчетности по форме 0420412) для юридических лиц указывается сокращенное наименование согласно учредительным документам; для физических лиц (в том числе индивидуальных предпринимателей) — фамилия, имя и отчество (последнее — при наличии). В случае отсутствия сокращенного наименования юридического лица указывается его полное наименование.

В случае если дебитором или кредитором является управляющая компания инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда, негосударственного пенсионного фонда, по показателям “Наименование дебитора” (раздел 1 отчетности по форме 0420412) и “Наименование кредитора” (раздел 2 отчетности по форме 0420412) указывается наименование управляющей компании и наименование учредителя управления, по показателям “ИНН, или TIN, или регистрационный номер в стране регистрации дебитора” (раздел 1 отчетности по форме 0420412), “ИНН, или TIN, или регистрационный номер в стране регистрации кредитора” (раздел 2 отчетности по форме 0420412) — идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН) учредителя управления. В случае если управляющая компания осуществляет управление имуществом паевого инвестиционного фонда, по показателям “ИНН, или TIN, или регистрационный номер

в стране регистрации дебитора” (раздел 1 отчетности по форме 0420412) и “ИНН, или TIN, или регистрационный номер в стране регистрации кредитора” (раздел 2 отчетности по форме 0420412) указывается номер регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом (при наличии). В случае отражения информации о кредиторской задолженности перед работниками отчитывающейся организации по показателю “Наименование кредитора” (раздел 2 отчетности по форме 0420412) указывается “Физическое лицо, являющееся работником организации”, при этом показатель “ИНН, или TIN, или регистрационный номер в стране регистрации кредитора” (раздел 2 отчетности по форме 0420412) не заполняется.

По показателям “ИНН, или TIN, или регистрационный номер в стране регистрации дебитора” (раздел 1 отчетности по форме 0420412) и “ИНН, или TIN, или регистрационный номер в стране регистрации кредитора” (раздел 2 отчетности по форме 0420412) указывается ИНН для резидентов, идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) для нерезидентов.

По показателю “ОГРН” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420412) указывается при наличии основной государственной регистрационный номер юридического лица — резидента.

По показателю “Код валюты” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420412) указывается цифровой код валюты (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “—” (тире), в которой выражено требование и обязательство, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

По показателю “Код драгоценного металла” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420412) указывается буквенно-цифровой код драгоценного металла в соответствии с Классификатором валют по межправительственным соглашениям, используемых в банковской системе Российской Федерации (Классификатором клиринговых валют).

По показателям “Объем требования в единицах валюты” (раздел 1 отчетности по форме 0420412) и “Объем обязательства в единицах валюты” (раздел 2 отчетности по форме 0420412) указываются соответственно объем требования и объем обязательства в единицах валюты, в которой выражено требование и обязательство.

По показателям “Объем требования в рублях” (раздел 1 отчетности по форме 0420412) и “Объем обязательства в рублях” (раздел 2 отчетности по форме 0420412) указываются соответственно объем требования и объем обязательства в рублях. В том случае, если требования и обязательства выражены в иностранной валюте, сумма требования и сумма обязательства указываются 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), по состоянию на последний календарный день отчетного месяца (квартала). Объем требования и объем обязательства в драгоценных металлах определяются по учетным ценам Банка России на драгоценные металлы по состоянию на конец отчетного месяца (квартала).

Показатели “Код валюты” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420412) и “Объем требования в единицах валюты” (раздел 1 отчетности по форме 0420412), “Объем обязательства в единицах валюты” (раздел 2 отчетности по форме 0420412) в случае, если активом является драгоценный металл, не заполняются. По показателям “Объем требования в рублях” (раздел 1 отчетности по форме 0420412), “Объем обязательства в рублях” (раздел 2 отчетности по форме 0420412), “Объем требования в единицах валюты” (раздел 1 отчетности по форме 0420412) и “Объем обязательства в единицах валюты” (раздел 2 отчетности по форме 0420412) указываются соответственно объем требования или объем обязательства по состоянию на конец отчетного месяца (квартала) в разрезе группы аналитических признаков “Балансовая стоимость” (полная балансовая стоимость / балансовая стоимость). По показателю “Тип требования” (раздел 1 отчетности по форме 0420412) указывается наименование одного из видов требований, указанных в пункте 2 настоящего Порядка.

По показателю “Тип обязательства” (раздел 2 отчетности по форме 0420412) указывается наименование одного из видов обязательств, указанных в пункте 3 настоящего Порядка.

По показателю “Срок погашения” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420412) указывается срок погашения требования и обязательства:

- до востребования;
- до 1 месяца;
- от 1 до 3 месяцев;
- от 3 до 6 месяцев;

от 6 месяцев до 1 года;
свыше 1 года;
просрочен;
без срока.

По показателю “Сумма требований, включаемая в расчет собственных средств” (раздел 1 отчетности по форме 0420412) указывается стоимость актива, подлежащего включению в расчет собственных средств в соответствии с требованиями главы 2 Указания Банка России от 22 марта 2019 года № 5099-У “О требованиях к расчету размера собственных средств при осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также при получении лицензии (лицензий) на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 19 июля 2019 года № 55315.

Информация по показателю “Сумма требований, включаемая в расчет собственных средств” профессиональным участником, имеющим лицензию управляющей компании на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, не заполняется.

5. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420412 указывается объем кредиторской задолженности, возникшей у отчитывающейся организации в рамках осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг по договорам о брокерском обслуживании, заключенным с клиентами, предоставившими и не предоставившими отчитывающейся организации право использования денежных средств в собственных интересах, определенный на основании данных бухгалтерского и внутреннего учета отчитывающейся организации.

6. Отчетность по форме 0420412 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

Отчетность по форме 0420413 “Расчет собственных средств”

(форма)

Код формы по ОКУД¹ 0420413
Месячная, на нерегулярной основе

Раздел 1. Информация о величине минимального размера собственных средств профессионального участника

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Минимальный размер собственных средств		purcb-dic:MRSS
2	Значение величины X		purcb-dic:Velichina_X
3	Значение добавочного коэффициента		purcb-dic:ZDK

Раздел 2. Расчет размера собственных средств профессионального участника

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	Стоимость активов/обязательств		purcb-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv
4.1		Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг	dim-int:Raschet_razmera_sobstvennyx_redstv_PURCBAxis

Раздел 3. Информация о снижении размера собственных средств профессионального участника ниже величины минимального размера собственных средств, возникшем по не зависящим от действий профессионального участника обстоятельствам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Тип актива		purcb-dic:Tip_aktivaEnumerator
5.1		Идентификатор актива	dim-int:Identifikator_ATaxis
6	Описание актива		purcb-dic:Opis_aktiva_Inf_snizh_razm_sobstv_sredstv_nizhe_ust_CBR
6.1		Идентификатор актива	dim-int:Identifikator_ATaxis
7	Стоимость актива, по которому отсутствует возможность его включения в расчет размера собственных средств		purcb-dic:Akt_stoimost
7.1		Идентификатор актива	dim-int:Identifikator_ATaxis
8	Причина невозможности включения актива в расчет размера собственных средств		purcb-dic:Prichina_nevozm_vkl_Sved_ob_akt_ne_prinim_k_rasch_s_s
8.1		Идентификатор актива	dim-int:Identifikator_ATaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления отчетности по форме 0420413 “Расчет собственных средств”

1. Отчетность по форме 0420413 “Расчет собственных средств” (далее — отчетность по форме 0420413) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами и не имеющими лицензии управляющей компании, на ежемесячной основе, а также в случае получения требования (запроса) Банка России и при возникновении несоответствия размера собственных средств профессионального участника минимальному размеру собственных средств, рассчитанному в соответствии с пунктом 2 Указания Банка России от 11 мая 2017 года № 4373-У “О требованиях к собственным средствам профессиональных участников рынка ценных бумаг”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 5 июня 2017 года № 46943, 23 апреля 2018 года № 50864 (далее — Указание Банка России № 4373-У).

Для заполнения показателей отчетности по форме 0420413 расчет собственных средств осуществляется профессиональными участниками в соответствии с главами 1—3 Указания Банка России от 22 марта 2019 года № 5099-У “О требованиях к расчету размера собственных средств при осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также при получении лицензии (лицензий) на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 19 июля 2019 года № 55315 (далее — Указание Банка России № 5099-У).

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420413 отражается информация о величине минимального размера собственных средств, величине “X” и значении добавочного коэффициента профессионального участника в соответствии с пунктами 2 и 3 Указания Банка России № 4373-У.

Профессиональные участники, имеющие лицензию на осуществление деятельности форекс-дилера, не указывают информацию по показателям “Значение величины X” и “Значение добавочного коэффициента”.

3. По показателю “Стоимость активов/обязательств” раздела 2 отчетности по форме 0420413 указывается стоимость актива, принимаемого в расчет собственных средств, или обязательства, рассчитанного в соответствии с главами 1—3 Указания Банка России № 5099-У.

Информация по показателю “Стоимость активов/обязательств” раскрывается в разрезе следующих аналитических признаков:

денежные средства профессионального участника, находящиеся в кассе;

денежные средства профессионального участника и его клиентов, находящиеся на его расчетных счетах и специальных банковских счетах в кредитных организациях и иностранных банках;

денежные средства профессионального участника во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках (за исключением субординированных депозитов), а также суммы процентов, причитающихся профессиональному участнику по вкладу (депозиту), на дату расчета профессиональным участником размера собственных средств;

драгоценные металлы профессионального участника во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках, а также суммы процентов, причитающихся профессиональному участнику по вкладу (депозиту), на дату расчета профессиональным участником размера собственных средств;

драгоценные металлы профессионального участника на его счетах в кредитных организациях;

денежные средства профессионального участника, переданные по договору доверительного управления управляющему и (или) иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять деятельность по управлению ценными бумагами;

денежные средства профессионального участника и его клиентов, переданные по договору о брокерском обслуживании брокеру и (или) иностранному лицу;

денежные средства профессионального участника и его клиентов, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника и (или) его клиентов, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение;

драгоценные металлы профессионального участника, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение;

ценные бумаги профессионального участника, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение;

дебиторская задолженность по выплате профессиональному участнику вознаграждений и возмещению расходов по договорам о возмездном оказании услуг;

дебиторская задолженность по плате, взимаемой регистратором с зарегистрированных лиц за проведение операций по лицевым счетам и за предоставление информации из реестра владельцев ценных бумаг (для профессиональных участников, являющихся регистраторами);

маржинальные займы, предоставленные клиентам профессионального участника, имеющего лицензию на осуществление брокерской деятельности, отнесенным в соответствии с договором о брокерском обслуживании к категории клиентов со стандартным уровнем риска или клиентов с повышенным уровнем риска;

акции российских эмитентов, являющихся публичными акционерными обществами, и акции иностранных эмитентов, а также депозитарные расписки на них;

облигации российских и иностранных эмитентов, за исключением субординированных и структурных облигаций;

инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов, а также ценные бумаги иностранных эмитентов, которые в соответствии с их личным законом относятся к схемам коллективного инвестирования или схемам совместного инвестирования, как с образованием, так и без образования юридического лица;

иные активы, являющиеся финансовыми активами, предусмотренными подпунктом 2.1.15 пункта 2.1 Указания Банка России № 5099-У;

отложенные налоговые активы профессионального участника в сумме, не превышающей отложенных налоговых обязательств профессионального участника;

недвижимое имущество профессионального участника, используемое для осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг и (или) для его управленческих нужд, принятое профессиональным участником к бухгалтерскому учету в качестве основных средств;

финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:

финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток;

финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации;

финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:

средства клиентов;

кредиты, займы и прочие привлеченные средства;

выпущенные долговые ценные бумаги;

кредиторская задолженность;

обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи;

обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами;

обязательство по текущему налогу на прибыль;

отложенные налоговые обязательства;

резервы — оценочные обязательства;

прочие обязательства;

размер собственных средств;

суммарная стоимость активов;

суммарная стоимость пассивов.

4. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420413 отражается информация о случаях несоответствия активов, принимаемых к расчету размера собственных средств, условиям, установленным в абзацах втором и третьем подпункта 3.1.1 пункта 3.1, в пунктах 3.2, 3.4, в абзацах втором—четвертом пункта 3.6 Указания Банка России № 5099-У, возникших по не зависящим от действий профессионального участника обстоятельствам и приведших к несоответствию размера собственных средств профессионального участника минимальному размеру собственных средств.

4.1. По показателю “Тип актива” отражаются активы, указанные в подпунктах 2.1.1—2.1.17 пункта 2.1 Указания Банка России № 5099-У, по которым наступило обстоятельство, в результате которого активы не включаются в расчет размера собственных средств в случае несоблюдения условий, предусмотренных главой 3 Указания Банка России № 5099-У.

4.2. По показателю “Описание актива” указываются:

для активов, принимаемых к расчету собственных средств при условии их соответствия требованиям пункта 3.1 Указания Банка России № 5099-У, — полное наименование и идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН) кредитной организации; полное наименование, страна регистрации, регистрационный номер в стране регистрации или идентификационный номер налогоплательщика — иностранной

организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) (при наличии) иностранного банка;

для активов, принимаемых к расчету собственных средств при условии их соответствия требованиям пункта 3.2 Указания Банка России № 5099-У, — полное наименование и ИНН брокера (доверительного управляющего); полное наименование, страна регистрации, регистрационный номер в стране регистрации или код TIN (при наличии) иностранного лица;

для активов, принимаемых к расчету собственных средств при условии их соответствия требованиям пункта 3.4 Указания Банка России № 5099-У, — тип ценной бумаги, регистрационный номер и полное наименование эмитента;

для активов, принимаемых к расчету собственных средств при условии их соответствия требованиям пункта 3.6 Указания Банка России № 5099-У, — тип финансового актива, предусмотренного подпунктом 2.1.15 пункта 2.1 Указания Банка России № 5099-У, полное наименование и ИНН для российского юридического лица — контрагента; полное наименование, страна регистрации, регистрационный номер в стране регистрации или код TIN (при наличии) для иностранного юридического лица — контрагента, фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) для физического лица — контрагента.

4.3. По показателю “Стоимость актива, по которому отсутствует возможность его включения в расчет размера собственных средств” указывается стоимость актива, по которому наступило обстоятельство, в результате которого актив не включается в расчет размера собственных средств и прекращает соответствовать требованиям пункта 1.3 Указания Банка России № 5099-У.

4.4. По показателю “Причина невозможности включения актива в расчет размера собственных средств” указывается причина, по которой актив не включается в расчет размера собственных средств.

4.5. По показателям, указанным в настоящем пункте, информация отражается по каждому случаю несоответствия активов, принимаемых к расчету размера собственных средств, условиям, установленным в абзацах втором и третьем подпункта 3.1.1 пункта 3.1, в пунктах 3.2, 3.4, в абзацах втором—четвертом пункта 3.6 Указания Банка России № 5099-У, возникшему по не зависящим от действий профессионального участника обстоятельствам и приведшему к несоответствию размера собственных средств профессионального участника минимальному размеру собственных средств.

5. Отчетность по форме 0420413 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420414 “Сведения о выданных и полученных займах”

Код формы по ОКУД¹ 0420414
Месячная, квартальная

Раздел 1. Выданные займы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата выдачи		purcb-dic:Data_vydachi_Rek_Vyd_Zajm
1.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Полное наименование заемщика — юридического лица / фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) заемщика — физического лица		purcb-dic:Naim_yur_FIO_fiz_Rek_Vyd_Zajm
2.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	ИНН ² заемщика		purcb-dic:INN_Rek_Vyd_Zajm
3.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Ekvivalent_v_in_valyuteEnumerator
4.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Сумма требований по выданному займу (валюта)		purcb-dic:DZ_Zajm_BB_V_vsego
5.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Сумма требований по выданному займу		purcb-dic:DZ_Zajm_BB_vsego
6.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
6.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
6.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Процентная ставка, %		purcb-dic:Procentnaya_stavka_Proc_Rek_Vyd_Zajm
7.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Вид обеспечения		purcb-dic:Vid_obespecheniyaEnumerator
8.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Наименование лица, предоставившего обеспечение		purcb-dic:Naim_l_predostavivshego_obespechenie_Rek_Vyd_Zajm
9.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.

1	2	3	4
10	ИНН лица, предоставившего обеспечение		purcb-dic:INNlicza_Predost_Obespech
10.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Стоимость обеспечения по выданному займу		purcb-dic:DZ_Zajm_BB_obespechenie_vsego
11.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
11.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
11.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12	Дата погашения требования		purcb-dic:Data_pogasheniya_trebovaniya_Rek_Vyd_Zajm
12.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13	Просроченная задолженность по выданному займу (валюта)		purcb-dic:DZProsroch_Zajm_BB_V_zaemshhik
13.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Просроченная задолженность по выданному займу		purcb-dic:DZProsroch_Zajm_BB_zaemshhik
14.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 2. Полученные займы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
15	Дата получения		purcb-dic:Data_polucheniya_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
15.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16	Полное наименование заимодавца — юридического лица / фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) заимодавца — физического лица		purcb-dic:Naim_yur_FIO_fiz_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
16.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17	ИНН или TIN ¹ заимодавца		purcb-dic:INN_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
17.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18	Код валюты, в которой получен заем		purcb-dic:Valyuta_PoluchKreditEnumerator
18.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19	Стоимость обязательства по полученному займу (валюта)		purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_V_kreditor
19.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

1	2	3	4
20	Стоимость обязательства по полученному займу		purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_kreditor
20.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
20.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
20.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21	Процентная ставка, %		purcb-dic:Procentnaya_stavka_Proc_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
21.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22	Вид обеспечения		purcb-dic:Vid_obespecheniyaEnumerator
22.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23	Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) / полное наименование поручителя или лица, предоставившего гарантию		purcb-dic:FIO_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
23.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24	ИНН или TIN поручителя или лица, предоставившего гарантию		purcb-dic:INN_TIN_poruchutelya_Predost_Garant
24.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25	Стоимость обеспечения по полученному займу		purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_kazhd
25.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
25.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
25.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26	Дата погашения обязательства		purcb-dic:Data_pogasheniya_obyazatelstva_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
26.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
26.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27	Просроченная задолженность по полученному займу (валюта)		purcb-dic:KZProsroch_Kredit_zajm_BB_V_kreditor
27.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
27.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28	Просроченная задолженность по полученному займу		purcb-dic:KZProsroch_Kredit_zajm_BB_kreditor
28.1		Идентификатор полученного займа	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
28.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420414 “Сведения о выданных и полученных займах”

1. Отчетность по форме 0420414 “Сведения о выданных и полученных займах” (далее — отчетность по форме 0420414) составляется на ежемесячной (ежеквартальной) основе профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской (за исключением брокерской деятельности только по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар), депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера.

По показателям отчетности по форме 0420414 отражается информация о выданных и полученных профессиональным участником займах, за исключением информации о предоставлении и получении в заем ценных бумаг, информации о займах, предоставленных для совершения маржинальных сделок в рамках осуществления брокерской деятельности, сделок с валютой, драгоценными металлами и товарами, допущенными к организованным торгам, сделок репо.

По показателям отчетности по форме 0420414 в иностранной валюте отражается информация 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), по состоянию на последний календарный день отчетного месяца (квартала) (далее — отчетная дата).

В случае изменения в течение отчетного месяца (квартала) параметров заключенных договоров займа по показателям отчетности по форме 0420414 отражается информация об условиях договоров займа, действующих на отчетную дату.

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420414 отражается на основании данных бухгалтерского учета информация о займах, выданных профессиональным участником в денежной и иной формах и не погашенных на конец отчетного месяца (квартала). Информация отражается без накопленных процентов.

2.1. По показателю “Дата выдачи” указывается дата выдачи займа по договору займа.

2.2. По показателю “Полное наименование заемщика — юридического лица / фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) заемщика — физического лица” указываются:

для юридических лиц — полное наименование юридического лица в соответствии с его учредительными документами;

для физических лиц — фамилия, имя и отчество (последнее — при наличии);

для физических лиц, являющихся индивидуальными предпринимателями, — фамилия, имя и отчество (последнее — при наличии) с указанием признака “ИП”.

2.3. По показателю “ИНН заемщика” указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН) заемщика-резидента, идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) заемщика-нерезидента.

2.4. По показателю “Код валюты” указывается цифровой код валюты, в которой выдан заем (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “—” (тире), согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

2.5. По показателю “Сумма требований по выданному займу (валюта)” указывается сумма требования по займу на отчетную дату в валюте займа.

2.6. По показателю “Сумма требований по выданному займу” указывается сумма требования по займу на отчетную дату в рублях. В случае если сумма требований по займу выражена в иностранной валюте, она отражается в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на отчетную дату.

2.7. По показателю “Процентная ставка, %” указывается процентная ставка по займу в годовом исчислении. В случае если в договоре займа процентная ставка определена не в годовом исчислении, в целях заполнения данного показателя ее следует пересчитать в годовое исчисление.

2.8. По показателю “Вид обеспечения” указывается следующая информация об обеспечении обязательств по договору займа:

залог;

гарантия;

поручительство;
иное.

2.9. По показателю “Наименование лица, предоставившего обеспечение” указывается информация, аналогичная информации по показателю “Полное наименование заемщика — юридического лица / фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) заемщика — физического лица”.

По показателю “ИНН лица, предоставившего обеспечение” указывается ИНН лица, предоставившего обеспечение.

В случае если данные по показателям “Наименование лица, предоставившего обеспечение” и “ИНН лица, предоставившего обеспечение” совпадают с данными по показателям “Полное наименование заемщика — юридического лица / фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) заемщика — физического лица” и “ИНН заемщика”, показатели “Наименование лица, предоставившего обеспечение” и “ИНН лица, предоставившего обеспечение” не заполняются.

2.10. По показателю “Стоимость обеспечения по выданному займу” указывается стоимость обеспечения на основании данных бухгалтерского учета. В случае если по займу предоставлено несколько видов обеспечения, отражается информация о каждом виде обеспечения.

В случае если один объект принят в качестве обеспечения исполнения обязательств части займа, отражается та его часть, которая обеспечивает обязательства по договору займа.

В случае если обеспечение предоставлено по одному займу несколькими лицами, часть обеспечения, предоставленная каждым лицом, отражается в разрезе лиц, предоставивших обеспечение.

2.11. В случае если заемщиком является управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов, по показателю “Полное наименование заемщика — юридического лица / фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) заемщика — физического лица” указываются наименование управляющей компании и наименование учредителя управления, а по показателю “ИНН заемщика” указывается ИНН учредителя управления. В случае если учредителем управления является паевой инвестиционный фонд, по показателю “ИНН заемщика” необходимо указывать номер регистрации правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом (при наличии).

2.12. По показателю “Дата погашения требования” указывается плановая дата погашения займа в соответствии с договором займа.

2.13. По показателю “Просроченная задолженность по выданному займу (валюта)” указывается сумма просроченной задолженности по займу в валюте займа с учетом начисленных процентов, штрафов, пеней и неустоек.

2.14. По показателю “Просроченная задолженность по выданному займу” указывается сумма просроченной задолженности по займу в рублях с учетом начисленных процентов, штрафов, пеней и неустоек. В случае если сумма просроченной задолженности по займу выражена в иностранной валюте, она отражается в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на отчетную дату.

2.15. Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому выданному займу. По показателю “Сумма требований по выданному займу” также указывается общая сумма требований по всем выданным займам, а по показателю “Стоимость обеспечения по выданному займу” также указывается общая стоимость обеспечения по всем выданным займам.

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420414 на основании данных бухгалтерского учета отражается информация о займах, полученных профессиональным участником в денежной и иной формах и не погашенных на конец отчетного месяца (квартала). Информация отражается без накопленных процентов.

3.1. По показателю “Дата получения” указывается дата получения займа по договору займа.

3.2. По показателю “Полное наименование заимодавца — юридического лица / фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) заимодавца — физического лица” указывается информация, аналогичная информации по показателю “Полное наименование заемщика — юридического лица / фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) заемщика — физического лица”.

3.3. По показателю “ИНН или TIN заимодавца” указывается ИНН заимодавца-резидента, код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) заимодавца-нерезидента.

3.4. По показателю “Код валюты, в которой получен заем” указывается код валюты, в которой получен заем (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “—” (тире), согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

3.5. По показателю “Стоимость обязательства по полученному займу (валюта)” указывается сумма обязательства по займу на отчетную дату в валюте займа.

3.6. По показателю “Стоимость обязательства по полученному займу” указывается сумма обязательства по займу на отчетную дату в рублях. В случае если сумма обязательств по займу выражена в иностранной валюте, она отражается в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на отчетную дату.

3.7. По показателю “Процентная ставка, %” указывается процентная ставка по займу в годовом исчислении. В случае если в договоре займа процентная ставка определена не в годовом исчислении, в целях заполнения данного показателя ее следует пересчитать в годовое исчисление.

3.8. По показателю “Вид обеспечения” указывается информация, аналогичная информации по показателю “Вид обеспечения” раздела 1 отчетности по форме 0420414.

3.9. По показателю “Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) / полное наименование поручителя или лица, предоставившего гарантию” указывается информация, аналогичная информации по показателю “Полное наименование заемщика — юридического лица / фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) заемщика — физического лица” раздела 1 отчетности по форме 0420414.

3.10. По показателю “ИНН или TIN поручителя или лица, предоставившего гарантию” указывается ИНН поручителя или лица, предоставившего гарантию (для резидента), код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) поручителя или лица, предоставившего гарантию (для нерезидента).

3.11. По показателю “Стоимость обеспечения по полученному займу” указывается информация, аналогичная информации по показателю “Стоимость обеспечения по выданному займу” раздела 1 отчетности по форме 0420414.

3.12. По показателю “Дата погашения обязательства” указывается плановая дата погашения займа в соответствии с договором займа.

3.13. По показателю “Просроченная задолженность по полученному займу (валюта)” указывается сумма просроченной задолженности по займу с учетом начисленных процентов, штрафов, пеней и неустоек в валюте займа (кредита).

3.14. По показателю “Просроченная задолженность по полученному займу” указывается сумма просроченной задолженности по займу в рублях с учетом начисленных процентов, штрафов, пеней и неустоек. В случае если сумма просроченной задолженности по займу выражена в иностранной валюте, она отражается в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на отчетную дату.

3.15. Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому полученному займу. По показателю “Стоимость обязательства по полученному займу” также указывается общая сумма обязательств по всем полученным займам. По показателю “Стоимость обеспечения по полученному займу” также указывается общая стоимость обеспечения по всем полученным займам.

4. Отчетность по форме 0420414 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”

Код формы по ОКУД¹ 0420415
Месячная

Раздел 1. Операции с ценными бумагами

Подраздел 1.1. Ценные бумаги, учитываемые регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование номинального держателя		purcb-dic:Naim_nominalnogo_derzhatelya_Sved_o_Nominal_Derzh
1.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
1.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
1.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
1.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
2	ИНН ² или TIN ³ номинального держателя		purcb-dic:INN_ili_TIN_nominalnogo_derzhatelya
2.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
2.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
2.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
2.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
3	ОГРН ⁴ номинального держателя		purcb-dic:OGRN_nominalnogo_derzhatelya
3.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
3.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
3.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
3.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
4	Код страны номинального держателя		purcb-dic:Kod_strany_nominalnogo_derzhatelyaEnumerator
4.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.³ Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).⁴ Основной государственный регистрационный номер.

1	2	3	4
4.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
4.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
4.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
4.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
5	Признак номинального держателя		purcb-dic:Priznak_nomin_derzhatEnumerator
5.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
5.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
5.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
5.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
6	Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя		purcb-dic:Nomer_scheta_depo_Sved_o_Nominal_Derzh
6.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
6.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
6.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
6.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
7	Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого в вышестоящем депозитарии (регистраторе)		purcb-dic:Nomer_scheta_depo_Sved_o_Depozitarii
7.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
7.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
7.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
7.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
8	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
8.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
8.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
8.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
8.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
9	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_Rekv_em
9.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
9.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
9.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
9.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis

1	2	3	4
10	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_emitenta_Rekv_em
10.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
10.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
10.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
10.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
11	Код страны регистрации эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_Rekvizity_emitentaEnumerator
11.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
11.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
11.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
11.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
12	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBumVidFIEnumerator
12.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
12.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
12.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
12.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
13	Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
13.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
13.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
13.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
13.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
14	Код ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
14.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
14.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
14.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
14.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
15	Код CFI ²		purcb-dic:KodCFI
15.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

¹ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

² Международный код классификации финансовых инструментов (Classification of Financial Instruments).

1	2	3	4
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
15.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
15.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
15.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
16	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
16.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
16.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
16.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
16.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
17	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
17.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
17.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
17.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
17.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
18	Количество ценных бумаг, учитываемых регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре / депозитарием на счетах депо номинального держателя / счетах депо иностранного номинального держателя, по каждому номинальному держателю		purcb-dic:CZB_DepoNom_kol
18.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
18.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
18.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
18.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
19	Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук		purcb-dic:CZB_DepoNom_kol_Obrem
19.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
19.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
19.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
19.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
19.7		По типу обременения и (или) ограничения распоряжения	dim-int:TipObremeniyaOgranichRasporyazheniyaAxis

1	2	3	4
20	Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:Naim_Sved_o_Depozitarii
20.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
20.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
20.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
20.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
21	Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:Priznak_organizacii_vyshest_depозитар_registratora Enumerator
21.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
21.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
21.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
21.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
22	ИНН или TIN/LEI ¹ организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:INN_ili_TIN_vyshestoyashhego_depозитарiya_registratora
22.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
22.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
22.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
22.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
23	ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Depozitarii
23.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
23.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
23.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
23.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
24	Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:OKSM_vyshest_depозитар_registratora Enumerator
24.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
24.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
24.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
24.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis

¹ Международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier).

Подраздел 1.2. Ценные бумаги, учитываемые регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
25	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
25.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
25.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
25.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
25.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_Rekv_em
26.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
26.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
26.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
26.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_emitenta_Rekv_em
27.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
27.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
27.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
27.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28	Код страны регистрации эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczi_Rekvizity_emitentaEnumerator
28.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
28.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
28.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
28.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
29	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBumVidFIEnumerator
29.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
29.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
29.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
29.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
30	Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
30.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
30.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
30.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
30.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
31	Код ISIN ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
31.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
31.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
31.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
31.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
32	Код CFI		purcb-dic:KodCFI
32.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
32.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
32.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
32.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
33	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
33.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
33.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
33.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
33.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
34	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
34.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
34.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
34.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
34.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
35	Вид счета депо		purcb-dic:VidSchetaDepo_LiczScheta_otkrytDepozitRegistrEnumerator
35.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
35.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
35.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
35.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
36	Количество ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария		purcb-dic:CZB_DepoKlient_kol
36.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
36.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
36.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
36.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
37	Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук		purcb-dic:CZB_DepoKlient_kol_Obrem
37.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
37.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
37.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
37.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
37.5		По типу обременения и (или) ограничения распоряжения	dim-int:TipObremeneniyaOgranichRasporyazheniyaAxis
38	Код принадлежности к сектору экономики (информация о владельце счета депо / лицевого счета)		purcb-dic:KodPrinadl_k_Sektoru_ekonEnumerator
38.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
38.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
38.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis

1	2	3	4
38.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
39	Код страны владельца счета депо / лицевого счета		purcb-dic:Kod_strany_vlad_schet_depo_licz_schetaEnumerator
39.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
39.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
39.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
39.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
40	Наименование вышестоящего депозитария, регистратора		purcb-dic:Naim_vyshestayashhego_depозitariya_registratora
40.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
40.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
40.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
40.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
41	Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:Priznak_organizacii_vyshestayashchego_depозитар_registratoraEnumerator
41.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
41.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
41.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
41.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
42	ИНН или TIN/LEI организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:INN_ili_TIN_vyshestayashhego_depозitariya_registratora
42.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
42.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
42.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
42.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
43	ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Depозitarii
43.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
43.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
43.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
43.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
44	Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:OKSM_vyshestayashchego_depозитар_registratoraEnumerator
44.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
44.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
44.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
44.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Подраздел 1.2.1. Количество и объем проведенных депозитарием операций с учитываемыми ценными бумагами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
45	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_emitenta_F_I_O_vekseledatelya_Rekv_em
45.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
45.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
45.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
46	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_Rekv_em
46.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
46.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
46.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
47	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_emitenta_Rekv_em
47.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
47.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
47.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
48	Код страны регистрации эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_Rekvizity_emitentaEnumerator
48.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
48.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
48.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
49	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBumVidFIEnumerator
49.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
49.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
49.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
50	Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
50.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
50.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
50.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
51	Код ISIN ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
51.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
51.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
51.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
52	Код CFI		purcb-dic:KodCFI
52.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
52.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
52.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
53	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
53.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
53.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis

1	2	3	4
53.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
54	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
54.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
54.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
54.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
55	Количество операций по приему ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария, на хранение и учет		purcb-dic:CZB_DepoKlient_Operacz_kol_priem
55.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
55.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
55.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
56	Объем проведенных операций по приему ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария, на хранение и учет		purcb-dic:ObemoperaczpriemCZBDepoKlient
56.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
56.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
56.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
57	Количество операций по снятию ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария, с хранения и учета		purcb-dic:CZB_DepoKlient_Operacz_kol_snyatie
57.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
57.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
57.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
58	Объем проведенных операций по снятию ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария, с хранения и учета		purcb-dic:Obemoperacz snyatieCZBDepoKlient
58.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
58.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
58.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
59	Количество операций по переводу ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария		purcb-dic:CZB_DepoKlient_Operacz_kol_perevod
59.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
59.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
59.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
60	Объем проведенных операций по переводу ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария		purcb-dic:ObemoperaczperevodCZBDepoKlient
60.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
60.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
60.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Подраздел 1.3. **Ценные бумаги, принадлежащие отчитывающейся организации на праве собственности или иных правах**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
61	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
61.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
61.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
61.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
62	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_Rekv_em
62.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
62.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
62.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
63	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_emitenta_Rekv_em
63.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
63.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
63.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
64	Код страны регистрации эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczi_Rekvizity_emitentaEnumerator
64.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
64.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
64.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
65	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBumVidFIEnumerator
65.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
65.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
65.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
66	Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
66.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
66.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
66.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
67	Код ISIN ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
67.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
67.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
67.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
68	Код CFI		purcb-dic:KodCFI
68.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
68.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
68.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
69	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
69.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
69.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
69.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
70	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
70.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
70.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
70.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
71	Количество ценных бумаг, принадлежащих организации на праве собственности или иных правах (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания в доверительное управление)		purcb-dic:CZB_Sobst_kol
71.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
71.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
71.3		По типу ценных бумаг, принадлежащих на праве собственности	dim-int:Tip_czenBum_naPravSobstvAxis
71.4		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
71.5		Ценные бумаги, учитываемые на иных счетах отчитывающейся организации	dim-int:CZenBumUchityvNalnyxSchetAxis
72	Балансовая стоимость ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания в доверительное управление)		purcb-dic:CZB_Uchtenn_BB
72.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
72.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
72.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
73	Номер балансового счета второго порядка		purcb-dic:NomerBalansovogoSchetaVtorogoPoryadka
73.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
73.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
73.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
74	Наименование организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги		purcb-dic:Naim_org_Sved_ob_org_ved_uchet_prav_czb
74.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
74.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
74.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
75	Признак организации		purcb-dic:Priznak_org_ved_uchet_prav_org_na_czennye_bumagiEnumerator
75.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
75.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
75.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
76	ИНН или TIN/LEI организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги		purcb-dic:INN_ili_TIN_Sved_ob_org_ved_uchet_prav_czb
76.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
76.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
76.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
77	ОГРН организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги		purcb-dic:OGRN_Sved_ob_org_ved_uchet_prav_czb
77.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
77.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis

1	2	3	4
77.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
78	Код страны организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги		purcb-dic:OKSM_org_ved_uchet_prav_org_na_czennye_bumagiEnumerator
78.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
78.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
78.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
79	Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук		purcb-dic:CZB_Sobst_kol_Obrem
79.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
79.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
79.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
79.4		По типу обременения и (или) ограничения распоряжения	dim-int:TipObremeniyaOgranichRasporyazheniyaAxis

Раздел 2. Операции с векселями

Подраздел 2.1. Учетные отчитывающейся организацией векселя

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
80	Наименование векселедателя		purcb-dic:Naim_vekseledatelya_Rekv_Vekselya
80.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
80.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
80.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
81	ИНН или TIN векселедателя		purcb-dic:INN_TIN_Rekvizity_vekselya
81.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
81.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
81.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
82	ОГРН векселедателя		purcb-dic:OGRN_vekseledatelya_Rekv_Vekselya
82.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
82.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
82.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
83	Код страны регистрации векселедателя		purcb-dic:OKSME_vekseledatelyaEnumerator
83.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
83.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
83.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
84	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstr2Enumerator
84.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
84.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
84.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
85	Серия векселя		purcb-dic:Seriya_vekselya_Rekv_Vekselya
85.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
85.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
85.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
86	Номер векселя		purcb-dic:Nomer_vekselya_Rekv_Vekselya
86.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
86.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
86.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
87	Номер бланка векселя		purcb-dic:Nomer_blank_a_vekselya_Rek_veks
87.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
87.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
87.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
88	Дата составления		purcb-dic:Data_sostavleniya_Rekv_Vekselya
88.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
88.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
88.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
89	Условия платежа		purcb-dic:Srok_Uslovie_platezha_pogasheniyaEnumerator
89.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
89.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
89.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
90	День 1		purcb-dic:Den_1_Rekv_Vekselya
90.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
90.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
90.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
91	День 2		purcb-dic:Den_2_Rekv_Vekselya
91.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
91.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
91.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
92	Процентная ставка по векселю		purcb-dic:Procentnaya_stavka_po_vekselyu_Rekv_Vekselya
92.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
92.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
92.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
93	Код валюты вексельной суммы		purcb-dic:Valyuta_vekselyaEnumerator
93.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
93.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
93.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
94	Вексельная сумма в единицах валюты номинала		purcb-dic:Vekselnaya_summa_v_ed_valyuty_nominala_Rekv_Vekselya
94.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
94.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis

1	2	3	4
94.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
95	Дата поступления		purcb-dic:Data_prinyatiya_na_balans_Rekv_Vekselya
95.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
95.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
95.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
96	Основание приобретения/поступления (вид и реквизиты)		purcb-dic:Osnovanie_priobreneniya_Rekv_Vekselya
96.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
96.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
96.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
97	Наименование контрагента, у которого приобретен вексель		purcb-dic:Naim_kontragenta_Sved_o_Storonax_Sdelki_s_Veks
97.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
97.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
97.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
98	ИНН или TIN контрагента, у которого приобретен вексель		purcb-dic:INN_Sved_o_Storonax_Sdelki_s_Veks
98.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
98.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
98.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
99	ОГРН контрагента, у которого приобретен вексель		purcb-dic:OGRN_kontragenta_Sved_o_Storonax_Sdelki_s_Veks
99.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
99.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
99.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
100	Код страны регистрации контрагента, у которого приобретен вексель		purcb-dic:Kod_strany_registr_kontrag_po_sdelke_s_vekselyamiEnumerator
100.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
100.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
100.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
101	Стоимость векселя, отраженная в балансе (с учетом накопленного дисконта (процента) на дату принятия на баланс (покупная стоимость)		purcb-dic:Veks_s_ND_BB
101.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
101.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
101.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
102	Стоимость учтенного векселя, отраженная в балансе без учета накопленного дисконта (процента)		purcb-dic:Veks_bezND_BB
102.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
102.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
102.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
103	Накопленный дисконт (процент) по учтенному организацией векселю		purcb-dic:Veks_ND_BB
103.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
103.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis

1	2	3	4
103.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
104	Сформированный резерв для учтенного организацией векселя		purcb-dic:Veks_BB_rezerv
104.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
104.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
104.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
105	Номер счета сделки с векселями		purcb-dic:Nomer_scheta_Sved_o_Storonax_Sdelki_s_Veks
105.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
105.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
105.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
106	Место нахождения векселя		purcb-dic:Mesto_naxozhdeniya_vekselya_Rekv_I_u_Kot_Nax_Veks
106.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
106.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
106.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
107	ИНН/TIN лица, у которого находится вексель		purcb-dic:INN_Rekv_I_u_Kot_Nax_Veks
107.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
107.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
107.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
108	ОГРН лица, у которого находится вексель		purcb-dic:OGRN_Rekv_I_u_Kot_Nax_Veks
108.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
108.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
108.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
109	Код страны юридического лица либо физического лица, у которых находится вексель		purcb-dic:Kod_strany_yura_u_kotorogo_naxoditsya_vekselEnumerator
109.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
109.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
109.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
110	Основания нахождения векселя в другой организации (вид и реквизиты договора)		purcb-dic:Osnovaniya_naxozhdeniya_vekselya_Rekv_I_u_Kot_Nax_Veks
110.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
110.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
110.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
111	Стоимость реализации векселя		purcb-dic:Veks_BB_realizacziya
111.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
111.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
111.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
112	Дата списания с баланса		purcb-dic:Data_spisaniya_s_balansa_Inf_o_kontr_real_veks
112.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
112.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
112.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
113	Основание выбытия (вид и реквизиты договора)		purcb-dic:Osnovanie_vybytiya_Inf_o_kontr_real_veks
113.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis

1	2	3	4
113.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtempTaxis
113.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
114	Наименование контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя		purcb-dic:Naim_kontragenta_vibitie_veksel
114.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
114.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtempTaxis
114.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
115	ИНН или TIN контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя		purcb-dic:INN_TIN_kontragenta_vibitie_veksel
115.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
115.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtempTaxis
115.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
116	ОГРН контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя		purcb-dic:OGRN_kontragenta_vibitie_veksel
116.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
116.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtempTaxis
116.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
117	Код страны регистрации контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя		purcb-dic:Kod_strani_registr_kontragenta_vibitie_vekseEnumerator
117.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
117.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtempTaxis
117.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
118	Примечание		purcb-dic:Primechanie_Rekv_Vekselya
118.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
118.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtempTaxis
118.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Подраздел 2.2. Выпущенные отчитывающейся организацией векселя

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
119	Серия векселя		purcb-dic:Seriya_vekselya_Rekv_VekselyaSeriya_vekselya
119.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
119.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
119.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
120	Номер векселя, выпущенного отчитывающейся организацией		purcb-dic:VeksVyp_summa
120.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
120.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
120.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
121	Номер бланка векселя		purcb-dic:NomerBlanka_Vekselya
121.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
121.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
121.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
122	Дата составления		purcb-dic:Data_sostavleniya_Rek_veks
122.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
122.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
122.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
123	Условия платежа		purcb-dic:Srok_Uslovie_platezha_pogasheniyaEnumerator
123.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
123.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
123.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
124	День 1		purcb-dic:Den_1_Rek_veks
124.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
124.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
124.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
125	День 2		purcb-dic:Den_2_Rek_veks
125.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
125.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
125.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
126	Процентная ставка по векселю		purcb-dic:Proczentnaya_stavka_po_vekselyu_Rekv_Vekselya
126.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
126.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
126.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
127	Вексельная сумма в единицах валюты номинала		purcb-dic:Vekselnaya_summa_v_ed_valyuty_nominala_Rek_veks
127.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
127.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
127.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
128	Код валюты вексельной суммы		purcb-dic:Kod_valyuty_vekselnoj_summyEnumerator
128.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
128.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
128.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
129	Стоимость реализации выпущенного векселя		purcb-dic:Veks_BB_realizacziya_vypushh
129.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
129.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
129.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
130	Наименование первого векселедержателя		purcb-dic:Naim_pervogo_vekselederzhatelya_Rekv_Vekselya
130.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
130.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
130.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
131	ИНН или TIN первого векселедержателя		purcb-dic:INN_TIN_pervogo_vekselederzhatelya_Rekv_Vekselya
131.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
131.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis

1	2	3	4
131.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
132	ОГРН первого векселедержателя		purcb-dic:OGRN_pervogo_vekselederzhatelya_Rekv_Vekselya
132.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
132.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
132.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
133	Код страны регистрации первого векселедержателя		purcb-dic:Kod_strany_registracii_pervogo_vekselederzhatelyaEnumerator
133.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
133.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
133.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
134	Состояние векселя на отчетную дату		purcb-dic:Sostoyan_veksel_OtchDataEnumerator
134.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
134.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
134.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
135	Дата фактического погашения		purcb-dic:Data_fakticheskogo_pogasheniya_Rekv_Vekselya
135.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
135.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
135.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
136	Векселедержатель (собственник) (при наличии векселя в организации)		purcb-dic:Vekselerzhatel_sobstvennik_Sved_o_Vekselerzhatele
136.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
136.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
136.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
137	ИНН или TIN векселедержателя (собственника)		purcb-dic:INN_Sved_o_Vekselerzhatele
137.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
137.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
137.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
138	ОГРН векселедержателя (собственника)		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Vekselerzhatele
138.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
138.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
138.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
139	Код страны регистрации векселедержателя		purcb-dic:Kod_strany_registr_vekselederzhatelyaEnumerator
139.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
139.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
139.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
140	Примечание		purcb-dic:Primechanie_Sved_o_Vekselerzhatele
140.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
140.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
140.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Подраздел 2.3. Информация о векселях (кроме выпущенных отчитывающейся организацией), принадлежащих третьим лицам и находящихся в отчитывающейся организации на различных основаниях

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
141	Наименование векселедателя		purcb-dic:Naim_vekseledatelya_Rekv_Vekselya
141.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
141.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
141.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
141.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
142	ИНН или TIN векселедателя		purcb-dic:INN_TIN_Rekvizity_vekselya
142.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
142.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
142.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
142.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
143	ОГРН векселедателя		purcb-dic:OGRN_vekseledatelya_Rekv_Vekselya
143.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
143.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
143.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
143.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
144	Код страны регистрации векселедателя		purcb-dic:OKSME_vekseledatelyaEnumerator
144.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
144.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
144.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
144.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
145	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstr2Enumerator
145.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
145.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
145.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
145.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
146	Серия векселя		purcb-dic:Seriya_vekselya_Rekv_Vekselya
146.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
146.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
146.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
146.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
147	Номер векселя, принадлежащего третьим лицам и находящегося в отчитывающейся организации на различных основаниях		purcb-dic:Veks_summa
147.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
147.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis

1	2	3	4
147.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
147.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
148	Номер бланка векселя		purcb-dic:NomerBlanka_Vekselya
148.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
148.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
148.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
148.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
149	Дата составления		purcb-dic:Data_sostavleniya_Rek_veks
149.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
149.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
149.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
149.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
150	Условия платежа		purcb-dic:Srok_Uslovie_platezha_pogasheniyaEnumerator
150.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
150.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
150.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
150.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
151	День 1		purcb-dic:Den_1_Rek_veks
151.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
151.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
151.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
151.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
152	День 2		purcb-dic:Den_2_Rek_veks
152.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
152.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
152.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
152.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
153	Процентная ставка по векселю		purcb-dic:Procentnaya_stavka_po_vekselyu_Rekv_Vekselya
153.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
153.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
153.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
153.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
154	Вексельная сумма в единицах валюты номинала		purcb-dic:Vekselnaya_summa_v_ed_valyuty_nominala_Rek_veks
154.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
154.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
154.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
154.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
155	Код валюты вексельной суммы		purcb-dic:Kod_valyuty_vekselnoj_summyEnumerator
155.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis

1	2	3	4
155.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
155.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
155.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
156	Дата принятия на баланс		purcb-dic:Data_prin_na_balans_Inf_o_veksel_prinadl_storonnim_liczam
156.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
156.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
156.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
156.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
157	Основание приобретения/поступления (вид и реквизиты)		purcb-dic:Osnovanie_priobreteniya_Rekv_Vekselya
157.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
157.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
157.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
157.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
158	Векселедержатель (собственник) (при наличии векселя в организации)		purcb-dic:Vekselederzhatel_sobstvennik_Sved_o_Vekselederzhatete
158.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
158.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
158.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
158.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
159	Статус векселедержателя		purcb-dic:Status_vekselederzhatelyaEnumerator
159.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
159.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
159.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
159.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
160	ИНН или TIN векселедержателя (собственника)		purcb-dic:INN_Sved_o_Vekselederzhatete
160.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
160.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
160.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
160.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
161	ОГРН векселедержателя (собственника)		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Vekselederzhatete
161.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
161.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
161.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
161.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
162	Код страны регистрации векселедержателя		purcb-dic:Kod_strany_registr_vekselederzhatelyaEnumerator
162.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
162.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
162.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
162.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
163	Состояние векселя на отчетную дату		purcb-dic:Sostoyan_veksel_OtchDataEnumerator
163.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
163.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
163.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
163.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
164	Примечание		purcb-dic:Primechanie_Sved_o_Vekselederzhatele
164.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
164.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
164.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
164.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 3. Операции с ценными бумагами (кроме векселей), переданными отчитывающейся организацией контрагентам на возвратной основе (репо, заем), в доверительное управление, принятыми отчитывающейся организацией на возвратной основе (репо, заем), а также в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничено распоряжение

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
165	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
165.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
165.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
165.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
166	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_Rekv_em1
166.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
166.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
166.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
167	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_emitenta_Rekv_em1
167.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
167.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
167.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
168	Код страны регистрации эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczi_Rekvizity_emitenta1Enumerator
168.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
168.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
168.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
169	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstr1Enumerator
169.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
169.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
169.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
170	Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag1
170.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis

1	2	3	4
170.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
170.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
171	Код ISIN ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag1
171.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
171.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
171.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
172	Код CFI		purcb-dic:KodCFI
172.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
172.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
172.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
173	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:Valyuta1Enumerator
173.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
173.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
173.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
174	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag1
174.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
174.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
174.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
175	Количество ценных бумаг, переданных по сделкам прямого репо		purcb-dic:CZB_kol-vo_pryamoe_repo-peredan1
175.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
175.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
175.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
176	Количество ценных бумаг, переданных по сделкам займа		purcb-dic:CZB_kol-vo_zajm_peredan1
176.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
176.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
176.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
177	Количество ценных бумаг, полученных по сделкам обратного репо		purcb-dic:CZB_kol-vo_obratnoe_repo_poluchen1
177.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
177.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
177.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
178	Количество ценных бумаг, полученных по сделкам займа		purcb-dic:CZB_kol-vo_zajm_poluchen1
178.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
178.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
178.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
179	Количество ценных бумаг, находящихся в доверительном управлении		purcb-dic:CZB_kol-vo_DU_naxod1
179.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
179.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
179.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
180	Количество прав, удостоверенных бездокументарными ценными бумагами, которые являются объектом доверительного управления		purcb-dic:Kol-vo_prav_bezdokument_CZB1
180.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
180.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
180.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
181	Количество ценных бумаг, переданных в залог по обязательствам отчитывающейся организации		purcb-dic:CZB_kol-vo_peredan_zalog_ob-va_org1
181.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
181.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
181.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
182	Количество ценных бумаг, переданных в залог по обязательствам третьих лиц		purcb-dic:CZB_kol-vo_peredan_zalog_ob-vo_3x_licz1
182.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
182.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
182.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
183	Количество ценных бумаг, принятых в залог		purcb-dic:CZB_kol-vo_prinyat_zalog1
183.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
183.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
183.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
184	Примечание		purcb-dic:Primechanie_Inf_o_veksel_prinadl_storonnim_liczam1
184.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
184.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
184.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”

1. Отчетность по форме 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам” (далее — отчетность по форме 0420415) составляется на ежемесячной основе профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера (далее при совместном упоминании — отчитывающиеся организации), на последний календарный день каждого отчетного месяца включительно (на конец операционного дня) (далее соответственно — отчетная дата, отчетный период).

Профессиональный участник, не имеющий лицензий на депозитарную деятельность и деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг, указывает информацию только по показателям подраздела 1.3 раздела 1 и по показателям разделов 2 и 3 отчетности по форме 0420415.

2. Отделения, дочерние общества и организации резидентов, находящиеся на территории других государств и имеющие статус юридического лица, а также органы Союзного государства, созданного Российской Федерацией и Республикой Беларусь, отражаются по показателям отчетности по форме 0420415 в качестве нерезидентов.

3. При заполнении показателей отчетности по форме 0420415 государственную корпорацию развития “ВЭБ.РФ” следует относить к категории резидентов, не являющихся кредитными организациями; международные финансовые организации, в том числе созданные и осуществляющие свою деятельность в соответствии с межправительственными соглашениями, — к категории прочих нерезидентов.

4. Информация по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве ценных бумаг в Российской Федерации, отражается по показателям отчетности по форме 0420415 аналогично информации по ценным бумагам.

5. Для отражения по показателям отчетности по форме 0420415 сведений о наименовании, идентификационном номере налогоплательщика (далее — ИНН) и основном государственном регистрационном номере (далее — ОГРН) юридического лица отчитывающейся организации необходимо использовать Справочник ИНН и ОГРН юридических лиц (далее — Справочник ИНН и ОГРН), размещенный на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”. При отражении в отчетности наименований юридических лиц следует использовать краткие (унифицированные) наименования из Справочника ИНН и ОГРН.

В случае выявления несоответствия информации о наименовании, ИНН и (или) ОГРН юридического лица, содержащейся в Справочнике ИНН и ОГРН, данным, имеющимся в распоряжении отчитывающейся организации, по показателям отчетности по форме 0420415 указываются данные из Справочника ИНН и ОГРН. В случае отсутствия данных в Справочнике ИНН и ОГРН по показателям отчетности по форме 0420415 указываются данные, имеющиеся в распоряжении отчитывающейся организации.

6. По показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420415 отражается информация о ценных бумагах, учитываемых регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя, счете депо иностранного уполномоченного держателя.

6.1. По показателю “Наименование номинального держателя” указывается наименование лица, которому открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя (иностранного номинального держателя, номинального держателя центрального депозитария) или которому как номинальному держателю (иностранному номинальному держателю, иностранному уполномоченному держателю) открыт субсчет депо к клиринговому счету депо.

6.2. По показателю “ИНН или TIN номинального держателя” указывается ИНН (для резидентов), идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидентов) лица, которому открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя (иностранного номинального держателя, номинального держателя центрального депозитария) или которому как номинальному держателю (иностранному номинальному держателю, иностранному уполномоченному держателю) открыт субсчет депо к клиринговому счету депо.

6.3. По показателю “ОГРН номинального держателя” указывается ОГРН юридического лица — резидента, которому открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя (иностранного номинального держателя, номинального держателя центрального депозитария) или которому как номинальному держателю (иностранному номинальному держателю, иностранному уполномоченному держателю) открыт субсчет к клиринговому счету депо.

6.4. По показателю “Код страны номинального держателя” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является юридическое лицо, в том числе эмитент ценной бумаги, которому открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя (иностранного номинального держателя, номинального держателя центрального депозитария) или которому как номинальному держателю (иностранному номинальному держателю, иностранному уполномоченному держателю) открыт субсчет депо к клиринговому счету депо.

В случае если юридическое лицо, которому открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя (иностранного номинального держателя, номинального держателя центрального депозитария) или которому как номинальному держателю (иностранному номинальному держателю, иностранному уполномоченному держателю) открыт субсчет депо к клиринговому счету депо, является международной организацией, указывается код “998”, а не код страны, где расположена данная организация.

В случае если в качестве нерезидента выступает иностранная компания, зарегистрированная в качестве международной компании в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ “О международных компаниях и международных фондах” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, № 32, ст. 5083; 2018, № 53, ст. 8411) (далее — Федеральный закон от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ), указывается код “996”. Во всех остальных случаях, когда данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код “999”.

Страна, резидентом которой является эмитент ценных бумаг (лицо, обязанное по ценным бумагам), не должна определяться на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги, а также не должна указываться в качестве страны, резидентом которой является эмитент ценных бумаг (лицо, обязанное по ценным бумагам), страна, предоставившая гарантии (если только страна выпуска (выдачи) ценных бумаг не совпадает со страной предоставления гарантий), или страна нерезидента, у которого были приобретены ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной эмитента ценных бумаг (лица, обязанного по ценным бумагам)). Для депозитарных расписок на ценные бумаги резидентов, депозитарных расписок на ценные бумаги нерезидентов указывается код страны, резидентом которой является эмитент представляемых ценных бумаг.

6.5. По показателю “Признак номинального держателя” указываются следующие коды лиц, которым открыты лицевые счета (счета депо) номинального держателя (иностранного номинального держателя, номинального держателя центрального депозитария), субсчета депо к клиринговым счетам депо как номинальным держателям (иностранным номинальным держателям, иностранным уполномоченным держателям) ценных бумаг:

И — нерезидент;

Э — эмитент;

Р — регистратор;

К — депозитарий (специализированный депозитарий) — кредитная организация;

Н — депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией.

6.6. По показателю “Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя” указывается номер лицевого счета (счета депо), открытого номинальному держателю (иностранному номинальному держателю, иностранному уполномоченному держателю, номинальному держателю, являющемуся центральным депозитарием).

6.7. По показателю “Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого в вышестоящем депозитарии (регистраторе)” указывается номер лицевого счета (счета депо) номинального держателя, открытого отчитывающейся организации в вышестоящем депозитарии (регистраторе).

6.8. По показателю “Наименование эмитента” указываются в отношении эмитентов ценных бумаг (лиц, обязанных по ценным бумагам) полное или сокращенное (при наличии) наименование (для юридических лиц), фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) или фамилия и инициалы (для физических лиц). Полное или (при наличии) сокращенное наименование эмитентов ценных бумаг (лиц, обязанных по ценным бумагам), являющихся юридическими лицами, указывается в случае отсутствия данных в Справочнике ИНН и ОГРН. При этом указываются:

для депозитарных расписок — наименование эмитента представляемых ценных бумаг;

для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда — наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках — полное название (индивидуальное обозначение) паевого инвестиционного фонда;

для закладных, обязанными по которым являются физические лица, — фамилия и инициалы обязанных лиц;

для клиринговых сертификатов участия — наименование клиринговой организации, сформировавшей имущественный пул, а в скобках — индивидуальное обозначение имущественного пула;

для ипотечных сертификатов участия (далее — ИСУ) — наименование организации, осуществляющей выдачу ИСУ (управляющего ипотечным покрытием), а в скобках — индивидуальное обозначение ИСУ.

В случае если эмитентом ценных бумаг (лицом, обязанным по ценным бумагам) является нерезидент, указывается его наименование на английском языке.

6.9. По показателю “ИНН или TIN эмитента” указывается ИНН (для резидентов), код TIN (для нерезидентов) эмитента ценных бумаг (лица, обязанного по ценным бумагам). Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания — резидент, указывается ИНН управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания — нерезидент, указывается код TIN или регистрационный номер в стране регистрации управляющей компании паевого инвестиционного фонда.

Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается ИНН эмитента представляемых ценных бумаг. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги нерезидентов, указывается код TIN эмитента представляемых ценных бумаг.

6.10. По показателю “ОГРН эмитента” указывается ОГРН эмитента ценной бумаги (лица, обязанного по ценной бумаге). Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания — резидент, указывается ОГРН управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается ОГРН эмитента ценных бумаг, лежащих в основе депозитарных расписок.

6.11. По показателю “Код страны регистрации эмитента” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценных бумаг (лицо, обязанное по ценным бумагам).

В случае если в качестве эмитента ценных бумаг (лица, обязанного по ценным бумагам) выступает иностранная компания, зарегистрированная в качестве международной компании в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ, указывается код “996”. В случае если юридическое лицо является международной организацией, указывается код “998”, а не код страны, где расположена данная организация. Во всех остальных случаях, когда данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код “999”.

Страна, резидентом которой является эмитент ценных бумаг (лицо, обязанное по ценным бумагам), не должна определяться на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги, а также не должна указываться в качестве страны, резидентом которой является эмитент ценных бумаг (лицо, обязанное по ценным бумагам), страна, предоставившая гарантии (если только страна выпуска (выдачи) ценных бумаг не совпадает со страной предоставления гарантий), или страна нерезидента, у которого были приобретены ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной эмитента). Для депозитарных расписок указывается код страны эмитента представляемых ценных бумаг.

6.12. По показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)” указывается тип ценной бумаги (финансового инструмента) с использованием следующих кодов:

- BON1 — облигации федеральных органов исполнительной власти и облигации Банка России;
- BON2 — облигации органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и облигации муниципальных образований;
- BON3 — облигации кредитных организаций — резидентов;
- BON4 — облигации прочих резидентов;
- BON5 — облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков;
- BON6 — облигации банков-нерезидентов;
- BON7 — облигации прочих нерезидентов;
- DS1 — депозитные сертификаты кредитных организаций — резидентов;
- DS2 — депозитные сертификаты банков-нерезидентов;
- SS1 — сберегательные сертификаты кредитных организаций — резидентов;
- SS2 — сберегательные сертификаты банков-нерезидентов;
- SHS1 — акции кредитных организаций — резидентов (обыкновенные);
- SHS2 — акции кредитных организаций — резидентов (привилегированные);
- SHS3 — акции прочих резидентов (обыкновенные);
- SHS4 — акции прочих резидентов (привилегированные);
- SHS5 — акции банков-нерезидентов;
- SHS6 — акции прочих нерезидентов;
- SHS7 — паи, доли инвестиционных фондов — нерезидентов;
- SHS8 — паи, акции инвестиционных фондов — резидентов;

SN1 — структурные долговые ценные бумаги кредитных организаций — резидентов;
SN2 — структурные долговые ценные бумаги прочих резидентов;
SN3 — структурные долговые ценные бумаги кредитных организаций — нерезидентов;
SN4 — структурные долговые ценные бумаги прочих нерезидентов;
DR1 — депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги резидентов;
DR2 — депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги нерезидентов;
CON — складские свидетельства;
WTS — варранты;
OPN — опционы эмитента;
ENC1 — документарные закладные (необездвиженные);
ENC2 — обездвиженные документарные закладные;
ENC3 — электронные закладные;
DIGS — цифровые свидетельства;
KSU — клиринговые сертификаты участия;
ISU — ипотечные сертификаты участия;
UDR — утилитарные цифровые права;

OTHER — иное (в том числе иностранные финансовые инструменты, не квалифицированные в качестве ценных бумаг).

6.13. По показателю “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска” для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (программы облигаций) (для выпусков ценных бумаг, зарегистрированных до 1 января 2020 года, указывается государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг). Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания — резидент, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом (при наличии). Для депозитарных расписок на ценные бумаги резидентов указывается регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска представляемых ценных бумаг. Для ИСУ указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием. Для закладных указывается номер регистрации ипотеки, а в случае если предметом ипотеки являются несколько объектов недвижимости — номер регистрации ипотеки первого указанного в закладной объекта недвижимости. Данные по закладным указываются в разрезе каждой закладной.

6.14. По показателю “Код ISIN ценной бумаги” указывается международный идентификационный код ценной бумаги (при наличии). Для депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки. Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов отчитывающейся организации, а также кодов, присвоенных другими организациями, не являющимися регистрационными.

6.15. По показателю “Код CFI” указывается международный код классификации финансовых инструментов (при наличии).

6.16. По показателю “Код валюты ценной бумаги” указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “—” (тире), согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

6.17. По показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги в единицах валюты номинала. В случае если ценная бумага не имеет номинальной стоимости, данные по показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” и “Код валюты ценной бумаги” не заполняются. В случае если условиями выпуска эмиссионной ценной бумаги предусмотрено погашение ее номинальной стоимости частями, по показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” указывается непогашенная часть номинальной стоимости ценной бумаги по состоянию на отчетную дату. В случае если неэмиссионная ценная бумага в качестве обязательного реквизита содержит сумму основного обязательства, которая может изменяться (уменьшаться) в течение периода обращения ценной бумаги в связи с возможностью погашения суммы обязательств по частям, на дату заполнения показателя “Номинальная стоимость ценной бумаги” указывается остаточная сумма обязательства. При этом по неэмиссионным ценным бумагам сумма основного обязательства указывается без учета процентов, штрафов, пеней. В случае если условиями выпуска эмиссионной ценной бумаги предусмотрена индексация ее номинальной стоимости, по показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” указывается номинальная стоимость ценной бумаги с учетом индексации по состоянию на отчетную дату.

Для ИСУ по показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” указывается размер ипотечного покрытия, обеспеченного ИСУ, в расчете на один ИСУ. По закладным указывается первоначальная сумма основного обязательства, обеспеченного ипотекой.

6.18. По показателю “Количество ценных бумаг, учитываемых регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре / депозитарием на счетах депо номинального держателя / счетах депо иностранного номинального держателя, по каждому номинальному держателю” указывается количество ценных бумаг, учитываемых на лицевом счете (счете депо) номинального держателя (иностранного номинального держателя, иностранного уполномоченного держателя, номинального держателя центрального депозитария), открытом указанному лицу для учета ценных бумаг, принадлежащих его клиентам, а также количество ценных бумаг, учитываемых на субсчете депо к клиринговому счету депо, открытом указанному лицу как номинальному держателю ценных бумаг.

6.19. По показателю “Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук” указывается информация о количестве ценных бумаг, учитываемых регистратором на лицевых счетах (депозитарием на счетах депо), в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, в разрезе следующих аналитических признаков:

количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения;

количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано право залога;

количество ценных бумаг, ограничения распоряжения которыми связаны с их учетом на торговом счете депо, клиринговом счете депо и установлены статьями 15 и 16 Федерального закона от 7 февраля 2011 года № 7-ФЗ “О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 7, ст. 904; 2020, № 31, ст. 5012);

количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано ограничение распоряжения на основании требований статей 76, 84³, 84⁷, 84⁸ Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ “Об акционерных обществах” (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 1, ст. 1; 2015, № 27, ст. 4001; 2016, № 27, ст. 4271; 2018, № 53 ст. 8440) либо в соответствии с личным законом эмитента-нерезидента (лица, обязанного по ценной бумаге, — нерезидента) или страны обращения ценной бумаги;

количество ценных бумаг, в отношении которых введен запрет на осуществление операций с ценными бумагами;

количество ценных бумаг, учитываемых на лицевых счетах (счетах депо) эскроу-агента (депонированных по договору эскроу и учитываемых на лицевых счетах (счетах депо) эскроу-агента);

количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксирован арест.

Информация по показателю “Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук” отражается в штуках. Округление дробной части до целого числа не допускается.

6.20. По показателю “Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” указывается полное или (при наличии) сокращенное наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора), являющейся юридическим лицом — резидентом или юридическим лицом — нерезидентом. В случае если организация (вышестоящий депозитарий, регистратор) является юридическим лицом — нерезидентом, указывается ее наименование на английском языке. Полное или (при наличии) сокращенное наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора) указывается в случае отсутствия данных в Справочнике ИНН и ОГРН.

6.21. По показателю “Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” указываются следующие коды лиц, открывших лицевые счета (счета депо) номинального держателя (вышестоящих депозитариев, специализированных депозитариев, регистраторов, эмитентов), счета лица, действующего в интересах других лиц (организации-нерезидента, осуществляющей учет прав на ценные бумаги):

И — нерезидент;

Э — эмитент;

Р — регистратор;

К — депозитарий (специализированный депозитарий) — кредитная организация;

Н — депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией.

6.22. По показателю “ИНН или TIN/LEI организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” указывается ИНН организации (вышестоящего депозитария, регистратора) (для резидентов), код TIN, или международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier (далее — LEI), или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN и LEI) (для нерезидентов) организации (вышестоящего депозитария, регистратора).

6.23. По показателю “ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора” указывается ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора.

6.24. По показателю “Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является организация (вышестоящий депозитарий, регистратор). В случае если юридическое лицо является международной организацией, указывается код “998”, а не код страны, где расположена указанная организация. В случае если в качестве организации-нерезидента выступает иностранная компания, зарегистрированная в качестве международной компании в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ, указывается код “996”. Во всех остальных случаях, когда данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код “999”.

Страна, резидентом которой является эмитент ценных бумаг (лицо, обязанное по ценным бумагам), не должна определяться на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги, а также не должна указываться в качестве страны, резидентом которой является эмитент ценных бумаг (лицо, обязанное по ценным бумагам), страна, предоставившая гарантии (если только страна выпуска (выдачи) ценных бумаг не совпадает со страной предоставления гарантий), или страна нерезидента, у которого были приобретены ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной эмитента). Для депозитарных расписок указывается код страны эмитента представляемых ценных бумаг.

6.25. В случае если на отчетную дату у организации, осуществляющей учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги, аннулирована лицензия профессионального участника, дающая право на осуществление депозитарной деятельности или деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (регистратора), или лицензия специализированного депозитария и у отчитывающейся организации отсутствуют сведения о передаче ценных бумаг на учет в другую организацию, по показателям “Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора)”, “Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)”, “ИНН или TIN организации (вышестоящего депозитария, регистратора)”, “ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора” и “Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” отражаются сведения об организации, у которой аннулирована лицензия профессионального участника, дающая право на осуществление депозитарной деятельности или деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (регистратора), или лицензия специализированного депозитария.

В случае если отчитывающаяся организация является депозитарием, осуществляющим централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента, или осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг, показатели “Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора)”, “Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)”, “ИНН или TIN организации (вышестоящего депозитария, регистратора)”, “ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора”, “Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” не заполняются.

6.26. Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому выпуску ценных бумаг, каждому эмитенту (лицу, обязанному по ценной бумаге), каждому номинальному держателю, каждому вышестоящему депозитарию и каждому счету депо (лицевому счету).

7. По показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420415 отражается информация о ценных бумагах, учитываемых регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах.

7.1. Показатели “Наименование эмитента”, “ИНН или TIN эмитента”, “ОГРН эмитента”, “Код страны регистрации эмитента”, “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)”, “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска”, “Код ISIN ценной бумаги”, “Код CFI”, “Код валюты ценной бумаги”, “Номинальная стоимость ценной бумаги” заполняются аналогично соответствующим показателям подраздела 1.1. раздела 1 отчетности по форме 0420415.

7.2. По показателю “Вид счета депо” указывается вид счета (лицевого счета, счета депо, иного счета), открытого в отчитывающейся организации, с использованием следующих кодов:

OWNER — на лицевых счетах (счетах депо) владельцев;

DEPOPROG — на счетах депо депозитарных программ;

TRUSTEE — на лицевых счетах (счетах депо) доверительного управляющего;

ISSUER — на казначейских лицевых счетах (счетах депо) эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам);

EMISSION — на эмиссионных счетах;

DEPOSIT — на депозитных лицевых счетах (счетах депо);

TRANSIT — на транзитном счете депо;

HOLDER — на счетах клиентов номинальных держателей;

FAUTHOLDER — на счетах депо иностранных уполномоченных держателей;

NONE — на счетах неустановленных лиц;

SUBOWNER — на субсчетах депо к клиринговому счету депо, открытых владельцам;

SUBTRUSTEE — на субсчетах депо к клиринговому счету депо, открытых доверительным управляющим;

ESCROW — на лицевых счетах (счетах депо) эскроу-агента;

OTHER — на иных счетах (в том числе счетах, предназначенных для учета иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг).

7.3. По показателю “Количество ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария” указывается с учетом вида лицевого счета (счета депо), открытого в отчитывающейся организации, совокупное количество следующих ценных бумаг:

принадлежащих на правах собственности юридическим (включая федеральные органы государственной власти и органы государственной власти субъектов Российской Федерации) и физическим лицам, учитываемых на лицевых счетах (счетах депо) владельцев, торговых счетах депо, а также субсчетах депо к клиринговому счету, открытых владельцам;

учитываемых на счетах депо депозитарных программ, открытых отчитывающейся организацией для учета прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента-резидента, размещение и (или) организация обращения которых за пределами Российской Федерации осуществляется посредством размещения в соответствии с иностранным правом ценных бумаг иностранных эмитентов, удостоверяющих права в отношении эмиссионных ценных бумаг российских эмитентов;

учитываемых на счетах (счетах депо) клиентов — доверительных управляющих, торговых счетах депо доверительных управляющих, а также субсчетах депо к клиринговому счету, открытых доверительным управляющим;

учитываемых на счетах клиентов номинальных держателей, осуществляющих учет прав на ценные бумаги, в случае прекращения исполнения ими функций по учету прав на ценные бумаги других лиц при отсутствии оснований для зачисления указанных ценных бумаг на другие счета;

выкупленных эмитентом (лицом, обязанным по ценным бумагам) для перепродажи ценных бумаг, учитываемых на казначейских лицевых счетах (счетах депо) эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам), являющихся клиентами депозитария;

находящихся в размещении, а также изъятых из обращения для погашения или конвертации, учитываемых на эмиссионных счетах;

переданных в депозит нотариуса или суда, учитываемых на депозитных лицевых счетах (счетах депо);

переданных владельцами в оплату инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов или долей в общем имуществе инвестиционного товарищества, учитываемых на транзитных счетах депо (счетах депо инвестиционного товарищества), открытых отчитывающейся организацией на имя управляющей компании (уполномоченного управляющего товарища);

учитываемых на клиринговых счетах депо, за исключением ценных бумаг, учитываемых на субсчетах депо номинального держателя к клиринговому счету депо;

учитываемых на счетах депо иностранных уполномоченных держателей, торговых счетах депо иностранных уполномоченных держателей;

учитываемых на счетах неустановленных лиц;

депонированных по договору эскроу и учитываемых на лицевых счетах (счетах депо) эскроу-агента; отражаемых на иных счетах (счетах депо).

Количество ценных бумаг указывается в штуках. Округление дробной части до целого числа не допускается. При этом данные по ценным бумагам отражаются в разрезе эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам), типов ценных бумаг, выпусков, номиналов, кодов стран владельца счета депо и вышестоящего депозитария. Данные по закладным отражаются в разрезе каждой закладной.

7.4. По показателю “Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук” отражается информация о количестве ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария, учитываемых регистратором на лицевых счетах в реестре, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, в разрезе аналитических признаков, аналогичных указанным по показателю “Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук” подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420415.

7.5. По показателю “Код принадлежности к сектору экономики (информация о владельце счета депо / лицевого счета)” заполняется для следующих видов счетов, указанных по показателю “Вид счета депо”: OWNER, DEPOPROG, TRUSTEE, HOLDER, FAUTHOLDER, SUBOWNER, SUBTRUSTEE, ESCROW. Для других видов счетов по показателю “Код принадлежности к сектору экономики (информация о владельце счета депо / лицевого счета)” указывается значение “000”. В случае когда владельцами ценных бумаг, учитываемых на лицевом счете (счете депо) владельца для учета общей долевой собственности, являются лица,

относящиеся к разным секторам экономики, по показателю “Код принадлежности к сектору экономики (информация о владельце счета депо / лицевого счета)” указывается значение “000”.

По показателю “Код принадлежности к сектору экономики (информация о владельце счета депо / лицевого счета)” указывается информация о лице, которому открыт счет депо (лицевой счет), в разрезе секторов экономики Российской Федерации и нерезидентов с использованием следующих кодов:

S11 — нефинансовые организации;

S111 — нефинансовые государственные организации;

S112 — другие нефинансовые организации;

S12 — финансовые организации;

S121 — Центральный банк Российской Федерации;

S122 — кредитные организации;

S124 — инвестиционные фонды;

S125 — другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов);

S1251 — государственные финансовые корпорации;

S128 — страховщики;

S129 — негосударственные пенсионные фонды;

S13 — сектор государственного управления;

S131 — федеральные органы государственной власти;

S132 — органы государственной власти субъектов Российской Федерации;

S133 — органы местного самоуправления;

S134 — внебюджетные фонды;

S14 — население и некоммерческие организации, обслуживающие население;

S2 — нерезиденты.

Коды с кодировкой S1 относятся только к резидентам.

Коды с кодировкой S11, S12 и S13 носят поясняющий, информационный характер.

По показателю “Код принадлежности к сектору экономики (информация о владельце счета депо / лицевого счета)” при отнесении лица, которому открыт счет депо (лицевой счет), к секторам и подсекторам экономики следует руководствоваться следующим.

Сектор “нефинансовые организации” включает коммерческие и некоммерческие организации, занимающиеся производством товаров и оказанием нефинансовых услуг, независимо от формы собственности и организационно-правовой формы. К сектору нефинансовых организаций следует также относить унитарные предприятия.

К подсектору “нефинансовые государственные организации” относятся нефинансовые организации с кодами 11—14, 61 Общероссийского классификатора форм собственности (ОКФС).

К подсектору “другие нефинансовые организации” относятся нефинансовые организации — резиденты с прочими кодами Общероссийского классификатора форм собственности (ОКФС).

Для определения принадлежности организаций к подсекторам финансового сектора (Центральный банк Российской Федерации, кредитные организации, инвестиционные фонды, другие финансовые организации, государственные финансовые корпорации, страховщики, негосударственные пенсионные фонды) следует использовать перечень организаций финансового сектора, размещенный на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”. В случае отсутствия организации в указанном перечне отнесение ее к подсекторам финансового сектора осуществляется в соответствии с внутренними документами отчитывающейся организации.

К подсектору “кредитные организации” относятся банки и небанковские кредитные организации, имеющие лицензию Банка России на осуществление банковских операций.

К подсектору “инвестиционные фонды” относятся акционерные инвестиционные фонды, а также паевые инвестиционные фонды.

В случае если учредителями доверительного управления ценных бумаг, учитываемых на счетах депо управляющей компании, являются страховщик, инвестиционный фонд или негосударственный пенсионный фонд, в отношении таких ценных бумаг по показателю “Код принадлежности к сектору экономики (информация о владельце счета депо / лицевого счета)” указывается их принадлежность к страховщику (S128), инвестиционному фонду (S124) или негосударственному пенсионному фонду (S129) соответственно. В случае если учредителями управления ценных бумаг, учитываемых на счетах депо управляющей компании, являются иные лица, в отношении таких ценных бумаг по показателю “Код принадлежности к сектору экономики (информация о владельце счета депо / лицевого счета)” указывается их принадлежность к другим финансовым организациям (S125).

К подсектору “другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов)” относятся юридические лица, предоставляющие на основании лицензии услуги на рынках ценных бумаг, услуги по проведению организованных торгов на товарном и (или) финансовом рынках, услуги страхового брокера, а также услуги, оказываемые в соответствии с договором лизинга, услуги по предоставлению займов под залог (деятельность ломбардов) или иные услуги финансового характера. К данному подсектору относятся также инвестиционные компании, управляющие компании, биржи, брокерские организации, кредитные потребительские кооперативы, микрофинансовые организации, лизинговые компании, организации, осуществляющие финансирование под уступку денежных требований (факторинговые компании), саморегулируемые организации в сфере финансового рынка, страховые агенты и страховые брокеры, являющиеся юридическими лицами, и другие финансовые посредники.

К подсектору “государственные финансовые корпорации” следует относить также государственную корпорацию развития “ВЭБ.РФ”.

К подсектору “страховщики” относятся юридические лица, предоставляющие на основании лицензии услуги страхования, перестрахования, взаимного страхования.

К подсектору “негосударственные пенсионные фонды” относятся юридические лица, предоставляющие на основании лицензии услуги обязательного пенсионного страхования и негосударственного пенсионного обеспечения.

Сектор государственного управления включает:

федеральные органы государственной власти, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет средств федерального бюджета;

органы государственной власти субъектов Российской Федерации, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет средств бюджетов субъектов Российской Федерации;

органы местного самоуправления, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет местных бюджетов муниципальных образований;

государственные внебюджетные фонды и государственные территориальные внебюджетные фонды (Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, территориальные фонды обязательного медицинского страхования).

Сектор “население и некоммерческие организации, обслуживающие население” включает физических лиц и индивидуальных предпринимателей, общественные и религиозные организации, фонды, обеспечивающие социальные, благотворительные, культурные, образовательные или иные общественно-полезные цели.

Принадлежность к сектору “нерезиденты” определяется в соответствии с валютным законодательством Российской Федерации.

В случае аннулирования (отзыва) лицензии на осуществление лицензируемой деятельности у владельца счета депо (лицевого счета) по показателю “Код принадлежности к сектору экономики (информация о владельце счета депо / лицевого счета)” следует продолжать указывать тот сектор экономики, к которому принадлежал владелец счета депо (лицевого счета), до момента изменения им в едином государственном реестре юридических лиц кода основного вида экономической деятельности (ОКВЭД) и его названия или исключения его из единого государственного реестра юридических лиц.

7.6. По показателю “Код страны владельца счета депо / лицевого счета” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является владелец счета депо (лицевого счета). В случае отсутствия данных о стране указывается код “999”.

7.7. Показатель “Наименование вышестоящего депозитария, регистратора” заполняется аналогично показателю “Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420415.

7.8. Показатели “Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)”, “ИНН или TIN/LEI организации (вышестоящего депозитария, регистратора)”, “ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора”, “Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” заполняются аналогично соответствующим показателям подраздела 1.1. раздела 1 отчетности по форме 0420415.

7.9. Сведения по закладным отражаются в разрезе каждой закладной.

7.10. Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому вышестоящему депозитарию, каждому выпуску ценных бумаг и каждому эмитенту (лицу, обязанному по ценной бумаге).

Информация о ценных бумагах, учитываемых на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя и субсчетах депо к клиринговому счету депо, открытых лицу

как номинальному держателю, по показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420415 не отражается.

8. По показателям подраздела 1.2.1 раздела 1 отчетности по форме 0420415 отражается информация о проведенных депозитарных операциях с учитываемыми отчитывающейся организацией ценными бумагами.

Показатели “Наименование эмитента”, “ИНН или TIN эмитента”, “ОГРН эмитента”, “Код страны регистрации эмитента”, “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)”, “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска”, “Код ISIN ценной бумаги”, “Код CFI”, “Код валюты ценной бумаги”, “Номинальная стоимость ценной бумаги” заполняются аналогично соответствующим показателям подраздела 1.1. раздела 1 отчетности по форме 0420415.

По показателю “Количество операций по приему ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария, на хранение и учет” указывается количество проведенных операций по зачислению ценных бумаг на счета депо за отчетный период.

По показателю “Объем проведенных операций по приему ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария, на хранение и учет” указывается объем проведенных операций по зачислению ценных бумаг (в количестве штук зачисленных ценных бумаг) на счета депо за отчетный период.

По показателю “Количество операций по снятию ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария, с хранения и учета” указывается количество проведенных операций по списанию ценных бумаг со счетов депо за отчетный период.

По показателю “Объем проведенных операций по снятию ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария, с хранения и учета” указывается объем проведенных операций по списанию ценных бумаг (в количестве штук списанных ценных бумаг) со счетов депо за отчетный период.

По показателю “Количество операций по переводу ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария” указывается количество проведенных операций по переводу ценных бумаг со счета депо депонента на счет депо другого депонента внутри депозитария без учета перевода ценных бумаг между разделами внутри одного счета депо за отчетный период.

По показателю “Объем проведенных операций по переводу ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария” указывается объем проведенных операций по переводу ценных бумаг со счета депо депонента на счет другого депонента внутри депозитария (в количестве штук переведенных ценных бумаг) без учета перевода ценных бумаг между разделами внутри одного счета депо за отчетный период.

Сведения по закладным указываются в разрезе каждой закладной.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому эмитенту (лицу, обязанному по ценной бумаге) и каждому выпуску ценных бумаг.

9. По показателям подраздела 1.3 раздела 1 отчетности по форме 0420415 отражается информация о ценных бумагах (кроме векселей), принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности или иных правах.

9.1. Показатели “Наименование эмитента”, “ИНН или TIN эмитента”, “ОГРН эмитента”, “Код страны регистрации эмитента”, “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)”, “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска”, “Код ISIN ценной бумаги”, “Код CFI”, “Код валюты ценной бумаги”, “Номинальная стоимость ценной бумаги” заполняются аналогично соответствующим показателям подраздела 1.1. раздела 1 отчетности по форме 0420415.

9.2. По показателю “Количество ценных бумаг, принадлежащих организации на праве собственности или иных правах (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление)” указывается следующая информация:

количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, учитываемых на счетах депо владельцев, в том числе на торговых счетах депо;

количество ценных бумаг, вложения в которые ошибочно зачислены на счета отчитывающейся организации;

количество ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление), а также закладных, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности;

количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, приобретенных без первоначального признания по сделке репо, вложения в которые не отражены на балансовых счетах;

количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, полученных по сделкам займа, вложения в которые не отражены на балансовых счетах;

количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, обязательства по которым отсутствуют до момента их возврата, вложения в которые не отражены на балансовых счетах (закладных, обязательства по которым исполнены (до момента передачи закладных в орган, осуществляющий государственную регистрацию прав по ипотеке), а также закладных, по которым обязательство заемщика перед банком равно нулю в связи с тем, что кредит не выдан; ценных бумаг, обязательства по которым отсутствуют (погашены), но сами ценные бумаги еще не возвращены эмитенту (лицу, обязанному по ценным бумагам);

количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, вложения в которые признаны безнадежными долгами и не отражены на балансовых счетах;

количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, вложения в которые не отражены на балансовых счетах по иным причинам;

количество ценных бумаг, в отношении которых отчитывающаяся организация является доверительным управляющим, за исключением ценных бумаг, учет и хранение которых осуществляется на счетах депо, открытых отчитывающейся организации, действующей в рамках осуществления деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами;

количество выкупленных для перепродажи ценных бумаг, учитываемых на казначейских счетах эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам);

количество ценных бумаг, находящихся на стадии размещения, а также изъятых из обращения для погашения или конвертации, учитываемых на эмиссионных счетах, открываемых эмитенту в головном депозитарии для зачисления полного объема выпуска ценных бумаг при осуществлении эмиссии либо при выкупе ценных бумаг эмитентом в целях погашения (аннулирования).

9.3. По показателю “Балансовая стоимость ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление)” указывается балансовая стоимость эмиссионных ценных бумаг и инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности и отражаемых на балансовых счетах (за исключением переданных отчитывающейся организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление), количество которых указано по показателю “Количество ценных бумаг, принадлежащих организации на праве собственности или иных правах (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление)” по аналитическому признаку “Количество ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление), а также закладных, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности”. Информация по эмиссионным ценным бумагам отражается в разрезе эмитентов и выпусков, по инвестиционным паям — в разрезе паевых инвестиционных фондов, по закладным — в разрезе каждой закладной.

9.4. По показателю “Номер балансового счета второго порядка” указывается номер балансового счета второго порядка, на котором учтены вложения в эмиссионные ценные бумаги и инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов (за исключением переданных отчитывающейся организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление), принадлежащие отчитывающейся организации на праве собственности (номера счетов второго порядка, на которых учитываются переоценка ценных бумаг, создаваемые резервы под обесценение, корректировки стоимости долговых ценных бумаг, превышение стоимости приобретения долевых ценных бумаг над их справедливой стоимостью при первоначальном признании и превышение справедливой стоимости долевых ценных бумаг при первоначальном признании над стоимостью их приобретения, не указываются).

9.5. По показателю “Наименование организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги” указывается наименование организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги.

9.6. По показателю “Признак организации” указываются организации, ведущие учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги, с использованием следующих кодов:

И — нерезидент;

Э — эмитент;

Р — регистратор;

К — депозитарий (специализированный депозитарий) — кредитная организация;

Н — депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией.

9.7. По показателю “ИНН или TIN/LEI организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги” указывается ИНН организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги (для резидентов); код TIN, или LEI, или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN и LEI) организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги (для нерезидентов).

9.8. По показателю “ОГРН организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги” указывается ОГРН организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги.

9.9. По показателю “Код страны организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является юридическое лицо, ведущее учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код “999”.

9.10. По показателю “Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук” указывается информация о количестве ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности или иных правах, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, в разрезе аналитических признаков, аналогичных указанным по показателю “Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук” подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420415.

9.11. Информация по показателям “Наименование организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги”, “Признак организации”, “ИНН или TIN/LEI организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги”, “ОГРН организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги”, “Код страны организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги” отражается только в отношении ценных бумаг, учет прав на которые осуществляется в депозитарии, специализированном депозитарии или регистратором. Сведения по закладным отражаются в разрезе каждой закладной.

10. По показателям подраздела 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420415 отражается информация об учтенных отчитывающейся организацией векселях по состоянию на отчетную дату, а также о векселях, которые были погашены, проданы и другое) в течение отчетного периода.

10.1. По показателю “Наименование векселедателя” указывается информация, аналогичная информации по показателю “Наименование эмитента” подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420415.

10.2. По показателю “ИНН или TIN векселедателя” для векселедателя-резидента указывается присвоенный ему ИНН, для векселедателя-нерезидента — код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN).

10.3. По показателю “ОГРН векселедателя” указывается ОГРН векселедателей-резидентов.

10.4. По показателю “Код страны регистрации векселедателя” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является векселедатель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код “999”.

10.5. По показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)” указывается тип ценной бумаги (финансового инструмента) с использованием следующих кодов:

BIL1 — векселя федеральных органов исполнительной власти;

BIL2 — векселя органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;

BIL3 — векселя кредитных организаций — резидентов;

BIL4 — векселя прочих резидентов;

BIL5 — векселя иностранного государства;

BIL6 — векселя банков-нерезидентов;

BIL7 — векселя прочих нерезидентов.

10.6. По показателю “Серия векселя” указывается серия векселя, присвоенная векселедателем.

10.7. По показателю “Номер векселя” указывается номер векселя, присвоенный ему при выпуске векселедателем.

10.8. По показателю “Номер бланка векселя” указывается номер бланка векселя (при наличии).

10.9. По показателю “Дата составления” указывается дата составления векселя (дата его выпуска векселедателем).

10.10. По показателю “Условия платежа” указываются условия платежа по векселю в соответствии со следующими кодами:

1 — на определенную дату (через определенное количество дней (недель, месяцев и другого) с даты выпуска);

2 — по предъявлению;

3 — по предъявлению, но не ранее определенной даты (через определенное количество дней (недель, месяцев и другого) с даты выпуска);

4 — по предъявлению, но не ранее определенной даты и не позднее определенной даты (через определенное количество дней (недель, месяцев и другого) с даты выпуска);

5 — по предъявлению, но не позднее определенной даты (через определенное количество дней (недель, месяцев и другого) с даты выпуска);

99 — иное (при этом по показателю “Примечание” указываются причины отнесения к данному коду).

10.11. По показателю “День 1” указывается дата, в которую или не ранее которой вексель может быть предъявлен к платежу (для кодов “1”, “3” и “4”, указанных по показателю “Условия платежа”).

Для кода “5”, указанного по показателю “Условия платежа”, показатель не заполняется.

10.12. По показателю “День 2” указывается дата, не позднее которой вексель может быть предъявлен к платежу (для кодов “4” и “5”, указанных по показателю “Условия платежа”).

По векселям по предъявлению для кода “2”, указанного по показателю “Условия платежа”, показатели “День 1” и “День 2” не заполняются.

10.13. По показателю “Процентная ставка по векселю” указывается процентная ставка по векселю в процентах годовых.

10.14. По показателю “Код валюты вексельной суммы” указывается цифровой код валюты, в которой выражена вексельная сумма (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “—” (тире), согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

10.15. По показателю “Вексельная сумма в единицах валюты номинала” указывается вексельная сумма в единицах валюты, в которой выписан вексель.

10.16. По показателю “Дата поступления” указывается дата принятия на баланс векселя в соответствии с первичными документами отчитывающейся организации (дата постановки на учет).

10.17. По показателю “Основание приобретения/поступления (вид и реквизиты)” указывается основание приобретения векселя с указанием реквизитов и даты основополагающего документа (например, договор купли-продажи, договор мены, договор выпуска векселя, заявка, соглашение и другое).

10.18. По показателю “Наименование контрагента, у которого приобретен вексель” указывается лицо, у которого приобретен вексель.

10.19. По показателю “ИНН или TIN контрагента, у которого приобретен вексель” указывается ИНН контрагента-резидента, у которого приобретен вексель, код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) контрагента-нерезидента.

10.20. По показателю “ОГРН контрагента, у которого приобретен вексель” указывается ОГРН контрагента-резидента, у которого приобретен вексель.

10.21. По показателю “Код страны регистрации контрагента, у которого приобретен вексель” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является контрагент по сделке, у которого приобретен вексель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код “999”.

10.22. По показателю “Стоимость векселя, отраженная в балансе (с учетом накопленного дисконта (процента) на дату принятия на баланс (покупная стоимость)” указывается балансовая стоимость векселя (с учетом накопленного дисконта (процента) на дату принятия на баланс (покупная стоимость) в рублях.

10.23. По показателю “Стоимость учтенного векселя, отраженная в балансе без учета накопленного дисконта (процента)” указывается балансовая стоимость векселя в рублях (без учета накопленного дисконта (процента).

10.24. По показателю “Накопленный дисконт (процент) по учтенному организацией векселю” указывается накопленный по векселю дисконт или процент в рублях.

10.25. По показателю “Сформированный резерв для учтенного организацией векселя” указывается сумма фактически сформированного резерва под обесценение векселя на отчетную дату в рублях.

10.26. По показателю “Номер счета сделки с векселями” указывается номер счета бухгалтерского учета, на котором вексель учтен на отчетную дату.

10.27. По показателю “Место нахождения векселя” указывается полное или сокращенное (при наличии) наименование организации, фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица, у которых на отчетную дату находится данный вексель. Полное или (при наличии) сокращенное наименование организации, у которой на отчетную дату находится вексель, указывается в случае отсутствия данных в Справочнике ИНН и ОГРН.

10.28. По показателю “ИНН/TIN лица, у которого находится вексель” для резидентов указывается ИНН (при наличии) юридического лица либо физического лица, у которых находится вексель (для организаций, относящихся к органам судебной власти и внутренним дел, следует указывать десять нулей);

для нерезидентов указывается код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) юридического лица либо физического лица, у которых находится вексель.

10.29. По показателю “ОГРН лица, у которого находится вексель” указывается при наличии ОГРН юридического лица, у которого находится вексель.

10.30. По показателю “Код страны юридического лица либо физического лица, у которых находится вексель” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является лицо, у которого находится вексель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код “999”.

10.31. По показателю “Основания нахождения векселя в другой организации (вид и реквизиты договора)” указывается основание нахождения векселя в другой организации, включая при наличии вид договора и его реквизиты (например, депозитарный договор, его номер и дата составления).

10.32. По показателю “Стоимость реализации векселя” указывается стоимость, по которой произошло выбытие векселя, в рублях.

10.33. По показателю “Дата списания с баланса” указывается дата выбытия векселя.

10.34. По показателю “Основание выбытия (вид и реквизиты договора)” указывается основание выбытия векселя с указанием при наличии реквизитов и даты основополагающего документа (например, договор купли-продажи, договор мены, договор выпуска векселя, заявка на погашение, соглашение и другое).

10.35. По показателю “Наименование контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя” указывается лицо (контрагент), в пользу которого произошло выбытие векселя. В случае погашения векселя по показателю как контрагент указывается векселедатель.

10.36. По показателю “ИНН или TIN контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя” указывается ИНН для контрагента-резидента, в пользу которого произошло выбытие векселя, код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) для контрагента-нерезидента, в пользу которого произошло выбытие векселя.

10.37. По показателю “ОГРН контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя” указывается ОГРН контрагента-резидента, в пользу которого произошло выбытие векселя.

10.38. По показателю “Код страны регистрации контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является контрагент по сделке, в пользу которого произошло выбытие векселя. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код “999”.

10.39. По показателю “Примечание” указывается иная информация, являющаяся по мнению отчитывающейся организации существенной.

10.40. Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому векселедателю и каждому векселю.

11. По показателям подраздела 2.2 раздела 2 отчетности по форме 0420415 отражается информация о выпущенных отчитывающейся организацией векселях по состоянию на отчетную дату, а также о векселях, которые были погашены или списаны с баланса на иных основаниях в течение отчетного периода (информация о векселях, погашенных или списанных с баланса ранее отчетного периода, по показателям подраздела 2.2 раздела 2 отчетности по форме 0420415 не указывается).

11.1. По показателю “Серия векселя” указывается серия векселя, присвоенная векселедателем.

11.2. По показателю “Номер векселя, выпущенного отчитывающейся организацией” указывается номер векселя, присвоенный ему при выпуске векселедателем, или приравненный к нему номер бланка.

11.3. По показателю “Номер бланка векселя” указывается номер бланка векселя (при наличии).

11.4. По показателю “Дата составления” указывается дата составления векселя (дата его выпуска векселедателем).

11.5. Показатели “Условия платежа”, “День 1”, “День 2”, “Процентная ставка по векселю”, “Вексельная сумма в единицах валюты номинала”, “Код валюты вексельной суммы” заполняются аналогично соответствующим показателям подраздела 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420415.

11.6. По показателю “Стоимость реализации выпущенного векселя” указывается стоимость реализации векселя в единицах валюты, в которой выписан вексель.

11.7. По показателю “Наименование первого векселедержателя” указывается первый векселедержатель (лицо, на которое выписан вексель).

11.8. По показателю “ИНН или TIN первого векселедержателя” указывается ИНН первого векселедержателя-резидента, код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) первого векселедержателя-нерезидента.

11.9. По показателю “ОГРН первого векселедержателя” указывается ОГРН первого векселедержателя-резидента.

11.10. По показателю “Код страны регистрации первого векселедержателя” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является первый векселедержатель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код “999”.

11.11. По показателю “Состояние векселя на отчетную дату” указывается состояние векселя на отчетную дату в соответствии со следующими кодами:

- 1 — в обращении;
- 2 — выкуплен для дальнейшей перепродажи;
- 3 — принят в залог (заклад);
- 4 — принят к погашению;
- 5 — принят на хранение;
- 6 — арестован;
- 7 — выбыл из обращения;
- 8 — списан в доход;
- 9 — погашен;
- 99 — иное.

Для векселей, не предъявленных к платежу, в отношении которых у отчитывающейся организации отсутствует информация об их месте нахождения, владельце и состоянии, указывается код “1”.

В случае использования кода “2” по показателям “Векселедержатель (собственник) (при наличии векселя в организации)”, “ИНН или TIN векселедержателя (собственника)”, “ОГРН векселедержателя (собственника)” и “Код страны регистрации векселедержателя” указывается последний векселедержатель (лицо, у которого данный вексель выкуплен), его ИНН (код TIN, регистрационный номер в стране регистрации), ОГРН и цифровой код страны регистрации по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) соответственно.

В случае если вексель, выпущенный отчитывающейся организацией, находится одновременно в залоге и на хранении у залогодержателя, при этом в качестве залогодержателя выступает организация-векселедатель, по показателю “Состояние векселя на отчетную дату” указывается код “3”.

Код “4” используется в случае фактического предъявления векселя к платежу.

При нахождении векселя в состоянии, в котором невозможно его обращение (например, вексель запрещен к оплате решением суда (указать наименование суда и дату решения), блокирован, утерян, внесен в стоп-лист, изъят правоохранительными органами и другое), по показателю “Состояние векселя на отчетную дату” указывается код “7”. При этом по показателю “Примечание” указывается подробная информация о состоянии векселя.

Информацию по векселям, выпущенным отчитывающейся организацией и запрещенным к оплате на основании решений судебных органов, необходимо отражать по показателям отчетности по форме 0420415 в течение периода действия указанных решений.

В случае отнесения в доход организации-векселедателя стоимости векселя, не предъявленного к платежу, по показателю “Состояние векселя на отчетную дату” указывается код “8”, по показателю “Дата фактического погашения” — дата указанной операции.

В случае использования кода “9” по показателю “Дата фактического погашения” указывается дата фактического погашения векселя, по показателям “Векселедержатель (собственник) (при наличии векселя в организации)”, “ИНН или TIN векселедержателя (собственника)”, “ОГРН векселедержателя (собственника)” и “Код страны регистрации векселедержателя” — лицо, в чью пользу погашен вексель, его ИНН (код TIN, регистрационный номер в стране регистрации), ОГРН и цифровой код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ).

В случае восстановления прав по утраченным векселям на основании решений судебных органов и, как следствие, выдачи новых векселей взамен утраченных (признанных недействительными) на текущую отчетную дату по векселям, признанным недействительными, по показателю “Состояние векселя на отчетную дату” указывается код “9”, по показателю “Дата фактического погашения” указывается дата фактического погашения векселя, по показателям “Векселедержатель (собственник) (при наличии векселя в организации)”, “ИНН или TIN векселедержателя (собственника)”, “ОГРН векселедержателя (собственника)” и “Код страны регистрации векселедержателя” — лицо, в чью пользу выдан новый вексель, его ИНН (код TIN, регистрационный номер в стране регистрации), ОГРН и цифровой код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) соответственно. По новым векселям, выпущенным взамен недействительных, по показателю “Состояние векселя на отчетную дату” указывается состояние векселя на отчетную дату, а по показателю “Примечание” — пояснительная информация (например: вексель выпущен в результате восстановления прав взамен векселя № ..., признанного недействительным по решению суда (с отражением наименования суда, номера дела и даты решения). Аналогично по показателям

отчетности по форме 0420415 отражаются новация, замена, дробление и иные подобные операции с векселями, осуществленные в отчетном периоде.

При нахождении векселя в иных состояниях указывается код “99”, при этом по показателю “Примечание” отчитывающаяся организация обязана указать причины отнесения состояния векселя к данному коду.

11.12. По показателю “Векселедержатель (собственник) (при наличии векселя в организации)” указывается векселедержатель (собственник) векселя, находящегося в организации-векселедателе по различным основаниям (на погашении, на основании заключенных договоров хранения, залога (заклада), депозитарного договора, договора комиссии, агентского договора и на других основаниях).

11.13. По показателю “ИНН или TIN векселедержателя (собственника)” указывается ИНН для резидента, код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) для нерезидента.

11.14. По показателю “ОГРН векселедержателя (собственника)” указывается ОГРН (при наличии) владельца векселей, находящихся по состоянию на отчетную дату в организации-векселедателе по различным основаниям.

11.15. По показателю “Код страны регистрации векселедержателя” в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) указывается цифровой код страны, резидентом которой является владелец векселей, находящихся по состоянию на отчетную дату в организации-векселедателе по различным основаниям. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код “999”.

11.16. По показателю “Примечание” указывается иная информация, являющаяся по мнению отчитывающейся организации существенной.

11.17. Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается в отношении каждого векселя и каждого держателя векселя.

12. По показателям подраздела 2.3 раздела 2 отчетности по форме 0420415 отражается информация о векселях (за исключением векселей, выпущенных отчитывающейся организацией), принадлежащих третьим лицам и находящихся в отчитывающейся организации на различных основаниях (в том числе по договорам ответственного хранения).

12.1. Показатели “Наименование векселедателя”, “ИНН или TIN векселедателя”, “ОГРН векселедателя”, “Код страны регистрации векселедателя”, “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)”, “Серия векселя”, “Номер бланка векселя”, “Дата составления”, “Условия платежа”, “День 1”, “День 2”, “Процентная ставка по векселю”, “Вексельная сумма в единицах валюты номинала”, “Код валюты вексельной суммы” заполняются аналогично соответствующим показателям подраздела 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420415.

12.2. По показателю “Номер векселя, принадлежащего третьим лицам и находящегося в отчитывающейся организации на различных основаниях” отражается информация, аналогичная информации по показателю “Номер векселя” подраздела 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420415.

12.3. По показателю “Дата принятия на баланс” указывается дата поступления в отчитывающуюся организацию векселей, принадлежащих третьим лицам, независимо от основания поступления. При этом под датой поступления векселя на отчетную дату следует понимать дату последнего документа, подтверждающего передачу векселя отчитывающейся организации.

12.4. По показателю “Статус векселедержателя” указывается статус векселедержателя в соответствии со следующими кодами:

- 1 — собственник;
- 2 — доверительный управляющий;
- 3 — иное.

12.5. По показателю “ИНН или TIN векселедержателя (собственника)” указывается ИНН векселедержателя-резидента, код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) векселедержателя-нерезидента.

12.6. По показателю “ОГРН векселедержателя (собственника)” указывается ОГРН векселедержателя (собственника) (при наличии).

12.7. По показателю “Код страны регистрации векселедержателя” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является векселедержатель по сделке. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код “999”.

12.8. По показателю “Состояние векселя на отчетную дату” указывается состояние векселя на отчетную дату в соответствии со следующими кодами:

- 3 — принят в залог (заклад);
- 5 — принят на хранение;
- 10 — принят на инкассо;
- 99 — иное (при этом по показателю “Примечание” указываются причины отнесения к данному коду).

В случае если вексель находится одновременно в залоге и на хранении, по показателю “Состояние векселя на отчетную дату” указывается код “3”.

12.9. По показателю “Примечание” отражается иная информация, являющаяся по мнению отчитывающейся организации существенной.

12.10. Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается в отношении каждого векселедателя, каждого векселя и каждого держателя векселя.

13. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420415 отражается информация по ценным бумагам (кроме векселей):

в отношении которых у отчитывающейся организации на отчетную дату существуют требования и обязательства по сделкам, заключенным за свой счет на возвратной основе (репо, заем);

переданным отчитывающейся организацией на отчетную дату в доверительное управление иному управляющему;

переданным отчитывающейся организации на отчетную дату, находящимся в доверительном управлении;

переданным (принятым) отчитывающейся организацией на отчетную дату в залог.

13.1. Показатели “Наименование эмитента”, “ИНН или TIN эмитента”, “ОГРН эмитента”, “Код страны регистрации эмитента”, “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)”, “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска”, “Код ISIN ценной бумаги”, “Код CFI”, “Код валюты ценной бумаги”, “Номинальная стоимость ценной бумаги” заполняются аналогично соответствующим показателям подраздела 1.1. раздела 1 отчетности по форме 0420415.

13.2. По показателю “Количество ценных бумаг, переданных по сделкам прямого репо” указывается информация о количестве ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату контрагентам по первой части сделок прямого репо.

13.3. По показателю “Количество ценных бумаг, переданных по сделкам займа” указывается информация о количестве ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату контрагентам по сделкам займа.

13.4. По показателю “Количество ценных бумаг, полученных по сделкам обратного репо” указывается информация о количестве ценных бумаг, полученных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату от контрагентов по первой части сделок обратного репо.

13.5. По показателю “Количество ценных бумаг, полученных по сделкам займа” указывается информация о количестве ценных бумаг, полученных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату от контрагентов по сделкам займа.

13.6. По показателю “Количество ценных бумаг, находящихся в доверительном управлении” указывается информация о количестве ценных бумаг, переданных на отчетную дату в доверительное управление отчитывающейся организации или иному управляющему.

13.7. По показателю “Количество прав, удостоверенных бездокументарными ценными бумагами, которые являются объектом доверительного управления” указывается информация о количестве ценных бумаг, права на которые на отчетную дату переданы в доверительное управление.

13.8. По показателю “Количество ценных бумаг, переданных в залог по обязательствам отчитывающейся организации” указывается информация о количестве ценных бумаг, являющихся обеспечением (находящихся в залоге) по действующим на отчетную дату обязательствам отчитывающейся организации.

13.9. По показателю “Количество ценных бумаг, переданных в залог по обязательствам третьих лиц” указывается информация о количестве ценных бумаг, предоставленных отчитывающейся организацией в качестве обеспечения (находящихся в залоге) по действующим на отчетную дату обязательствам третьих лиц.

13.10. По показателю “Количество ценных бумаг, принятых в залог” указывается информация о количестве ценных бумаг, являющихся обеспечением по действующим на отчетную дату обязательствам клиентов перед отчитывающейся организацией. При этом по указанному показателю отражаются ценные бумаги, принятые в заклад и находящиеся на хранении в отчитывающейся организации, а также принятые в залог и находящиеся как на счетах депо депонентов-залогодателей, открытых в отчитывающейся организации, так и на счетах депо залогодателей в других депозитариях или на лицевых счетах залогодателей в реестрах, что подтверждается выпиской по счету депо / справкой регистратора об обременении залогом указанного количества ценных бумаг в пользу залогодержателя.

13.11. По показателю “Примечание” указывается иная информация, являющаяся по мнению отчитывающейся организации существенной.

13.12. Данные по закладным отражаются в разрезе каждой закладной.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается в отношении каждого эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге) и каждого выпуска ценных бумаг.

14. Отчетность по форме 0420415 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

Отчетность по форме 0420416 “Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)”

(форма)

Код формы по ОКУД¹ 0420416
Квартальная

Раздел 1. Собственные инвестиции и инвестиции филиалов, расположенных на территории Российской Федерации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код ISIN ² ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
1.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
1.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
1.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Код типа ценной бумаги		purcb-dic:TipCZB_VidFl_Sved_o_vlozh_v_vypushhen_nerezEnumerator
2.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
2.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
2.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Код срока погашения ценной бумаги		purcb-dic:Srok_pogashen_CZBEnumerator
3.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
3.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
3.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit_Sved_vlozhen_vypushhen_nerezident_czen_bum
4.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
4.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
4.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Код TIN ³ эмитента		purcb-dic:TIN_emitenta_Sved_vlozhen_vypushhen_nerezident_czen_bum
5.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
5.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
5.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_Strany_reg_emit1Enumerator
6.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

³ Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

1	2	3	4
6.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
6.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Код сектора экономики эмитента		purcb-dic:Prinadl_k_Sektoru_EkonomEnumerator
7.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
7.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
7.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Количество ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)		purcb-dic:CZBRezid_Nerezid_kol
8.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
8.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
8.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
9.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
9.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
9.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	Общая номинальная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)		purcb-dic:CZBRezid_Nerezid_NominBB
10.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
10.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
10.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)		purcb-dic:CZBRezid_Nerezid_RynBB
11.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
11.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
11.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12	Код места хранения ценных бумаг		purcb-dic:Kod_Mesta_xraneniya_CZB
12.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
12.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
12.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13	Комментарий		purcb-dic:Kommentarij_Rekv_Emis_CZen_Bumag
13.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
13.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
13.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 2. Инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
14	Код клиента		purcb-dic:Kod_prinadl_k_sektoru_ekonomikiEnumerator
14.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
14.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
14.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	Код региона клиента		purcb-dic:OkatoNaimEnumerator
15.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
15.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
15.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16	Код ISIN ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
16.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
16.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
16.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17	Код типа ценной бумаги		purcb-dic:TipCZB_VidFl_Sved_o_vlozh_v_vypushhen_nerezEnumerator
17.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
17.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
17.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18	Код срока погашения ценной бумаги		purcb-dic:Srok_pogashen_CZBEnumerator
18.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
18.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
18.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit_Sved_vlozhen_vypushhen_nerezident_czen_bum
19.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
19.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
19.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20	Код TIN эмитента		purcb-dic:TIN_emitenta_Sved_vlozhen_vypushhen_nerezident_czen_bum
20.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
20.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
20.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
21	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_Strany_reg_emit2Enumerator
21.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
21.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
21.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22	Код сектора экономики эмитента		purcb-dic:Prinadl_k_Sektoru_EkonomEnumerator
22.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
22.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
22.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23	Количество ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)		purcb-dic:CZBKlient_Rezid_kol
23.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
23.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
23.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
24.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
24.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
24.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25	Общая номинальная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)		purcb-dic:CZBKlient_Rezid_NominBB
25.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
25.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
25.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26	Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)		purcb-dic:CZBKlient_Rezid_RynBB
26.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
26.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
26.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27	Код места хранения ценных бумаг		purcb-dic:Kod_Mesta_xraneniya_CZB
27.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
27.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
27.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
28	Комментарий		purcb-dic:Kommentarij_Rekv_Emis_CZen_Bumag
28.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
28.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
28.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420416 “Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)”

1. Отчетность по форме 0420416 “Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)” (далее — отчетность по форме 0420416) составляется на ежеквартальной основе профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, в отношении собственных вложений профессионального участника и вложений его клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций и государственной корпорации развития “ВЭБ.РФ”) (далее — клиенты-резиденты) в выпущенные нерезидентами ценные бумаги.

К портфельным инвестициям профессионального участника относятся собственные вложения в выпущенные нерезидентами ценные бумаги при выполнении одновременно двух условий:

участие профессионального участника в капитале выпустившего ценные бумаги нерезидента (далее — эмитент-нерезидент) по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно (далее — отчетная дата) отсутствует либо составляет менее чем 10 процентов от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), которые составляют уставный капитал эмитента-нерезидента;

участие эмитента-нерезидента в капитале профессионального участника по состоянию на отчетную дату отсутствует либо составляет менее чем 10 процентов от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), которые составляют уставный капитал профессионального участника.

К портфельным инвестициям клиентов-резидентов относятся вложения в выпущенные нерезидентами ценные бумаги при выполнении одновременно двух условий:

участие клиента-резидента в капитале эмитента-нерезидента по состоянию на отчетную дату отсутствует либо составляет менее чем 10 процентов от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), которые составляют уставный капитал эмитента-нерезидента;

участие эмитента-нерезидента в капитале клиента-резидента (кроме физического лица) по состоянию на отчетную дату отсутствует либо составляет менее чем 10 процентов от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), которые составляют уставный капитал клиента-резидента.

В случае когда клиентом-резидентом является физическое лицо, для отнесения вложений указанного физического лица к портфельным инвестициям достаточно соблюдения только первого условия.

К портфельным инвестициям также относятся вложения профессионального участника и (или) его клиентов-резидентов в выпущенные инвестиционными фондами — нерезидентами паи (акции) при условии, что вложения инвестора составляют менее чем 10 процентов от общего количества паев (акций) инвестиционного фонда по состоянию на отчетную дату.

Вложения клиентов-резидентов в выпущенные нерезидентами ценные бумаги также подлежат включению в показатели отчетности по форме 0420416 в случае, когда профессиональный участник не обладает информацией об одновременном выполнении условий, указанных в настоящем пункте.

Доля участия для целей настоящего пункта определяется для каждого лица в отдельности и не суммируется.

2. Ценные бумаги отражаются по показателям отчетности по форме 0420416 независимо от места их хранения и (или) учета (в собственном хранилище профессионального участника, в депозитариях, в том числе в депозитариях кредитных организаций, у нерезидентов).

3. По показателям отчетности по форме 0420416 отражаются следующие ценные бумаги.

3.1. Ценные бумаги, принадлежащие на праве собственности или ином вещном праве профессиональному участнику, в том числе:

переданные профессиональным участником в доверительное управление;

переданные в качестве залога;

иные ценные бумаги, принадлежащие профессиональному участнику на праве собственности или ином вещном праве.

3.2. Ценные бумаги, переданные профессиональным участником по первой части договора репо (договора займа ценных бумаг), заключенного в собственных интересах профессионального участника.

3.3. Ценные бумаги, принадлежащие на праве собственности или ином вещном праве клиентам-резидентам профессионального участника, осуществляющего деятельность по управлению ценными бумагами и (или) депозитарную деятельность, а именно:

ценные бумаги, находящиеся в доверительном управлении у отчитывающегося профессионального участника;

ценные бумаги, находящиеся на депозитарном обслуживании у отчитывающегося профессионального участника.

3.4. Информация по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве ценных бумаг, отражается по показателям отчетности по форме 0420416 аналогично отражению информации по ценным бумагам.

4. При заполнении показателей отчетности по форме 0420416 используется следующая классификация ценных бумаг, выпущенных нерезидентами.

4.1. Ценные бумаги, обеспечивающие участие в капитале, — ценные бумаги, удостоверяющие права на долю в активах организации, остающихся после удовлетворения требований всех ее кредиторов (например, акции, депозитарные расписки, удостоверяющие право собственности на акции нерезидентов).

В целях заполнения показателей отчетности по форме 0420416 к ценным бумагам, обеспечивающим участие в капитале, относятся также паи (акции) инвестиционных фондов — нерезидентов.

4.2. Долговые ценные бумаги — ценные бумаги, закрепляющие права их владельцев на получение в установленный срок фиксированной суммы денежных средств или иного имущественного эквивалента (например, облигации, векселя, депозитные и сберегательные сертификаты, привилегированные акции, не классифицированные в качестве ценных бумаг, обеспечивающих участие в капитале). Долговые ценные бумаги также могут предусматривать права их владельцев на получение процентного или иного дохода.

При группировке долговых ценных бумаг по срокам погашения необходимо исходить из первоначально-го срока погашения, который определяется как срок от даты выпуска ценных бумаг до даты их погашения.

К долгосрочным долговым ценным бумагам относятся:

ценные бумаги, имеющие первоначальный срок погашения свыше одного года;

ценные бумаги с неопределенным сроком погашения.

К краткосрочным долговым ценным бумагам относятся:

ценные бумаги, имеющие первоначальный срок погашения один год или менее;

не погашенные в срок ценные бумаги (просроченные ценные бумаги);

ценные бумаги, предусматривающие погашение по первому требованию владельца.

В случае если долговая ценная бумага предусматривает частичные погашения в разные даты, срок ее погашения рассчитывается исходя из последней даты погашения.

5. Перечисленные в настоящем пункте виды ценных бумаг отражаются по показателям отчетности по форме 0420416 следующим образом.

5.1. В отношении депозитарных расписок по показателям отражаются только депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги эмитентов-нерезидентов.

5.2. В отношении долговых ценных бумаг, если часть основного долга по ним была погашена, по показателям отражается стоимость непогашенной части основного долга по состоянию на отчетную дату.

6. По показателям отчетности по форме 0420416 не отражаются:

ценные бумаги, учитываемые на счетах депо, которые открыты профессиональным участником клиентам-резидентам, не являющимся владельцами указанных ценных бумаг (например, ценные бумаги, учитываемые на счетах доверительного управляющего, счетах номинального держателя);

депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги эмитентов-резидентов;

ценные бумаги, принятые в качестве залога;

ценные бумаги, принадлежащие клиентам-резидентам, являющимся кредитными организациями, а также государственной корпорации развития “ВЭБ.РФ”;

ценные бумаги, выпущенные иностранными юридическими лицами, зарегистрированными в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ “О международных компаниях и международных фондах” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, № 32, ст. 5083; 2018, № 53, ст. 8411) (далее — Федеральный закон № 290-ФЗ).

Производные финансовые инструменты по показателям отчетности по форме 0420416 не отражаются.

7. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420416 отражается информация о портфельных инвестициях профессионального участника, включая данные по всем его филиалам, расположенным на территории Российской Федерации.

При одновременном совпадении значений каждого из показателей “Код ISIN ценной бумаги”, “Код типа ценной бумаги”, “Код срока погашения ценной бумаги”, “Наименование эмитента”, “Код TIN эмитента”, “Код страны эмитента”, “Код сектора экономики эмитента”, “Код валюты ценной бумаги”, “Код места хранения ценных бумаг”, “Комментарий”, отражаемых в разделе 1 отчетности по форме 0420416, производится их группировка. В случае одновременного совпадения значений каждого из вышеуказанных показателей по показателям “Количество ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионально-го участника (включая филиалы)”, “Общая номинальная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих

собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)”, “Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)” осуществляется суммирование значений.

По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420416 отражается информация о портфельных инвестициях клиентов-резидентов.

При одновременном совпадении значений каждого из показателей “Код клиента”, “Код региона клиента”, “Код ISIN ценной бумаги”, “Код типа ценной бумаги”, “Код срока погашения ценной бумаги”, “Наименование эмитента”, “Код TIN эмитента”, “Код страны эмитента”, “Код сектора экономики эмитента”, “Код валюты ценной бумаги”, “Код места хранения ценных бумаг”, “Комментарий”, отражаемых в разделе 2 отчетности по форме 0420416, производится их группировка. В случае одновременного совпадения значений каждого из вышеуказанных показателей по показателям “Количество ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)”, “Общая номинальная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)”, “Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)” осуществляется суммирование значений.

По показателю “Код ISIN ценной бумаги” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416) для эмиссионной ценной бумаги указывается международный идентификационный код ценной бумаги. При отсутствии международного идентификационного кода ценной бумаги указывается код, присвоенный национальным регистрационным агентством или другой заменяющей его организацией. Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов профессионального участника, а также кодов, присвоенных другими организациями, не являющимися регистрационными.

Для неэмиссионных ценных бумаг в случае отсутствия кода, присвоенного с соблюдением указанных в абзаце пятом настоящего пункта условий, допускается указание кодов (номеров), присвоенных организациями, не являющимися регистрационными. При этом по показателю “Комментарий” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416) в произвольной форме указывается источник присвоенного кода.

По показателю “Код типа ценной бумаги” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416) указывается один из следующих кодов:

- BON5 — облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков;
- BON6 — облигации банков-нерезидентов;
- BON7 — облигации прочих нерезидентов;
- DS2 — депозитные сертификаты банков-нерезидентов;
- SS2 — сберегательные сертификаты банков-нерезидентов;
- SHS5 — акции банков-нерезидентов;
- SHS6 — акции прочих нерезидентов;
- SHS7 — паи (акции) инвестиционных фондов — нерезидентов;
- BIL5 — векселя иностранного государства;
- BIL6 — векселя банков-нерезидентов;
- BIL7 — векселя прочих нерезидентов;
- DR — депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги нерезидентов;
- SN3 — структурные долговые ценные бумаги банков-нерезидентов;
- SN4 — структурные долговые ценные бумаги прочих нерезидентов;
- OTHER — прочие иностранные финансовые инструменты.

В случае если по показателю “Код типа ценной бумаги” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416) указывается код “OTHER”, по показателю “Комментарий” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416) в произвольной форме дается краткое описание ценных бумаг, отраженных с данным кодом.

По показателю “Код срока погашения ценной бумаги” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416) указывается один из следующих кодов:

LNT — для долгосрочных долговых ценных бумаг в соответствии с подпунктом 4.2 пункта 4 настоящего Порядка;

SHT — для краткосрочных долговых ценных бумаг в соответствии с подпунктом 4.2 пункта 4 настоящего Порядка.

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

По показателю “Наименование эмитента” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416) указывается полное наименование нерезидента, выпустившего ценные бумаги. Для паев (акций) инвестиционного фонда указывается полное наименование фонда. Для депозитарных расписок указывается наименование эмитента-нерезидента представляемых ценных бумаг, а не наименование депозитария (банка-депозитария), выпустившего депозитарные расписки.

По показателю “Код TIN эмитента” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416) указывается идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) нерезидента, информация о котором указана по показателю “Наименование эмитента” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416). При отсутствии данных кодов указанный показатель не заполняется.

По показателю “Код страны эмитента” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны места нахождения нерезидента, информация о котором указана по показателю “Наименование эмитента” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416).

В случае если нерезидент является международной организацией, по показателю “Код страны эмитента” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416) указывается код “998”. Ценные бумаги, выпущенные международными организациями, не следует относить к странам, где расположены эти организации.

Для иностранных юридических лиц, зарегистрированных в соответствии со статьей 5 Федерального закона № 290-ФЗ, по показателю “Код страны эмитента” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416) указывается код “996”.

Для паев (акций) инвестиционного фонда указывается код страны, в которой зарегистрирован инвестиционный фонд.

Депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги нерезидентов, следует относить к стране места нахождения эмитента представляемых ценных бумаг, а не к стране места нахождения депозитария (банка-депозитария), выпустившего депозитарные расписки.

Цифровой код страны эмитента ценных бумаг, обеспечивающих участие в капитале (кроме депозитарных расписок), допускается определять исходя из первых двух символов международного идентификационного кода ценной бумаги (при его наличии), которые соответствуют двузначному буквенному коду страны согласно классификации, предусмотренной приложением “Б” Общероссийского классификатора стран мира (ОКСМ).

Для нерезидента, информация о котором указана по показателю “Наименование эмитента” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416), страна места нахождения не должна определяться исходя из:

валюты, в которой номинированы ценные бумаги;

страны места нахождения нерезидента, у которого были приобретены соответствующие ценные бумаги.

По показателю “Код сектора экономики эмитента” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416) указывается один из следующих кодов, соответствующих принадлежности нерезидента, информация о котором указана по показателю “Наименование эмитента” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416), к сектору (подсектору) экономики:

GOV — иностранные государства;

NCB — иностранные центральные банки;

DTC — банки-нерезиденты;

INS — иностранные страховые организации и пенсионные фонды;

MMF — инвестиционные фонды — нерезиденты, являющиеся фондами денежного рынка;

OFC — прочие организации, основным видом деятельности которых является предоставление финансовых услуг, в том числе организации, выпускающие долговые ценные бумаги на иностранных финансовых рынках в интересах какого-либо резидента;

OTH — прочие организации-нерезиденты, а также физические лица — нерезиденты.

Для депозитарных расписок указывается код сектора (подсектора) экономики эмитента представляемой ценной бумаги.

Для разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420416 при наличии значения показателя “Код ISIN ценной бумаги” в перечне, размещенном на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”, показатели “Код типа ценной бумаги”, “Код срока погашения ценной бумаги”, “Наименование эмитента”, “Код TIN эмитента”, “Код страны эмитента”, “Код сектора экономики эмитента” не заполняются.

По показателю “Количество ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)” (раздел 1 отчетности по форме 0420416) и по показателю “Количество ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)” (раздел 2 отчетности по форме 0420416) указывается количество ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника, и количество ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов, соответственно. Информация по показателям раскрывается в штуках.

По показателю “Код валюты ценной бумаги” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416) указывается код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код

(с использованием разделителя “—” (тире), согласно классификации, предусмотренной приложением “А” Общероссийского классификатора валют (ОКВ).

Для депозитарных расписок указывается код валюты, в которой номинированы представляемые ценные бумаги.

Для паев (акций) инвестиционных фондов указывается код валюты выпуска.

При отражении информации о ценных бумагах, обеспечивающих участие в капитале (кроме депозитарных расписок и паев (акций) инвестиционных фондов), у которых согласно проспекту ценных бумаг отсутствует номинальная стоимость, указывается валюта, используемая в основной экономической среде (понятие применяется в значении, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 21 “Влияние изменений валютных курсов”¹), в которой эмитент-нерезидент осуществляет свою деятельность (функциональная валюта), по данным финансовой отчетности эмитента. В случае отсутствия такой информации указывается код валюты страны места нахождения эмитента ценных бумаг. Указанный подход применяется в том числе для представляемых депозитарными расписками ценных бумаг.

По показателю “Общая номинальная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)” (раздел 1 отчетности по форме 0420416) и по показателю “Общая номинальная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)” (раздел 2 отчетности по форме 0420416) указывается номинальная стоимость пакета ценных бумаг по состоянию на отчетную дату в единицах валюты, информация о которой указана по показателю “Код валюты ценной бумаги” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416). В отношении паев (акций) инвестиционных фондов и депозитарных расписок, а также в отношении ценных бумаг, обеспечивающих участие в капитале, у которых согласно проспекту ценных бумаг отсутствует номинальная стоимость (кроме паев (акций) инвестиционных фондов и депозитарных расписок), показатели не заполняются.

По показателю “Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)” (раздел 1 отчетности по форме 0420416) и по показателю “Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)” (раздел 2 отчетности по форме 0420416) указывается рыночная стоимость пакета ценных бумаг по состоянию на отчетную дату в единицах валюты, информация о которой указана по показателю “Код валюты ценной бумаги” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416). Для оценки рыночной стоимости по состоянию на отчетную дату применяются способы, установленные в пунктах 2—4 Порядка определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23-й главы Налогового кодекса Российской Федерации, утвержденного приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 9 ноября 2010 года № 10-65/пз-н “Об утверждении Порядка определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 29 ноября 2010 года № 19062, 16 июля 2012 года № 24917 (далее — Порядок определения рыночной цены).

Долговые ценные бумаги оцениваются по рыночной стоимости с учетом накопленного по ним купонного дохода (далее — НКД).

Рыночная стоимость просроченных долговых ценных бумаг оценивается по номиналу без учета НКД.

При невозможности определения рыночной стоимости ценных бумаг в соответствии со способами, установленными в пунктах 2—4 Порядка определения рыночной цены, по показателям “Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)” (раздел 1 отчетности по форме 0420416) и “Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)” (раздел 2 отчетности по форме 0420416) указывается (по убыванию приоритета):

¹ Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 года № 217н “О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 года № 40940, 1 августа 2016 года № 43044, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 июня 2016 года № 98н “О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 15 июля 2016 года № 42869, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 11 июля 2016 года № 111н “О введении в действие и прекращении действия документов Международных стандартов финансовой отчетности на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 1 августа 2016 года № 43044.

стоимость ценной бумаги, предоставляемая информационно-аналитическими системами, например “Рефинитив” (Refinitiv), “Блумберг” (Bloomberg);

цена приобретения ценной бумаги (без учета расходов на ее приобретение) при ее раскрытии клиентом-резидентом и при выполнении условия, что со дня приобретения данной ценной бумаги и до отчетной даты прошло не более одного года;

номинальная стоимость ценной бумаги с учетом НКД (либо без учета НКД для просроченных ценных бумаг).

При невозможности применения ни одного из способов, указанных в абзацах двадцать седьмом — тридцатом настоящего пункта, допускается определить рыночную стоимость равной нулю, при этом по показателю “Комментарий” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416) кратко указывается причина неприменения указанных способов.

По показателю “Код места хранения ценных бумаг” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416) указывается один из следующих кодов, соответствующих местам хранения (учета) ценных бумаг:

регистрационный номер кредитной организации — резидента, в депозитарии которой осуществляется хранение ценных бумаг (учет прав на ценные бумаги), в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций;

код “964” — для государственной корпорации развития “ВЭБ.РФ”;

индивидуальный номер налогоплательщика (ИНН) иного депозитария-резидента, осуществляющего хранение ценных бумаг (учет прав на ценные бумаги);

код “9999” — при хранении ценных бумаг (учете прав на ценные бумаги) у нерезидентов;

код “8888” — для ценных бумаг, переданных профессиональным участником по первой части договора репо (договора займа ценных бумаг), заключенного в собственных интересах профессионального участника;

код “0” — в случае если ценные бумаги находятся на хранении (учете) только у отчитывающегося профессионального участника.

Для принадлежащих клиентам-резидентам ценных бумаг, учитываемых на счете депо, открытом отчитывающемуся профессиональному участнику, местом их хранения (учета) является депозитарий, открывший указанный счет.

В случае если выпущенные нерезидентами ценные бумаги, имеющие один и тот же идентификационный код (составляющие один и тот же выпуск), находятся на хранении и (или) учете в различных местах, по показателям отчетности по форме 0420416 указанные ценные бумаги отражаются отдельно в разбивке по месту хранения и (или) учета.

По показателю “Комментарий” (разделы 1 и 2 отчетности по форме 0420416) указывается следующая информация:

краткое описание ценных бумаг с кодом “OTHER”;

источник кода (номера) неэмиссионных ценных бумаг;

причина невозможности применения способов определения рыночной стоимости ценных бумаг;

дополнительные пояснения по заполненным показателям.

По показателю “Код клиента” (раздел 2 отчетности по форме 0420416) указывается информация о клиентах-резидентах с использованием следующих кодов:

S11 — нефинансовые организации;

S124 — инвестиционные фонды;

S125 — другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов);

S128 — страховщики;

S129 — негосударственные пенсионные фонды;

S13 — сектор государственного управления;

S14 — население и некоммерческие организации, обслуживающие население.

В случае отражения портфельных инвестиций, осуществленных за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, по показателю “Код клиента” указывается код S124.

По показателю “Код клиента” при отнесении клиентов-резидентов к секторам и подсекторам экономики следует руководствоваться следующим.

Для определения принадлежности организаций к подсекторам финансового сектора (инвестиционные фонды, другие финансовые организации, страховщики, негосударственные пенсионные фонды) следует использовать перечень организаций финансового сектора, размещенный на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”. В случае отсутствия организации в указанном перечне отнесение ее к подсекторам финансового сектора осуществляется в соответствии с внутренними документами профессионального участника.

Сектор “нефинансовые организации” включает коммерческие и некоммерческие организации, занимающиеся производством товаров и оказанием нефинансовых услуг, независимо от формы собственности и организационно-правовой формы. К сектору нефинансовых организаций следует также относить унитарные предприятия.

К подсектору “инвестиционные фонды” относятся акционерные инвестиционные фонды, а также паевые инвестиционные фонды.

К подсектору “другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов)” относятся юридические лица, предоставляющие на основании лицензии услуги на рынках ценных бумаг, услуги страхового брокера, а также услуги, оказываемые в соответствии с договором лизинга, услуги по предоставлению займов под залог (деятельность ломбардов) или иные услуги финансового характера. К данному подсектору относятся также инвестиционные компании, управляющие компании, биржи, брокерские организации, кредитные потребительские кооперативы, микрофинансовые организации, лизинговые компании, организации, осуществляющие финансирование под уступку денежных требований (факторинговые компании), саморегулируемые организации в сфере финансового рынка, страховые агенты и страховые брокеры, являющиеся юридическими лицами, и другие финансовые посредники.

К подсектору “страховщики” относятся юридические лица, предоставляющие на основании соответствующей лицензии услуги страхования, перестрахования, взаимного страхования.

К подсектору “негосударственные пенсионные фонды” относятся юридические лица, предоставляющие на основании соответствующей лицензии услуги обязательного пенсионного страхования и негосударственного пенсионного обеспечения.

Сектор государственного управления включает:

федеральные органы государственной власти, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет средств федерального бюджета;

органы государственной власти субъектов Российской Федерации, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет средств бюджетов субъектов Российской Федерации;

органы местного самоуправления, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет местных бюджетов муниципальных образований;

государственные внебюджетные фонды и государственные территориальные внебюджетные фонды (Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, территориальные фонды обязательного медицинского страхования).

Сектор “население и некоммерческие организации, обслуживающие население” включает физических лиц и индивидуальных предпринимателей, общественные и религиозные организации, фонды, обеспечивающие социальные, благотворительные, культурные, образовательные или иные общественно полезные цели.

По показателю “Код региона клиента” указывается цифровой код, состоящий из первых двух разрядов кода, установленного Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (ОКАТО), соответствующих:

коду региона места нахождения (регистрации) — для клиента-резидента, являющегося юридическим лицом;

коду региона места жительства (регистрации) или места пребывания физического лица — для клиента-резидента, являющегося физическим лицом.

При отсутствии у физического лица места жительства (места пребывания) на территории Российской Федерации указывается значение “00”.

8. Отчетность по форме 0420416 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

Отчетность по форме 0420417 “Отчет о внебиржевых сделках”

(форма)

Код формы по ОКУД¹ 0420417
Месячная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Уникальный номер информационного сообщения о сделке		purcb-dic:VnebirzhSdelka
1.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
2	Тип внебиржевой сделки		purcb-dic:TipVnebirzhSdelkiEnumerator
2.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
3	Дата заключения сделки		purcb-dic:Data_zaklyucheniya_sdelki_Rekv_Vnebirzh_Sdelki
3.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
4	Вид договора		purcb-dic:Vid_Dogovora_vnebirzhevoj_sdelkiEnumerator
4.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
5	Виды производных финансовых инструментов		purcb-dic:Vid_PFIEnumerator
5.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
6	Код направления сделки		purcb-dic:Kod_naprav_sdelkiEnumerator
6.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
7	Вид информационного сообщения о сделке		purcb-dic:Vid_Inf_SoobshhEnumerator
7.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
8	Платежные условия сделки		purcb-dic:PlatezhUsloviyaSdelkiEnumerator
8.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
9	ИНН ² центрального контрагента		purcb-dic:INN_centralnogo_kontragenta_Rekv_Vnebirzh_Sdelki
9.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
10	Информационная аналитическая система		purcb-dic:Inform_analiticheskaya_sistema_Rekv_Vnebirzh_Sdelki
10.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
11	Код стороны, не исполнившей обязательства по внебиржевой сделке		purcb-dic:Kod_storon_Nelspoln_ObyazatPOVnebirzhSdelkeEnumerator
11.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
12	Наименование клиента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Naim_klienta_po_vnebirzhevoj_sdelke_Rek_kl_vneb_sd
12.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
13	Тип идентификатора клиента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Tip_identif_klienta_VnebirzhSdelkaEnumerator
13.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
14	Идентификатор клиента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Identifikator_klienta_po_vneb_sdelke_Rek_kl_vneb_sd
14.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

1	2	3	4
15	Код страны регистрации клиента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Kod_strany_registr_klienta_po_vnebirzh_sdelkeEnumerator
15.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
16	Наименование депозитария клиента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Naim_depoz_klienta_po_vnebirzhevoj_sdelke_Rek_kl_vneb_sd
16.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
17	Код страны регистрации депозитария клиента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Kod_strany_depozitariya_po_vnebirzh_sdelkeEnumerator
17.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
18	Идентификатор депозитария		purcb-dic:Identifikator_depozitariya_Rek_kl_vneb_sd
18.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
19	Номер депозитарного счета		purcb-dic:Nomer_depozitarnogo_scheta_Rek_kl_vneb_sd
19.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
20	Место хранения		purcb-dic:Mesto_xraneniya_CZB
20.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
21	Наименование контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Naim_kontragenta_po_vnebirzh_sdelke_Rek_kontr_po_vneb_sd
21.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
22	Тип идентификатора контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Tip_identif_kontr_VnebirzhSdelkaEnumerator
22.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
23	Идентификатор контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Identr_kontr_po_vneb_sdelke_Rek_kontr_po_vneb_sd
23.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
24	Код страны регистрации контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Kod_strany_registr_kontrag_vnebirzh_sdelkeEnumerator
24.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
25	Наименование депозитария контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Naim_depoz_kontr_po_vneb_sdelke_Rek_kontr_po_vneb_sd
25.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
26	Код страны регистрации депозитария контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Kod_strany_depozitariya_kontrag_vnebirzh_sdelkeEnumerator
26.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
27	Идентификатор депозитария контрагента		purcb-dic:Ident_depozitariya_kontragenta_Rek_kontr_po_vneb_sd
27.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
28	Номер депозитарного счета контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Nomer_depozit_scheta_kontragenta_po_vnebirzhevoj_sdelke
28.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
29	Наименование эмитента по первой части сделки		purcb-dic:Naim_em_Rek_em_Inf_perv_chast_sdelki
29.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
30	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по первой части сделки		purcb-dic:TipCZenBum_Vid_Fin_Instr_1chsdEnumerator
30.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
31	Код финансового инструмента ISIN ¹ по первой части сделки		purcb-dic:ISIN_Rek_em
31.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis

¹ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

1	2	3	4
32	Код страны регистрации эмитента по первой части сделки		purcb-dic:Kod_strany_emitenta_Inf_perv_chast_sdelkiEnumerator
32.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
33	Количество финансовых инструментов по первой части сделки		purcb-dic:Kolvo_fin_instr_Rek_em
33.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
34	Тип базового актива по первой части сделки		purcb-dic:Tip_bazovogo_aktivaEnumerator
34.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
35	Базовый актив по первой части сделки		purcb-dic:Bazovyj_aktiv
35.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
36	Тип финансового инструмента по первой части сделки: внутренняя/ внешняя (для ценных бумаг)		purcb-dic:Tip_FL_vo_VnebSdelke_vnutr_vnesh_CZENBUME1chsdEnumerator
36.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
37	Тип финансового инструмента по первой части сделки: для квалифицированного/неквалифицированного инвестора		purcb-dic:Tip_FL_vo_VnebSdelke_Kvalif_Nekvalif_Inv_1chsdEnumerator
37.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
38	Код валюты цены по первой части сделки		purcb-dic:Kod_valyuty_vnebirzh_sdelk_Inf_1chast_sdelkEnumerator
38.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
39	Цена финансового инструмента по первой части сделки		purcb-dic:CZena_fin_instrumenta_Rek_em
39.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
40	Сумма сделки по первой части сделки в единицах валюты цены сделки		purcb-dic:Summa_sdelki_v_edinicax_valyuty_czeny_sdelki_Rek_em
40.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
41	Сумма накопленного купонного дохода по первой части сделки в единицах валюты цены сделки		purcb-dic:Summa_nakoplennogo_kuponного_doxoda_v_val_Rek_em
41.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
42	Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по первой части сделки		purcb-dic:Data_pereregistraczi_prav_na_finansovyj_instrument_Rek_em
42.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
43	Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по первой части сделки		purcb-dic:Data_oplaty_fin_instrumenta_Rek_em
43.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
44	Процентная ставка по первой части сделки		purcb-dic:Proczentnaya_stavka_po_sdelke_Rek_em
44.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
45	Наименование эмитента по второй части сделки		purcb-dic:Naim_emitenta_Inf_o_vtor_chast_sdelki
45.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
46	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по второй части сделки		purcb-dic:Tip_CZen_Bum_Vid_Fin_Instr_2chsdEnumerator
46.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
47	Код финансового инструмента ISIN по второй части сделки		purcb-dic:ISIN_Inf_o_vtor_chast_sdelki
47.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis

1	2	3	4
48	Код страны регистрации эмитента по второй части сделки		purcb-dic:Kod_stran_emit_inf_o_vtor_chast_sdelkEnumerator
48.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
49	Количество финансовых инструментов по второй части сделки		purcb-dic:Kolvo_fin_instr_inf_o_vtor_chast_sdelki
49.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
50	Тип базового актива по второй части сделки		purcb-dic:Tip_bazovogo_aktiva_2chsdEnumerator
50.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
51	Базовый актив по второй части сделки		purcb-dic:Bazovyj_aktiv2
51.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
52	Тип финансового инструмента по второй части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)		purcb-dic:Tip_FL_vo_VnebSdelke_vnutr_vnesh_CZEN_BUM_2chsdEnumerator
52.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
53	Тип финансового инструмента по второй части сделки: для квалифицированного/неквалифицированного инвестора		purcb-dic:Tip_FL_vo_VnebSdelke_Kvalif_Nekvalif_Inv_2chsdEnumerator
53.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
54	Код валюты цены по второй части сделки		purcb-dic:Kod_valyuty_vnebirzh_sdelk_inf_2chast_sdelkEnumerator
54.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
55	Цена финансового инструмента по второй части сделки		purcb-dic:CZena_fin_instrumenta_inf_o_vtor_chast_sdelki
55.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
56	Сумма сделки по второй части сделки в единицах валюты цены сделки		purcb-dic:Summa_sdelki_v_val_inf_o_vtor_chast_sdelki
56.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
57	Сумма накопленного купонного дохода по второй части сделки в единицах валюты цены сделки		purcb-dic:Summa_nakop_kup_dox_v_val_inf_o_vtor_chast_sdelki
57.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
58	Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по второй части сделки		purcb-dic:Data_perereg_prav_na_fin_instr_inf_o_vtor_chast_sdelki
58.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
59	Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по второй части сделки		purcb-dic:Data_oplaty_fin_instrumenta_inf_o_vtor_chast_sdelki
59.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
60	Информация о повторном представлении сведений о сделке		purcb-dic:Inform_povtor_predost_sved_oSdelkeEnumerator
60.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis
61	Подтверждение сделки		purcb-dic:Podtverjdenie_operaciiEnumerator
61.1		Идентификатор номера информационного сообщения о сделке	dim-int:ID_NomeralInformSoobshheniyaOSdelkeTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420417 “Отчет о внебиржевых сделках”

1. Отчетность по форме 0420417 “Отчет о внебиржевых сделках” (далее — отчетность по форме 0420417) составляется на ежемесячной основе профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности форекс-дилера (далее — отчитывающиеся организации), на основании имеющихся у отчитывающейся организации данных внутреннего и депозитарного учета по всем внебиржевым сделкам (далее — сделки), заключенным за отчетный месяц (за исключением сделок, информация о которых направляется в репозиторий).

По показателям отчетности по форме 0420417 в отношении сделок приводится информация:

- о заключении сделок;
- об изменении условий в ранее заключенных сделках;
- о полном досрочном исполнении требований и обязательств по ранее заключенным сделкам;
- о неисполнении обязательств по ранее заключенным сделкам.

Для заполнения показателей отчетности по форме 0420417 сделки, заключенные отчитывающейся организацией на торгах иностранных организаторов торговли (иностраных бирж), отражаются как внебиржевые.

По показателям отчетности по форме 0420417 не отражается информация об операциях по выпуску и погашению ценных бумаг, в том числе об операциях по выдаче инвестиционных паев на основании заявок на приобретение инвестиционных паев и по погашению инвестиционных паев на основании заявок на погашение инвестиционных паев.

2. По сделкам покупки и продажи ценных бумаг, по договорам мены отражается информация только по показателям “Уникальный номер информационного сообщения о сделке”, “Тип внебиржевой сделки”, “Дата заключения сделки”, “Вид договора”, “Виды производных финансовых инструментов”, “Код направления сделки”, “Вид информационного сообщения о сделке”, “Платежные условия сделки”, “ИНН центрального контрагента”, “Информационная аналитическая система”, “Код стороны, не исполнившей обязательства по внебиржевой сделке”, “Наименование клиента по внебиржевой сделке”, “Тип идентификатора клиента по внебиржевой сделке”, “Идентификатор клиента по внебиржевой сделке”, “Код страны регистрации клиента по внебиржевой сделке”, “Наименование депозитария клиента по внебиржевой сделке”, “Код страны регистрации депозитария клиента по внебиржевой сделке”, “Идентификатор депозитария”, “Номер депозитарного счета”, “Место хранения”, “Наименование контрагента по внебиржевой сделке”, “Тип идентификатора контрагента по внебиржевой сделке”, “Идентификатор контрагента по внебиржевой сделке”, “Код страны регистрации контрагента по внебиржевой сделке”, “Наименование депозитария контрагента по внебиржевой сделке”, “Код страны регистрации депозитария контрагента по внебиржевой сделке”, “Идентификатор депозитария контрагента”, “Номер депозитарного счета контрагента по внебиржевой сделке”, “Наименование эмитента по первой части сделки”, “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по первой части сделки”, “Код финансового инструмента ISIN по первой части сделки”, “Код страны регистрации эмитента по первой части сделки”, “Количество финансовых инструментов по первой части сделки”, “Тип базового актива по первой части сделки”, “Базовый актив по первой части сделки”, “Тип финансового инструмента по первой части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)”, “Тип финансового инструмента по первой части сделки: для квалифицированного/неквалифицированного инвестора”, “Код валюты цены по первой части сделки”, “Цена финансового инструмента по первой части сделки”, “Сумма сделки по первой части сделки в единицах валюты цены сделки”, “Сумма накопленного купонного дохода в единицах валюты цены сделки”, “Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по первой части сделки”, “Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по первой части сделки”, “Процентная ставка по первой части сделки”.

3. По показателям отчетности по форме 0420417 отражается информация о сделках с ценными бумагами, производными финансовыми инструментами и иностранными финансовыми инструментами (вне зависимости от того, являются ли иностранные финансовые инструменты квалифицированными в качестве ценных бумаг в соответствии со статьей 51¹ 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), в том числе о сделках репо.

4. В случае если на дату составления отчетности один из параметров сделки не определен (в том числе если в силу вида сделки, ее предмета и (или) иных ее условий сделка не обладает соответствующим параметром), в отчетности по форме 0420417 указанные параметры не отражаются.

В дальнейшем, в следующих отчетных месяцах, если значение указанного параметра становится определенным, необходимо направить информацию об указанной сделке как информацию о сделке с изменившимися условиями, указав по показателю “Вид информационного сообщения о сделке” код “CHANGE”, в составе отчетности по форме 0420417 за следующие отчетные месяцы. В случае если отчитывающаяся организация не располагает информацией о контрагентах по сделке, в показателях, характеризующих контрагентов, информация не отражается.

5. По показателю “Уникальный номер информационного сообщения о сделке” указывается уникальный номер информационного сообщения о сделке, присвоенный отчитывающейся организацией каждому информационному сообщению о сделке, отображаемой по показателям отчетности по форме 0420417, состоящий из даты заключения сделки, уникального порядкового номера сделки в течение дня, порядкового номера строки сделки, кода направления сделки, кода вида информационного сообщения. Уникальный номер информационного сообщения о сделке указывается в следующем формате:

дд.мм.гггг — XXXXXXXX-YYY-Z-WWW,

где:

дд.мм.гггг — дата заключения сделки;

XXXXXXX — уникальный код сделки, представляющий собой порядковый номер сделки в течение дня (семь знаков с лидирующими нулями);

YYY — порядковый номер строки сделки (три знака с лидирующими нулями);

Z — код направления сделки: B — покупка, S — продажа;

WWW — код информационного сообщения, представляющий собой порядковый номер информационного сообщения о сделке, направляемого в отношении данной сделки (три знака с лидирующими нулями).

В разных информационных сообщениях, направленных в отношении одной и той же сделки, в уникальном номере информационного сообщения о сделке должны совпадать даты заключения сделки (дд.мм.гггг) и уникальные коды сделок (XXXXXXX).

В случае изменения информации о ранее заключенной сделке по показателям отчетности по форме 0420417 информация отражается в отношении всей сделки или в отношении отдельной строки сделки, если информация по показателям, содержащимся в остальных строках сделки, не изменилась.

6. По сделкам, заключенным в течение отчетного месяца, по которым произошли изменения условий сделок в отчетный месяц, по показателю “Вид информационного сообщения о сделке” указывается значение “NEW — заключение сделки”.

Информация по сделкам, заключенным и отмененным в рамках одного отчетного месяца, отражается двумя строками со значением “NEW” и “CANCEL” по показателю “Вид информационного сообщения о сделке” соответственно.

7. По показателю “Тип внебиржевой сделки” указывается тип сделки с использованием следующих кодов:

BR — брокерская;

OWN — собственная;

AM — доверительное управление.

8. По показателю “Дата заключения сделки” указывается дата заключения сделки.

9. По показателю “Вид договора” указывается вид договора с использованием следующих кодов:

BS — договор купли-продажи;

REPO — договор репо;

EXCHANGE — договор мены;

LOAN — договор займа;

SWAP — своп-договор (далее — своп);

OPTION — опционный договор (далее — опцион);

FORWARD — форвардный договор (далее — форвард);

OTHER — иное.

Опционы, в том числе валютные, процентные, товарные опционы, свопционы, сделки фиксации минимума, максимума, минимума и максимума процентной ставки, а также цены на товар, относятся к категории “опцион”.

Свопы, в том числе валютные, процентные, валютно-процентные, товарные и кредитно-дефолтные свопы, относятся к категории “своп”.

Форварды, в том числе валютные, процентные, товарные, относятся к категории “форвард”.

10. По показателю “Виды производных финансовых инструментов” указывается вид производного финансового инструмента с использованием следующих кодов:

1 — валютный форвард;

- 2 — валютный своп;
- 3 — валютный опцион;
- 4 — кредитно-дефолтный своп;
- 5 — свопцион;
- 6 — валютно-процентный своп;
- 7 — сделка фиксации минимума, максимума, минимума и максимума процентной ставки (cap/floor/collar);
- 8 — процентный своп;
- 9 — процентный форвард;
- 10 — товарный форвард;
- 11 — сделка фиксации минимума, максимума, минимума и максимума цены на товар;
- 12 — товарный своп;
- 13 — товарный опцион;
- 14 — товарный свопцион;
- 15 — иной форвард;
- 16 — иной опцион;
- 17 — иной своп;
- 18 — иное.

11. По показателю “Код направления сделки” указывается один из следующих кодов направления сделки:

- B — покупка,
- S — продажа.

Для договоров репо направление договора определяется по первой части договора репо.

В целях определения покупателя и продавца для производных финансовых инструментов к покупателям относятся:

для сделок “валютный форвард” — сторона, приобретающая номинальную (базовую) валюту;

для сделок “валютный своп” — сторона, приобретающая номинальную (базовую) валюту в первой части договора;

для сделок “опцион” (“валютный опцион”, “свопцион”, “товарный опцион” и других) — сторона, уплачивающая премию по опциону;

для сделок “кредитно-дефолтный своп” — сторона, уплачивающая фиксированную ставку (премию);

для сделок фиксации минимума, максимума, минимума и максимума процентной ставки (цены на товар) — плательщик фиксированной ставки (продавцом является плательщик денежных средств в случае превышения минимума (максимума) процентной ставки (цены на товар);

для сделок “процентный своп” — плательщик фиксированной ставки;

для сделок “процентный форвард” — плательщик фиксированной ставки;

для сделок “товарный форвард” — сторона, приобретающая товар;

для сделок “товарный своп” — сторона, приобретающая товар по первой части договора.

В целях определения покупателя и продавца для сделок займа к покупателю относят заемщика, к продавцу — заимодавца.

12. По показателю “Вид информационного сообщения о сделке” указывается вид информационного сообщения с использованием следующих кодов:

NEW — заключение сделки;

CHANGE — изменение условий по сделке;

EXECUTION — полное досрочное исполнение требований и обязательств по сделке;

FAILURE — неисполнение обязательств по сделке;

CANCEL — отмена сделки.

13. По показателю “Платежные условия сделки” указывается вид платежных условий с использованием следующих кодов:

DVP — поставка против платежа;

FREE — поставка свободно от платежа.

Для производных финансовых инструментов указывается один из следующих кодов:

P — поставочный;

C — расчетный;

U — не определен в момент заключения сделки и неизвестен на последний календарный день отчетного месяца.

В целях определения поставочного и расчетного договора, являющегося производным финансовым инструментом, применяются пункты 2—5 Указания Банка России от 16 февраля 2015 года

№ 3565-У “О видах производных финансовых инструментов”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 27 марта 2015 года № 36575 (далее — Указание Банка России № 3565-У).

14. По показателю “ИНН центрального контрагента” указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН) центрального контрагента, через которого заключена сделка.

15. По показателю “Информационная аналитическая система” указывается наименование информационной аналитической системы (в том числе “Блумберг” (Bloomberg), “Рефинитив” (Refinitiv), посредством которой заключена сделка.

16. По показателю “Код стороны, не исполнившей обязательства по внебиржевой сделке” в случае неисполнения обязательств по сделке указывается один из следующих кодов стороны, не исполнившей обязательства по сделке:

- 1 — стороной, не исполнившей обязательства, является отчитывающаяся организация;
- 2 — стороной, не исполнившей обязательства, является контрагент по сделке;
- 3 — обе стороны не исполнили обязательства по сделке;
- 4 — стороной, не исполнившей обязательства, является третья сторона.

17. По показателям “Наименование клиента по внебиржевой сделке” и “Наименование контрагента по внебиржевой сделке” указывается полное наименование юридического лица — клиента по сделке или “фл” для физического лица — клиента по сделке.

18. По показателям “Тип идентификатора клиента по внебиржевой сделке” и “Тип идентификатора контрагента по внебиржевой сделке” указывается тип идентификатора клиента (контрагента) по сделке с использованием следующих кодов:

- 1 — идентификатор государственной корпорации развития “ВЭБ.РФ”;
- 2 — регистрационный номер кредитной организации — резидента;
- 3 — код СВИФТ кредитной организации — нерезидента;
- 4 — регистрационный номер, полученный кредитной организацией — нерезидентом в стране места нахождения, в случае отсутствия у нее кода СВИФТ;
- 5 — ИНН организации-резидента, не являющейся кредитной организацией;
- 6 — код иностранной организации (далее — КИО) для организации-нерезидента, не являющейся кредитной организацией;
- 7 — регистрационный номер организации-нерезидента, не являющейся кредитной организацией, полученный в стране места нахождения, в случае отсутствия у нее КИО;
- 8 — идентификатор Международного инвестиционного банка (МИБ);
- 9 — уникальный код клиента во внутреннем учете отчитывающейся организации.

19. По показателям “Идентификатор клиента по внебиржевой сделке” и “Идентификатор контрагента по внебиржевой сделке” указывается один из следующих идентификаторов клиента (контрагента), код типа идентификатора которого указан по показателю “Тип идентификатора клиента по внебиржевой сделке” и “Тип идентификатора контрагента по внебиржевой сделке” соответственно:

- 964 (для государственной корпорации развития “ВЭБ.РФ”);
- регистрационный номер кредитной организации — резидента в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций;
- код СВИФТ кредитной организации — нерезидента (при наличии);
- регистрационный номер, полученный кредитной организацией — нерезидентом в стране места нахождения (при отсутствии кода СВИФТ);
- ИНН организации-резидента, не являющейся кредитной организацией;
- КИО организации-нерезидента, не являющейся кредитной организацией (при наличии);
- регистрационный номер организации-нерезидента, не являющейся кредитной организацией, полученный в стране места нахождения (при отсутствии КИО);
- МИБ (для Международного инвестиционного банка);
- уникальный код клиента, присвоенный отчитывающейся организацией во внутреннем учете.

20. По показателям “Код страны регистрации клиента по внебиржевой сделке” и “Код страны регистрации контрагента по внебиржевой сделке” указывается цифровой код страны клиента (контрагента) по сделке в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

21. По показателям “Наименование депозитария клиента по внебиржевой сделке” и “Наименование депозитария контрагента по внебиржевой сделке” указывается полное наименование депозитария первой стороны по сделке (клиента или отчитывающейся организации (для собственных сделок).

22. По показателям “Код страны регистрации депозитария клиента по внебиржевой сделке” и “Код страны регистрации депозитария контрагента по внебиржевой сделке” указывается в соответствии

с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны депозитария первой стороны по сделке (клиента или отчитывающейся организации).

23. По показателям “Идентификатор депозитария” и “Идентификатор депозитария контрагента” указывается один из следующих идентификаторов депозитария, наименование которого указано по показателям “Наименование депозитария клиента по внебиржевой сделке” и “Наименование депозитария контрагента по внебиржевой сделке” соответственно:

ИНН депозитария-резидента;

регистрационный номер депозитария-нерезидента, полученный в стране места нахождения.

24. По показателям “Номер депозитарного счета” и “Номер депозитарного счета контрагента по внебиржевой сделке” указывается номер депозитарного счета.

25. По показателю “Место хранения” указывается полное наименование вышестоящего депозитария для внешних ценных бумаг по сделкам, заключенным во исполнение договоров о брокерском обслуживании и договоров доверительного управления ценными бумагами. Показатель “Место хранения” в отношении прочих финансовых инструментов, не являющихся внешними ценными бумагами в соответствии с требованием пункта 4 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) (далее — Федеральный закон от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ), не заполняется.

26. По показателям “Наименование эмитента по первой части сделки”, “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по первой части сделки”, “Код финансового инструмента ISIN по первой части сделки”, “Код страны регистрации эмитента по первой части сделки”, “Количество финансовых инструментов по первой части сделки”, “Тип базового актива по первой части сделки”, “Базовый актив по первой части сделки”, “Тип финансового инструмента по первой части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)”, “Тип финансового инструмента по первой части сделки: для квалифицированного/неквалифицированного инвестора”, “Код валюты цены по первой части сделки”, “Цена финансового инструмента по первой части сделки”, “Сумма сделки по первой части сделки в единицах валюты цены сделки”, “Сумма накопленного купонного дохода по первой части сделки в единицах валюты цены сделки”, “Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по первой части сделки”, “Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по первой части сделки”, “Процентная ставка по первой части сделки” указываются сведения о параметрах сделки, в том числе по первой части договора репо.

27. По показателям “Наименование эмитента по первой части сделки” и “Наименование эмитента по второй части сделки” указывается полное наименование эмитента ценной бумаги (наименование лица, выдавшего ценную бумагу), а по инвестиционным паям указываются название паевого инвестиционного фонда и полное наименование управляющей компании, под управлением которой он находится. В отношении депозитарных расписок указывается наименование лица, выпустившего депозитарные расписки, и наименование эмитента представляемых ценных бумаг. При этом наименование эмитента представляемых ценных бумаг указывается в скобках после наименования лица, выпустившего депозитарные расписки.

28. По показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по первой части сделки” и “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по второй части сделки” указывается тип ценной бумаги (финансового инструмента) с использованием следующих кодов:

BON1 — облигации федеральных органов исполнительной власти и облигации Банка России;

BON2 — облигации органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и облигации муниципальных образований;

BON3 — облигации кредитных организаций — резидентов;

BON4 — облигации прочих резидентов;

BON5 — облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков;

BON6 — облигации банков-нерезидентов;

BON7 — облигации прочих нерезидентов;

DS1 — депозитные сертификаты кредитных организаций — резидентов;

DS2 — депозитные сертификаты банков-нерезидентов;

SS1 — сберегательные сертификаты кредитных организаций — резидентов;

SS2 — сберегательные сертификаты банков-нерезидентов;

SHS1 — акции кредитных организаций — резидентов (обыкновенные);

SHS2 — акции кредитных организаций — резидентов (привилегированные);

SHS3 — акции прочих резидентов (обыкновенные);

SHS4 — акции прочих резидентов (привилегированные);

SHS5 — акции банков-нерезидентов;

SHS6 — акции прочих нерезидентов;
SHS7 — паи, доли инвестиционных фондов — нерезидентов;
SHS8 — паи, акции инвестиционных фондов — резидентов;
SN1 — структурные долговые ценные бумаги кредитных организаций — резидентов;
SN2 — структурные долговые ценные бумаги прочих резидентов;
SN3 — структурные долговые ценные бумаги кредитных организаций — нерезидентов;
SN4 — структурные долговые ценные бумаги прочих нерезидентов;
DR1 — депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги российских эмитентов;
DR2 — депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги иностранных эмитентов;
CON — складские свидетельства;
WTS — варранты;
OPN — опционы эмитента;
ENC1 — документарные закладные (необездвиженные);
ENC2 — обездвиженные документарные закладные;
ENC3 — электронные закладные;
DIGS — цифровые свидетельства;
KSU — клиринговые сертификаты участия;
ISU — ипотечные сертификаты участия;
UDR — утилитарные цифровые права;
BIL1 — векселя федеральных органов исполнительной власти;
BIL2 — векселя органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;
BIL3 — векселя кредитных организаций — резидентов;
BIL4 — векселя прочих резидентов;
BIL5 — векселя иностранного государства;
BIL6 — векселя банков-нерезидентов;
BIL7 — векселя прочих нерезидентов;
OTHER — иное (в том числе иностранные финансовые инструменты, не квалифицированные в качестве ценных бумаг).

29. По показателям “Код финансового инструмента ISIN по первой части сделки” и “Код финансового инструмента ISIN по второй части сделки” указывается международный идентификационный код финансового инструмента. В случае отсутствия у финансового инструмента международного идентификационного кода финансового инструмента указывается регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска ценной бумаги, в случае отсутствия указанной информации указывается наименование ценной бумаги или иное обозначение финансового инструмента.

30. По показателям “Код страны регистрации эмитента по первой части сделки” и “Код страны регистрации эмитента по второй части сделки” указывается цифровой код страны эмитента ценной бумаги в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ). В отношении депозитарных расписок указывается цифровой код страны лица, выпустившего депозитарные расписки, в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

31. По показателям “Количество финансовых инструментов по первой части сделки” и “Количество финансовых инструментов по второй части сделки” указывается количество финансовых инструментов в штуках.

32. По показателям “Тип базового актива по первой части сделки” и “Тип базового актива по второй части сделки” указывается тип базового (базисного) актива с использованием следующих кодов:

E1 — акции;
E2 — инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда;
E3 — депозитарные расписки на акции;
E4 — индекс долевых инструментов;
E5 — корзина долевых инструментов;
D1 — облигации;
D2 — процентные ставки;
D3 — индекс долговых инструментов;
D4 — корзина долговых инструментов;
D5 — кредитное событие;
C1 — товары (за исключением драгоценных металлов);

- С2 — товарный индекс;
- С3 — корзина товарных активов;
- С4 — драгоценные металлы;
- С5 — индекс на драгоценные металлы;
- С6 — корзина драгоценных металлов;
- V1 — валюты;
- V2 — валютный индекс;
- V3 — корзина валют;
- V4 — валюты и процентные ставки;
- A — договор, являющийся производным финансовым инструментом;
- X — смешанный портфель, корзина неоднородных активов;
- M — иное.

33. По показателям “Базовый актив по первой части сделки” и “Базовый актив по второй части сделки” указывается базовый (базисный) актив (при наличии).

В случае если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является валюта, указывается цифровой код валюты по Общероссийскому классификатору валют (ОКВ). В случае если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является пара валют, указывается цифровой код обеих валют по Общероссийскому классификатору валют (ОКВ) через символ “/” (косая черта), при этом первой указывается валюта, которой отчитывающаяся организация оплачивает первую часть договора.

В случае если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является кредитное событие, указывается значение “Кредитное событие”.

В случае если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является ценная бумага, указывается международный идентификационный код ценной бумаги (ISIN) (при наличии).

В случае если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является производный финансовый инструмент, указывается вид производного финансового инструмента в соответствии с пунктами 2—7 Указания Банка России № 3565-У.

В случае если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является индекс, рассчитываемый российским или иностранным организатором торгов, указывается наименование индекса.

В случае если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является процентная ставка, указывается наименование процентной ставки.

В случае если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента являются несколько активов, отличающихся друг от друга по одному или нескольким признакам, такому активу присваивается код “В”.

34. По показателям “Тип финансового инструмента по первой части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)” и “Тип финансового инструмента по второй части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)” указывается тип ценной бумаги, определяемый в соответствии с требованиями пунктов 3 и 4 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ, с использованием следующих кодов:

ВНТ — для внутренней ценной бумаги;

ВНШ — для внешней ценной бумаги.

35. По показателям “Тип финансового инструмента по первой части сделки: для квалифицированного/неквалифицированного инвестора” и “Тип финансового инструмента по второй части сделки: для квалифицированного/неквалифицированного инвестора” указывается один из следующих кодов инвесторов, для которых предназначен финансовый инструмент:

КИ — для квалифицированных инвесторов;

НИ — для неквалифицированных инвесторов.

36. По показателям “Код валюты цены по первой части сделки” и “Код валюты цены по второй части сделки” указывается цифровой код валюты цены сделки (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “—” (тире) в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

Для производных финансовых инструментов цифровой код валюты цены сделки в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ) указывается только в случаях, когда применимо, в остальных случаях показатели не заполняются.

37. По показателям “Цена финансового инструмента по первой части сделки” и “Цена финансового инструмента по второй части сделки” указывается цена финансового инструмента в единицах валюты цены сделки.

38. По показателям “Сумма сделки по первой части сделки в единицах валюты цены сделки” и “Сумма сделки по второй части сделки в единицах валюты цены сделки” указывается сумма обязательств по сделке в единицах валюты цены сделки.

По показателям “Сумма сделки по первой части сделки в единицах валюты цены сделки” и “Сумма сделки по второй части сделки в единицах валюты цены сделки” для производного финансового инструмента указывается номинальная стоимость базового (базисного) актива в валюте цены сделки. В случае если базовым (базисным) активом является производный финансовый инструмент, по показателям указывается номинальная стоимость его базового (базисного) актива.

39. По показателям “Сумма накопленного купонного дохода по первой части сделки в единицах валюты цены сделки” и “Сумма накопленного купонного дохода по второй части сделки в единицах валюты цены сделки” указывается сумма накопленного купонного дохода в единицах валюты цены сделки.

40. По показателям “Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по первой части сделки” и “Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по второй части сделки” указывается наиболее поздняя из дат перерегистрации прав (поставки) на ценные бумаги или иностранный финансовый инструмент в случае завершения перерегистрации (поставки) на конец отчетного месяца. В ином случае указывается плановая дата завершения перерегистрации прав (поставки) на ценные бумаги (иностранного финансового инструмента).

41. По показателям “Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по первой части сделки” и “Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по второй части сделки” указывается наиболее поздняя из дат фактических оплат в случае завершения оплаты на конец отчетного месяца. В ином случае указывается плановая дата завершения оплаты по сделке.

42. По показателю “Процентная ставка по первой части сделки” указывается годовая процентная ставка по сделке (при наличии). В случае если в договоре процентная ставка определена не в годовом исчислении, в целях заполнения показателей отчетности по форме 0420417 ее следует пересчитать в годовое исчисление.

43. При выявлении случаев направления отчетности по форме 0420417, содержащей неверные значения показателей по сделкам, отчитывающаяся организация включает в состав отчетности по форме 0420417 за следующий отчетный месяц скорректированное информационное сообщение о сделке, по показателям которой обнаружены ошибки в ранее направленном информационном сообщении о сделке. В скорректированном информационном сообщении о сделке его номер должен совпадать со значением, указанным по показателю “Уникальный номер информационного сообщения о сделке” в информационном сообщении о сделке, в котором была обнаружена ошибка.

В случае включения в состав отчетности по форме 0420417 скорректированного информационного сообщения о сделке по показателю “Информация о повторном представлении сведений о сделке” должно указываться значение:

UPDATE — сведения в информационном сообщении о сделке изменены отчитывающейся организацией в системе внутреннего учета;

DELETE — ранее представленное информационное сообщение о сделке является некорректным, сделка исключена отчитывающейся организацией из системы внутреннего учета.

В данном случае все показатели по сделке, кроме показателей “Уникальный номер информационного сообщения о сделке”, “Информация о повторном представлении сведений о сделке”, не должны содержать значений.

В ином случае информация по показателю “Информация о повторном представлении сведений о сделке” не отражается.

44. По показателю “Подтверждение сделки” указывается:

“Да”, если сделка подтверждена по состоянию на дату формирования отчетности;

“Нет”, если сделка не подтверждена по состоянию на дату формирования отчетности.

45. Информация по показателям, указанным в пунктах 5—44 настоящего Порядка, отражается по каждой сделке.

46. Информация об обязательствах по погашению сделок займа отражается по показателям “Наименование эмитента по второй части сделки”, “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по второй части сделки”, “Код финансового инструмента ISIN по второй части сделки”, “Код страны регистрации эмитента по второй части сделки”, “Количество финансовых инструментов по второй части сделки”, “Тип базового актива по второй части сделки”, “Базовый актив по второй части сделки”, “Тип финансового инструмента по второй части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)”, “Тип финансового инструмента по второй части сделки: для квалифицированного/неквалифицированного инвестора”, “Код валюты цены по второй части сделки”, “Цена финансового инструмента по второй части сделки”, “Сумма

сделки по второй части сделки в единицах валюты цены сделки”, “Сумма накопленного купонного дохода по второй части сделки в единицах валюты цены сделки”, “Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по второй части сделки”, “Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по второй части сделки”.

Сумма обязательств по сделкам займа отражается по показателю “Сумма сделки по второй части сделки, в единицах валюты цены сделки” с учетом начисленных процентов.

47. Отчетность по форме 0420417 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420418 “Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг и деятельности по инвестиционному консультированию”

Код формы по ОКУД¹ 0420418
Месячная

Раздел 1. Сведения о брокерской деятельности

Подраздел 1.1. Сведения о количестве клиентов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество клиентов		purcb-dic:KolichestvoKlientov
1.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.2		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
1.3		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
1.4		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
1.5		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
1.6		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
1.7		Активы клиентов с учетом требований и обязательств	dim-int:ClientAssetsAxis
1.8		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
2	Количество клиентов по договорам, заключенным в отчетном периоде		purcb-dic:KolichestvoKlientovZaOtchetnyjPeriod
2.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
2.2		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
2.3		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
2.4		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
2.5		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
2.6		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
2.7		Активы клиентов с учетом требований и обязательств	dim-int:ClientAssetsAxis
2.8		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
3	Денежные средства клиентов		purcb-dic:DS
3.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
3.2		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
3.3		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
3.4		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
3.5		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
3.6		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
3.7		Активы клиентов с учетом требований и обязательств	dim-int:ClientAssetsAxis
3.8		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
4	Ценные бумаги клиентов		purcb-dic:CZB
4.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
4.2		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
4.3		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
4.4		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
4.5		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
4.6		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
4.7		Активы клиентов с учетом требований и обязательств	dim-int:ClientAssetsAxis
4.8		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
5	Драгоценные металлы клиентов		purcb-dic:DragocennyeMetally
5.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
5.2		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
5.3		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
5.4		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
5.5		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
5.6		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
5.7		Активы клиентов с учетом требований и обязательств	dim-int:ClientAssetsAxis
5.8		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
6	Требования за вычетом обязательств по денежным средствам		purcb-dic:DS_treb
6.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
6.2		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
6.3		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
6.4		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
6.5		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
6.6		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
6.7		Активы клиентов с учетом требований и обязательств	dim-int:ClientAssetsAxis
6.8		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
7	Требования за вычетом обязательств по ценным бумагам		purcb-dic:CZB_treb
7.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
7.2		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
7.3		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
7.4		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
7.5		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
7.6		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
7.7		Активы клиентов с учетом требований и обязательств	dim-int:ClientAssetsAxis
7.8		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis

1	2	3	4
8	Требования за вычетом обязательств по иным активам		purcb-dic:OA_treb
8.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
8.2		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
8.3		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
8.4		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
8.5		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
8.6		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
8.7		Активы клиентов с учетом требований и обязательств	dim-int:ClientAssetsAxis
8.8		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis

Подраздел 1.2. Сведения о праве использования денежных средств клиентов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	Количество договоров о брокерском обслуживании, по которым отчитывающейся организации предоставлено право использования денежных средств клиентов		purcb-dic:Kol-vo_Dog_broker_s_pravom_isp
10	Количество договоров о брокерском обслуживании, по которым отчитывающейся организации не предоставлено право использования денежных средств клиентов		purcb-dic:Kol-vo_Dog_broker_bez_pravom_isp

Раздел 2. Сведения об осуществлении деятельности по доверительному управлению

Подраздел 2.1. Сведения о количестве клиентов по договорам доверительного управления и стоимости их инвестиционных портфелей

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
11	Количество клиентов		purcb-dic:KolichestvoKlientov.
11.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
11.2		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
11.3		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
11.4		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
11.5		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
11.6		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
12	Количество клиентов по договорам, заключенным в отчетном периоде		purcb-dic:KolichestvoKlientovZaOtchetnyjPeriod
12.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
12.2		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
12.3		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
12.4		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
12.5		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
12.6		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis

1	2	3	4
13	Стоимость инвестиционных портфелей по договорам доверительного управления		purcb-dic:SummaInvestPortf
13.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
13.2		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
13.3		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
13.4		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
13.5		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
13.6		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis

Подраздел 2.2. Сведения о стандартных стратегиях управления

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
14	Наименование стратегии		purcb-dic:Naim_strategii_Inf_ob_inv_strateg
14.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
14.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
14.3		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
15	Количество клиентов		purcb-dic:KolichestvoKlientov
15.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
15.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
15.3		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
16	Стоимость инвестиционных портфелей по договорам доверительного управления (в разрезе стандартных стратегий)		purcb-dic:SummaInvestPortf_StandStrateg
16.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
16.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
16.3		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
17	Инвестиционный горизонт		purcb-dic:Investiczionnyj_gorizont_Inf_ob_inv_strateg
17.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
17.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
17.3		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
18	Доходность, % годовых		purcb-dic:Doxodnost_Proc_godovyx_Inf_ob_inv_strateg
18.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
18.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
18.3		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
19	Риск, % годовых		purcb-dic:Risk_Proc_godovyx_Inf_ob_inv_strateg
19.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
19.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
19.3		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

Раздел 3. Сведения о депозитарной деятельности и количестве счетов, открытых по депозитарным договорам

Подраздел 3.1. Сведения о депозитарной деятельности

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
20	Количество клиентов		purcb-dic:KolichestvoKlientov.
20.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
20.2		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
20.3		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
20.4		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
20.5		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
21	Количество клиентов по договорам, заключенным в отчетном периоде		purcb-dic:KolichestvoKlientovZaOtchetnyjPeriod
21.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
21.2		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
21.3		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
21.4		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
21.5		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis

Подраздел 3.2. Количество счетов, открытых по депозитарным договорам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
22	Вид счета депо		purcb-dic:VidSchetaDepo_LiczScheta_otkrytDepozitRegistrEnumerator
22.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23	Количество счетов		purcb-dic:Kolschetov
23.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24	Количество счетов с положительным значением остатков на отчетную дату		purcb-dic:Kolschetovpolozhznachostatnaotchetdatu
24.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 4. Сведения о деятельности по инвестиционному консультированию

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
25	Количество клиентов		purcb-dic:KolichestvoKlientov
25.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
25.2		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
25.3		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
25.4		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
25.5		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
26	Количество индивидуальных инвестиционных рекомендаций		purcb-dic:Kol_rekomend
26.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
26.2		Тип программы	dim-int:TipProgrammyAxis
26.3		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
26.4		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
26.5		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
26.6		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
27	Количество клиентов по договорам, заключенным в отчетном периоде		purcb-dic:KolichestvoKlientovZaOtchetnyjPeriod
27.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
27.2		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
27.3		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
27.4		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
27.5		Код по ОКАТО или код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis

Раздел 5. Информация об обслуживаемых регистраторами реестрах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
28	Количество обслуживаемых реестров		purcb-dic:Reestr_kol
29		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyuzhivaemogo_reestraAxis
30	Количество зарегистрированных лиц		purcb-dic:Registrliczo_kol
31	Количество договоров о регистрации выпуска (выпусков) акций, подлежащих размещению при учреждении акционерного общества		purcb-dic:Koldogoregistryvpuskaakczijpodlezhrazmpriuchrezhdenii
32	Количество ПАО ¹ на обслуживании		purcb-dic:KolPAOнаobslyuzhivanii

¹ Публичное акционерное общество.

**Порядок составления отчетности по форме 0420418
“Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг
брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению
ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг
и деятельности по инвестиционному консультированию”**

1. Отчетность по форме 0420418 “Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг и деятельности по инвестиционному консультированию” (далее — отчетность по форме 0420418) составляется на ежемесячной основе профессиональными участниками, осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию, имеющими лицензии на осуществление брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, на последний календарный день отчетного месяца (далее соответственно — отчетная дата, отчетный период) на основании данных внутреннего и (или) депозитарного учета, а также на основании данных учета, осуществляемого регистратором.

Используемые для составления отчетности по форме 0420418 понятия “резидент” и “нерезидент” применяются в значениях, определенных 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). Отделения, дочерние общества и организации резидентов, находящиеся на территории других государств и имеющие статус юридического лица, а также органы Союзного государства, созданного Российской Федерацией и Республикой Беларусь, отражаются по показателям отчетности по форме 0420418 в качестве нерезидентов.

2. По показателю “Количество клиентов” (подраздел 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420418) указываются сведения о количестве клиентов по договорам о брокерском обслуживании на конец отчетного периода. Информация предоставляется по договорам о брокерском обслуживании, действующим по состоянию на отчетную дату.

По показателю “Количество клиентов по договорам, заключенным в отчетном периоде” (подраздел 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420418) указываются сведения об общем количестве клиентов по всем договорам о брокерском обслуживании, заключенным в отчетном периоде.

По показателю “Денежные средства клиентов” (подраздел 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420418) указывается остаток денежных средств по счетам внутреннего учета, открытым клиентам профессионального участника в рамках договоров о брокерском обслуживании. При этом суммы денежных средств в иностранной валюте указываются 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 конец отчетного периода.

По показателю “Ценные бумаги клиентов” (подраздел 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420418) указывается стоимость ценных бумаг исходя из их рыночной стоимости по состоянию на последний торговый день отчетного периода в рублях или рублевом эквиваленте. Стоимость ценных бумаг, выраженная в иностранной валюте, отражается в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на конец отчетного периода. Для определения рыночной стоимости ценных бумаг применяется порядок определения рыночной цены ценных бумаг, установленный на основании абзаца седьмого пункта 4 статьи 212 Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 32, ст. 3340; 2020, № 21, ст. 3229). Количество ценных бумаг, используемое при определении стоимости ценных бумаг, определяется на основании данных внутреннего учета профессионального участника.

В случае невозможности определения рыночной стоимости ценных бумаг в соответствии с положениями абзаца четвертого настоящего пункта стоимость ценных бумаг определяется исходя из цены последней сделки купли-продажи указанных ценных бумаг, заключенной профессиональным участником в интересах какого-либо клиента либо в собственных интересах за последние 90 дней, предшествующие отчетной дате.

В случае невозможности определения рыночной стоимости ценных бумаг в соответствии с положениями абзаца четвертого настоящего пункта и стоимости ценных бумаг в соответствии с положениями абзаца пятого настоящего пункта для определения стоимости ценных бумаг применяется способ, установленный внутренними документами профессионального участника.

По показателю “Драгоценные металлы клиентов” (подраздел 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420418) указывается исходящий остаток драгоценных металлов в рублевом эквиваленте, учтенный на счетах внутреннего учета, открытых клиентам профессионального участника в рамках договоров о брокерском обслуживании. Остаток драгоценных металлов в рублевом эквиваленте определяется по учетным ценам Банка России на драгоценные металлы (далее — учетная цена на драгоценные металлы) по состоянию на конец отчетного периода.

По показателям “Требования за вычетом обязательств по денежным средствам”, “Требования за вычетом обязательств по ценным бумагам” и “Требования за вычетом обязательств по иным активам” (подраздел 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420418) указывается сумма требований за вычетом суммы обязательств по поставке денежных средств, ценных бумаг и иных активов соответственно независимо от сроков предъявления требований и исполнения обязательств. В случае если значения по показателям “Требования за вычетом обязательств по денежным средствам”, “Требования за вычетом обязательств по ценным бумагам” и “Требования за вычетом обязательств по иным активам” принимают отрицательные значения, они указываются со знаком “-” (минус). Указанная величина отражается в рублях или рублевом эквиваленте. Величина требований за вычетом обязательств по денежным средствам, ценным бумагам и иным активам, выраженная в иностранной валюте, отражается в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на конец отчетного периода, за исключением величины требований за вычетом обязательств из договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, указанными в абзацах пятнадцатом—семнадцатом настоящего пункта, в случае если такими договорами или их спецификациями предусмотрены правила определения рублевого эквивалента стоимости базового (базисного) актива. В указанном случае величина требований за вычетом обязательств из договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, выраженная в иностранной валюте, отражается в рублевом эквиваленте в соответствии с правилами определения рублевого эквивалента стоимости базового (базисного) актива, предусмотренными указанными договорами или их спецификациями. Стоимость ценных бумаг при определении величины требований за вычетом обязательств по ценным бумагам определяется в соответствии с абзацами четвертым—шестым настоящего пункта.

Для определения величины требований за вычетом обязательств по иным активам, в том числе по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве ценных бумаг, применяется способ, установленный внутренними документами профессионального участника.

При определении сумм требований за вычетом обязательств по показателям “Требования за вычетом обязательств по денежным средствам”, “Требования за вычетом обязательств по ценным бумагам” и “Требования за вычетом обязательств по иным активам” (подраздел 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420418) учитываются в том числе требования за вычетом обязательств из договоров, являющихся производными финансовыми инструментами.

В отношении производных финансовых инструментов, предусматривающих обязанность сторон периодически уплачивать денежные суммы в размере, который зависит от изменения цен на базовый (базисный) актив или значений базового (базисного) актива (изменения цен на базовый (базисный) актив или значений базового (базисного) актива производного финансового инструмента, являющегося базисным активом данного производного финансового инструмента) и способ определения которого установлен договором, являющимся производным финансовым инструментом, спецификацией производного финансового инструмента и (или) правилами клиринга, величина требований за вычетом обязательств признается равной нулю.

В отношении опционных договоров, внутренняя стоимость которых на дату расчета показателей “Требования за вычетом обязательств по денежным средствам”, “Требования за вычетом обязательств по ценным бумагам” и “Требования за вычетом обязательств по иным активам” (подраздел 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420418) (в случае если опционным договором предусмотрена возможность требовать исполнения в указанную дату) равна нулю, величина требований за вычетом обязательств признается равной нулю. Понятие “внутренняя стоимость опциона” применяется в значении, определенном Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 “Финансовые инструменты” в редакции 2014 года, введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 июня 2016 года № 98н “О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 15 июля 2016 года № 42869, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 11 июля 2016 года № 111н “О введении в действие и прекращении действия документов

Международных стандартов финансовой отчетности на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 1 августа 2016 года № 43044, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 марта 2018 года № 56н “О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 16 апреля 2018 года № 50779, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 4 июня 2018 года № 125н “О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 21 июня 2018 года № 51396, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16 сентября 2019 года № 146н “О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности “Редакционные исправления в МСФО” в действие на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 9 октября 2019 года № 56187, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 7 апреля 2020 года № 55н “О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности “Реформа базовой процентной ставки (Поправки к МСФО (IFRS) 9, МСФО (IAS) 39 и МСФО (IFRS) 7)” в действие на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 3 июля 2020 года № 58832.

В отношении производных финансовых инструментов, которые не соответствуют условиям, указанным в абзацах одиннадцатом и двенадцатом настоящего пункта, величина требований за вычетом обязательств признается равной:

для производных финансовых инструментов, являющихся фьючерсными договорами, — разнице между ценой последнего заключенного на биржевых торгах фьючерсного договора, информация о которой имеется в распоряжении профессионального участника на дату расчета показателей “Требования за вычетом обязательств по денежным средствам”, “Требования за вычетом обязательств по ценным бумагам” и “Требования за вычетом обязательств по иным активам” (подраздел 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420418), и ценой заключенного в интересах клиента фьючерсного договора;

для производных финансовых инструментов, являющихся форвардными договорами (за исключением форвардных договоров, базисным активом каждого из которых являются несколько различных активов), — разнице между текущей ценой базисного актива и ценой, установленной в форвардном договоре, умноженной на количество базисного актива, являющегося предметом форвардного договора. Текущая цена базисного актива в целях настоящего абзаца определяется в соответствии с абзацами четвертым—шестым настоящего пункта (для ценных бумаг) и абзацем девятым настоящего пункта (для иных активов);

для производных финансовых инструментов, являющихся опционными договорами (за исключением опционных договоров, базисным активом каждого из которых являются несколько различных активов или фьючерсных договоров), — разнице между текущей ценой базисного актива и ценой исполнения, установленной в опционном договоре, умноженной на количество базисного актива, являющегося предметом опционного договора. Текущая цена базисного актива в целях настоящего абзаца определяется в соответствии с абзацами четвертым—шестым настоящего пункта (для ценных бумаг), абзацем девятым настоящего пункта (для базовых (базисных) активов, не являющихся ценными бумагами и фьючерсными договорами). В случае если базисным активом опционного договора является фьючерсный договор, текущая цена базисного актива в целях настоящего абзаца определяется как цена последнего заключенного на биржевых торгах фьючерсного договора, информация о которой имеется в распоряжении профессионального участника на дату расчета показателей “Требования за вычетом обязательств по денежным средствам”, “Требования за вычетом обязательств по ценным бумагам” и “Требования за вычетом обязательств по иным активам” (подраздел 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420418);

для производных финансовых инструментов, не указанных в абзацах четырнадцатом—шестнадцатом настоящего пункта, — величине, определенной способом, установленным внутренними документами профессионального участника.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается в разрезе лиц, являющихся клиентами профессионального участника (физические лица / юридические лица), в разрезе принадлежности клиентов профессионального участника к квалифицированным инвесторам на отчетную дату (квалифицированный инвестор / неквалифицированный инвестор), в разрезе статусов клиентов (активные/неактивные), в разрезе аналитических признаков (клиенты со стандартным уровнем риска / клиенты с повышенным уровнем риска / клиенты с особым уровнем риска / клиенты без установленного уровня риска), в разрезе активов клиентов с учетом требований и обязательств, в разрезе того, является ли клиент профессионального участника резидентом или нерезидентом, в разрезе субъектов Российской Федерации, на территории которых зарегистрированы лица (в отношении юридических лиц — резидентов и физических лиц — резидентов), и стран, резидентами которых являются лица (в отношении юридических

лиц — нерезидентов и физических лиц — нерезидентов), а также в разрезе лиц, имеющих положительную и отрицательную суммы активов с учетом требований и обязательств, а именно сумм значений показателей “Денежные средства клиентов”, “Ценные бумаги клиентов”, “Требования за вычетом обязательств по денежным средствам”, “Требования за вычетом обязательств по ценным бумагам” и “Требования за вычетом обязательств по иным активам” (подраздел 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420418). При этом информация по показателю “Количество клиентов” (подраздел 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420418) в отношении клиента, с которым у брокера заключено несколько договоров о брокерском обслуживании с разным уровнем риска, раскрывается по одной категории, присвоенной клиенту, а именно:

в случае если хотя бы по одному договору о брокерском обслуживании клиент отнесен к категории “клиент со стандартным уровнем риска”, независимо от других договоров информация отражается по категории “клиент со стандартным уровнем риска”;

в случае если хотя бы по одному договору о брокерском обслуживании клиент отнесен к категории “клиент с повышенным уровнем риска” и с ним не заключен договор о брокерском обслуживании, по которому он отнесен к категории “клиент со стандартным уровнем риска”, информация отражается по категории “клиент с повышенным уровнем риска”;

в случае если по всем договорам о брокерском обслуживании клиент отнесен к категории “клиент с особым уровнем риска” и с ним не заключен договор о брокерском обслуживании, по которому он отнесен к категории “клиент со стандартным уровнем риска” или “клиент с повышенным уровнем риска”, информация отражается по категории “клиент с особым уровнем риска”;

в случае если клиент ни по одному договору о брокерском обслуживании не отнесен к категориям “клиенты со стандартным уровнем риска”, “клиенты с повышенным уровнем риска”, “клиенты с особым уровнем риска”, информация отражается по категории “клиенты без установленного уровня риска”.

По группе аналитических признаков “Код по ОКАТО или код по ОКСМ” для юридических лиц — резидентов указываются в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (далее — ОКАТО) первые два разряда кода субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано юридическое лицо (первые пять разрядов кода субъекта Российской Федерации — для субъектов Российской Федерации, код которых состоит из пяти разрядов), для физических лиц — резидентов указываются в соответствии с ОКАТО первые два разряда кода субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано физическое лицо (первые пять разрядов кода субъекта Российской Федерации — для субъектов Российской Федерации, код которых состоит из пяти разрядов). В случае невозможности определить субъект Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано лицо, указывается значение “00”. Для юридических лиц — нерезидентов и физических лиц — нерезидентов указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является лицо. В случае если в качестве нерезидента выступает иностранная компания, зарегистрированная в качестве международной компании в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ “О международных компаниях и международных фондах” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, № 32, ст. 5083; 2018, № 53, ст. 8411), указывается код “996”. В случае если юридическое лицо является международной организацией, указывается код “998”, а не код страны, где расположена данная организация. Во всех остальных случаях, когда данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код “999”.

В целях заполнения подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420418 к активным клиентам относятся клиенты, заключившие договоры о брокерском обслуживании, в отношении которых за отчетный период совершена как минимум одна сделка, включая сделки с ценными бумагами, иностранными финансовыми инструментами, не квалифицированными в качестве ценных бумаг, производными финансовыми инструментами, драгоценными металлами и (или) иностранной валютой, совершенные по поручению клиента (в том числе операции по конвертации валюты на основании поручения клиента) или в целях снижения размера минимальной маржи или увеличения стоимости портфеля клиента, в случае если стоимость портфеля клиента стала меньше соответствующего ему размера минимальной маржи.

3. По показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420418 указывается количество договоров о брокерском обслуживании, по которым профессиональным участникам предоставлено и не предоставлено право использования денежных средств клиента в собственных интересах.

В случае если в рамках договора о брокерском обслуживании брокеру предоставлено право распоряжения денежными средствами клиента, сведения о количестве договоров о брокерском обслуживании необходимо указать по показателю “Количество договоров о брокерском обслуживании, по которым профессиональным участникам предоставлено право использования денежных средств клиентов”.

4. По показателю “Количество клиентов” (подраздел 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420418) указываются сведения о количестве клиентов по договорам доверительного управления ценными бумагами.

По показателю “Количество клиентов по договорам, заключенным в отчетном периоде” (подраздел 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420418) указываются сведения об общем количестве клиентов по всем договорам доверительного управления ценными бумагами, заключенным в отчетном периоде.

По показателю “Стоимость инвестиционных портфелей по договорам доверительного управления” (подраздел 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420418) указываются сведения о стоимости инвестиционных портфелей клиентов по договорам доверительного управления ценными бумагами на конец отчетного периода, определяемой согласно методике оценки стоимости объектов доверительного управления, установленной внутренними документами профессионального участника в соответствии с требованиями пункта 3.6 Положения Банка России от 3 августа 2015 года № 482-П “О единых требованиях к правилам осуществления деятельности по управлению ценными бумагами, к порядку раскрытия управляющим информации, а также требованиях, направленных на исключение конфликта интересов управляющего”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 4 декабря 2015 года № 39968 (далее — Положение Банка России № 482-П).

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается в разрезе лиц, являющихся клиентами профессионального участника (физические лица / юридические лица), в разрезе принадлежности клиентов профессионального участника к квалифицированным инвесторам на отчетную дату (квалифицированный инвестор / неквалифицированный инвестор), в разрезе статусов клиентов (активные/неактивные), в разрезе того, является ли клиент профессионального участника резидентом или нерезидентом, а также в разрезе субъектов Российской Федерации, на территории которых зарегистрированы лица (в отношении юридических лиц — резидентов и физических лиц — резидентов), и стран, резидентами которых являются лица (в отношении юридических лиц — нерезидентов и физических лиц — нерезидентов).

Значения группы аналитических признаков “Код по ОКАТО или код по ОКСМ” заполняются аналогично соответствующей группе аналитических признаков подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420418.

В целях заполнения подраздела 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420418 к активным клиентам относятся клиенты, заключившие договоры доверительного управления ценными бумагами, в отношении которых за отчетный период совершена как минимум одна сделка с ценными бумагами, иностранными финансовыми инструментами, не квалифицированными в качестве ценных бумаг, производными финансовыми инструментами и иностранной валютой, в том числе операции по открытию вклада (депозита) в кредитной организации.

В целях заполнения подраздела 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420418 к квалифицированным инвесторам относятся клиенты, заключившие договоры доверительного управления ценными бумагами, признанные профессиональным участником квалифицированными инвесторами, а также клиенты, относящиеся к квалифицированным инвесторам в соответствии со статьей 51² 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), по состоянию на отчетную дату.

5. По показателям подраздела 2.2 раздела 2 отчетности по форме 0420418 отражаются сведения обо всех стандартных стратегиях управления, управление ценными бумагами и денежными средствами в соответствии с которыми осуществляется на отчетную дату, количество клиентов — физических лиц и клиентов — юридических лиц, в чьих интересах осуществляется доверительное управление в соответствии со стандартной стратегией управления.

По показателю “Наименование стратегии” указывается наименование стандартной стратегии управления (при наличии).

По показателю “Количество клиентов” указывается количество клиентов — физических лиц и клиентов — юридических лиц, в чьих интересах осуществляется доверительное управление в соответствии со стандартной стратегией управления.

По показателю “Стоимость инвестиционных портфелей по договорам доверительного управления (в разрезе стандартных стратегий)” указывается суммарная стоимость инвестиционных портфелей клиентов — физических лиц и клиентов — юридических лиц, доверительное управление которыми осуществляется в соответствии со стандартной стратегией управления, определяемая согласно методике оценки стоимости объектов доверительного управления, установленной внутренними документами профессионального участника в соответствии с требованиями пункта 3.6 Положения Банка России № 482-П.

По показателю “Инвестиционный горизонт” указывается количество дней, составляющих инвестиционный горизонт стандартной стратегии управления.

По показателю “Доходность, % годовых” указывается ожидаемая доходность в процентах годовых, в том числе в виде интервала значений, по стандартной стратегии управления.

По показателю “Риск, % годовых” указывается допустимый риск по стандартной стратегии управления.

Информация по показателям “Инвестиционный горизонт”, “Доходность, % годовых” и “Риск, % годовых” указывается на основании внутренних документов, методик определения параметров по стандартной стратегии управления, разработанных в соответствии с требованиями пункта 3.5 Положения Банка России № 482-П.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждой стандартной стратегии управления.

6. По показателям подраздела 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420418 отражаются сведения о количестве клиентов по депозитарным договорам на конец отчетного периода

По показателю “Количество клиентов” указывается количество клиентов по депозитарным договорам на конец отчетного периода.

Информация по показателям подраздела 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420418 отражается в разрезе лиц, являющихся клиентами профессионального участника (физические лица / юридические лица), в разрезе статусов клиентов (активные/неактивные), в разрезе того, является ли клиент профессионального участника резидентом или нерезидентом, а также в разрезе субъектов Российской Федерации, на территории которых зарегистрированы лица (в отношении юридических лиц — резидентов и физических лиц — резидентов), и стран, резидентами которых являются лица (в отношении юридических лиц — нерезидентов и физических лиц — нерезидентов).

Значения группы аналитических признаков “Код по ОКАТО или код по ОКСМ” заполняются аналогично соответствующей группе аналитических признаков подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420418.

В целях заполнения подраздела 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420418 к активным клиентам относятся клиенты, заключившие депозитарные договоры, по счетам депо которых совершена как минимум одна депозитарная операция по поручению депонента или его представителя, изменяющая остатки ценных бумаг на счетах депо в депозитарии за отчетный период.

7. По показателям подраздела 3.2 раздела 3 отчетности по форме 0420418 указываются сведения о количестве счетов депо (иных счетов), открытых по депозитарным договорам на конец отчетного периода.

По показателю “Вид счета депо” указывается вид счета (лицевого счета, счета депо, иного счета), открытого в профессиональном участнике, с использованием следующих обозначений:

OWNER — на лицевых счетах (счетах депо) владельцев;

DEPOPROG — на счетах депо депозитарных программ;

TRUSTEE — на лицевых счетах (счетах депо) доверительного управляющего;

ISSUER — на казначейских лицевых счетах (счетах депо) эмитентов;

EMISSION — на эмиссионных счетах;

DEPOSIT — на депозитных лицевых счетах (счетах депо);

TRANSIT — на транзитном счете депо;

HOLDER — на счетах депо клиентов номинальных держателей;

FAUTHOLDER — на счетах депо иностранных уполномоченных держателей;

NONE — на счетах неустановленных лиц,

SUBOWNER — на субсчетах депо к клиринговому счету депо, открытых владельцам;

SUBTRUSTEE — на субсчетах депо к клиринговому счету депо, открытых доверительным управляющим;

ESCROW — счета депо эскроу-агента;

OTHER — на иных счетах (счетах депо) (в том числе счетах, предназначенных для учета иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг).

По показателю “Количество счетов” указывается количество счетов депо (счетов), открытых по депозитарным договорам, по состоянию на конец отчетного периода.

По показателю “Количество счетов с положительным значением остатков на отчетную дату” указывается количество счетов депо (счетов), остатки ценных бумаг (иностраных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг) на которых на отчетную дату были больше нуля (ненулевые).

8. По показателям раздела 4 отчетности по форме 0420418 отражаются сведения о количестве клиентов по договорам об инвестиционном консультировании.

По показателю “Количество клиентов” указывается количество клиентов по договорам об инвестиционном консультировании на конец отчетного периода.

По показателю “Количество индивидуальных инвестиционных рекомендаций” указывается количество индивидуальных инвестиционных рекомендаций, предоставленных профессиональным участником соответствующей категории клиентов в отчетном периоде.

По показателю “Количество клиентов по договорам, заключенным в отчетном периоде” указывается общее количество клиентов по договорам об инвестиционном консультировании, заключенным в отчетном периоде.

Информация по показателям “Количество клиентов”, “Количество индивидуальных инвестиционных рекомендаций” и “Количество клиентов по договорам, заключенным в отчетном периоде” раскрывается в разрезе лиц, являющихся клиентами профессионального участника (физические лица / юридические лица), в разрезе статусов клиентов (активные/неактивные), в разрезе того, является ли клиент профессионального участника резидентом или нерезидентом, а также в разрезе субъектов Российской Федерации, на территории которых зарегистрированы лица (в отношении юридических лиц — резидентов и физических лиц — резидентов), и стран, резидентами которых являются лица (в отношении юридических лиц — нерезидентов и физических лиц — нерезидентов).

Значения группы аналитических признаков “Код по ОКАТО или код по ОКСМ” заполняются аналогично соответствующей группе аналитических признаков подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420418.

При этом показатель “Количество индивидуальных инвестиционных рекомендаций” также раскрывается в разрезе типа программы (программа автоследования, программа автоконсультирования).

В целях заполнения раздела 4 отчетности по форме 0420418 к активным клиентам относятся клиенты, заключившие договоры об инвестиционном консультировании, которым за отчетный период предоставлена хотя бы одна индивидуальная инвестиционная рекомендация.

9. По показателям раздела 5 отчетности по форме 0420418 отражаются сведения о количестве обслуживаемых регистратором реестров на конец отчетного периода.

По показателю “Количество обслуживаемых реестров” указывается общее количество реестров владельцев ценных бумаг, в отношении которых регистратор осуществляет функции по их ведению, в разрезе типов обслуживаемых реестров (реестр владельцев эмиссионных ценных бумаг, реестр владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, реестр владельцев ипотечных сертификатов участия).

По показателю “Количество зарегистрированных лиц” указывается общее количество зарегистрированных лиц суммарно по всем счетам реестров владельцев ценных бумаг.

По показателю “Количество договоров о регистрации выпуска (выпусков) акций, подлежащих размещению при учреждении акционерного общества” указывается информация о количестве договоров о регистрации выпуска (выпусков) акций, подлежащих размещению при учреждении акционерного общества, заключенных с регистратором за отчетный период.

По показателю “Количество ПАО на обслуживании” указывается информация о количестве реестров публичных акционерных обществ, находящихся на обслуживании у регистратора.

10. Отчетность по форме 0420418 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420419 “Информация о лицах, которым профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено проведение идентификации”

Код формы по ОКУД¹ 0420419
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное (сокращенное (при наличии) наименование организации		nfo-dic:PolnNaim_SokrNaim_Org
1.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
1.2		Идентификатор договора на проведение идентификации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
1.3		Тип лица, которому поручено проведение идентификации	dim-int:TipLiczIdentifAxis
2	Регистрационный номер кредитной организации (/порядковый номер ее филиала)		nfo-dic:RegNomKO_PoryadkNomFiliala
2.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
2.2		Идентификатор договора на проведение идентификации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
2.3		Тип лица, которому поручено проведение идентификации	dim-int:TipLiczIdentifAxis
3	ОГРН ²		nfo-dic:OGRN
3.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
3.2		Идентификатор договора на проведение идентификации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
3.3		Тип лица, которому поручено проведение идентификации	dim-int:TipLiczIdentifAxis
4	ИНН ³		nfo-dic:INN
4.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
4.2		Идентификатор договора на проведение идентификации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
4.3		Тип лица, которому поручено проведение идентификации	dim-int:TipLiczIdentifAxis
5	Код причины постановки на учет (КПП)		nfo-dic:KPP_YUL_IP_reziden
5.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
5.2		Идентификатор договора на проведение идентификации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
5.3		Тип лица, которому поручено проведение идентификации	dim-int:TipLiczIdentifAxis
6	Номер договора		nfo-dic:NomDog
6.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
6.1		Идентификатор договора на проведение идентификации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
6.3		Тип лица, которому поручено проведение идентификации	dim-int:TipLiczIdentifAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Основной государственный регистрационный номер.

³ Идентификационный номер налогоплательщика.

1	2	3	4
7	Дата заключения договора		nfo-dic:DataZaklDog
7.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
7.2		Идентификатор договора на проведение идентификации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
7.3		Тип лица, которому поручено проведение идентификации	dim-int:TipLiczIdentifAxis
8	Дата расторжения договора		nfo-dic:DataRastDog
8.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
8.2		Идентификатор договора на проведение идентификации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
8.3		Тип лица, которому поручено проведение идентификации	dim-int:TipLiczIdentifAxis

Порядок составления отчетности по форме 0420419 “Информация о лицах, которым профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено проведение идентификации”

1. Отчетность по форме 0420419 “Информация о лицах, которым профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено проведение идентификации” (далее — отчетность по форме 0420419) составляется профессиональными участниками, за исключением профессиональных участников, осуществляющих деятельность исключительно по инвестиционному консультированию, 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) (далее — Федеральный закон № 115-ФЗ).

Отчетность по форме 0420419 составляется профессиональными участниками, за исключением профессиональных участников, осуществляющих деятельность исключительно по инвестиционному консультированию, в следующих случаях:

заклучения и (или) расторжения ими договора, на основании которого кредитной организации поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации клиента — физического лица, а также идентификации представителя клиента, выгодоприобретателя и бенефициарного владельца;

заклучения и (или) расторжения ими договора, на основании которого оператору финансовой платформы поручено проведение идентификации клиента — физического лица, представителя клиента, выгодоприобретателя и бенефициарного владельца, упрощенной идентификации клиента — физического лица в целях совершения с таким клиентом сделок с бездокументарными ценными бумагами, облигациями и обездвиженными сберегательными сертификатами с использованием 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) и (или) учета прав на эти ценные бумаги;

заклучения и (или) расторжения профессиональным участником, осуществляющим деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг на основании лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра, договора, на основании которого профессиональному участнику, осуществляющему функции трансфер-агента (далее — трансфер-агент), поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации соответственно клиента и клиента — физического лица, которым открываются лицевые счета в реестре владельцев ценных бумаг или которым в случае, установленном пунктом 1⁴⁻⁶ статьи 7 Федерального закона № 115-ФЗ, открыты лицевые счета в реестре владельцев ценных бумаг, а также идентификации представителя клиента, выгодоприобретателя и бенефициарного владельца.

2. В отчетности по форме 0420419 отражается информация о лицах, которым профессиональным участником, за исключением профессионального участника, осуществляющего деятельность исключительно по инвестиционному консультированию, поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации.

По показателю “Полное (сокращенное (при наличии) наименование организации)” указывается сокращенное фирменное наименование кредитной организации (ее филиала) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций (далее — КГРКО) (в случае отсутствия сокращенного фирменного наименования кредитной организации (ее филиала) указывается полное фирменное наименование кредитной организации (ее филиала), или наименование оператора финансовой платформы, соответствующее наименованию, указанному в его учредительном документе, или наименование трансфер-агента, соответствующее наименованию, указанному в его учредительном документе.

По показателю “Регистрационный номер кредитной организации (/порядковый номер ее филиала)” указывается регистрационный номер кредитной организации (/порядковый номер ее филиала) в соответствии с КГРКО. Порядковый номер филиала проставляется через косую черту после регистрационного номера кредитной организации. Для оператора финансовой платформы или трансфер-агента, которым поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, по показателю “Регистрационный номер кредитной организации (/порядковый номер ее филиала)” информация не отражается.

По показателю “ОГРН” указывается основной государственный регистрационный номер (ОГРН) оператора финансовой платформы или трансфер-агента в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

По показателю “ИНН” указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) оператора финансовой платформы или трансфер-агента в соответствии со свидетельством о постановке на учет юридического лица в налоговом органе.

По показателю “Код причины постановки на учет (КПП)” указывается код причины постановки на учет оператора финансовой платформы или трансфер-агента (при его наличии в связи с постановкой на учет в разных налоговых органах по основаниям, предусмотренным Налоговым кодексом Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3824; 2020, № 48, ст. 7627).

Для кредитных организаций (их филиалов) информация по показателям “ОГРН”, “ИНН”, “Код причины постановки на учет (КПП)” не отражается.

По показателям “Номер договора”, “Дата заключения договора” и “Дата расторжения договора” отчетности по форме 0420419 отражается информация соответственно о номере, дате заключения и дате расторжения договора, на основании которого профессиональным участником, за исключением профессионального участника, осуществляющего деятельность исключительно по инвестиционному консультированию, поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается в отношении каждого лица, которому профессиональным участником, за исключением профессионального участника, осуществляющего деятельность исключительно по инвестиционному консультированию, поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации.

При предоставлении информации о заключении договора по показателю “Дата расторжения договора” информация не отражается. При предоставлении информации о расторжении договора одновременно с показателем “Дата расторжения договора” должен быть заполнен показатель “Дата заключения договора”.

3. Отчетность по форме 0420419 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3 и 12 приложения 2 к настоящему Указанию.

Отчетность по форме 0420420 “Отчет регистратора”

(форма)

Код формы по ОКУД¹ 0420420
Квартальная

Раздел 1. Информация об обслуживаемых реестрах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код взаимосвязи		purcb-dic:Kod_vzaimosvyazi
1.1		Идентификатор организации / филиала / трансфер-агента	dim-int:ID_Filiala_TransferagentaTaxis
1.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyuzhivaemogo_reestraAxis
2	Наименование организации (филиала) и трансфер-агента		purcb-dic:Naim_org_i_transfer_agenta_Prof_Uch
2.1		Идентификатор организации / филиала / трансфер-агента	dim-int:ID_Filiala_TransferagentaTaxis
2.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyuzhivaemogo_reestraAxis
3	ИНН ² или TIN ³ организации (филиала) и трансфер-агента		purcb-dic:INN_TINorg_i_tr_agenta
3.1		Идентификатор организации / филиала / трансфер-агента	dim-int:ID_Filiala_TransferagentaTaxis
3.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyuzhivaemogo_reestraAxis
4	ОГРН ⁴ организации (филиала) и трансфер-агента		purcb-dic:OGRNorgTransAgent
4.1		Идентификатор организации / филиала / трансфер-агента	dim-int:ID_Filiala_TransferagentaTaxis
4.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyuzhivaemogo_reestraAxis
5	Указание на выполняемые филиалом функции		purcb-dic:Osushhestv_filial_funkczii_registrEnumerator
5.1		Идентификатор организации / филиала / трансфер-агента	dim-int:ID_Filiala_TransferagentaTaxis
5.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyuzhivaemogo_reestraAxis
6	Наименование территориального места нахождения филиала, трансфер-агента регистратора по ОКATO ⁵		purcb-dic:Naim_ter_Okato
6.1		Идентификатор организации / филиала / трансфер-агента	dim-int:ID_Filiala_TransferagentaTaxis
6.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyuzhivaemogo_reestraAxis
7	Код субъекта Российской Федерации, на территории которого осуществляется прием документов		purcb-dic:Kod_subekta_RF_gde_osushhestvl_priem_dokumentov_Prof_Uch
7.1		Идентификатор организации / филиала / трансфер-агента	dim-int:ID_Filiala_TransferagentaTaxis
7.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyuzhivaemogo_reestraAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

³ Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

⁴ Основной государственный регистрационный номер.

⁵ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

1	2	3	4
8	Количество зарегистрированных лиц		purcb-dic:RegistrLiczo_kol
8.1		Идентификатор организации / филиала / трансфер-агента	dim-int:ID_Filiala_TransferagentaTaxis
8.2		Категории зарегистрированных в реестрах лиц	dim-int:KategoriiaZaregistrovannyxVreestrahLiczAxis
8.3		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyzhivaemogo_reestraAxis
9	Количество обслуживаемых реестров		purcb-dic:Reestr_kol
9.1		Идентификатор организации / филиала / трансфер-агента	dim-int:ID_Filiala_TransferagentaTaxis
9.2		Количество зарегистрированных лиц в реестре	dim-int:KolichestvoZaregistrovannyxLiczVreestreAxis
9.3		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyzhivaemogo_reestraAxis
10	Общее количество зарегистрированных лиц в отчетном периоде		purcb-dic:ObshKolZaregLiczVOTchetPeriod
10.1		Идентификатор организации / филиала / трансфер-агента	dim-int:ID_Filiala_TransferagentaTaxis
10.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyzhivaemogo_reestraAxis

Раздел 2. Количество и объемы проведенных регистратором операций

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
11	Количество находящихся на ведении реестров		purcb-dic:Reestr_kol_2
11.1		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyzhivaemogo_reestraAxis
12	Количество проведенных регистратором операций		purcb-dic:RegistrOperaczii_kol
12.1		Операции регистратора	dim-int:OperacziiRegistratoraAxis
12.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyzhivaemogo_reestraAxis

Раздел 3. Список находящихся на ведении реестров

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
13	Код взаимосвязи		purcb-dic:Kod_vzaimosvyazi
13.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Дата акта приема-передачи реестра владельцев ценных бумаг		purcb-dic:Data_akta_priema_peredachi_Rekv_Emit
14.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	Наименование эмитента, ведение реестров которого осуществляет регистратор		purcb-dic:ReestrEmitent
15.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_TIN_Emitenta6
16.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
17	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_emitenta_Rekv_em
17.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18	Место нахождения эмитента		purcb-dic:Mestonaxozhdenie_emitenta_Rekv_Emit
18.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19	Номер телефона эмитента		purcb-dic:Kontaktnyj_telefon_emitenta_Rekv_Emit
19.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20	Фамилия, имя и отчество (последнее — при наличии) лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа		purcb-dic:FIO_Edin_Isp_Org_Rekv_Emit
20.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21	Код финансового инструмента (для отчетности регистратора)		purcb-dic:Kod_Fin_Instrumenta_dlya_Otch_RegistratoraEnumerator
21.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22	Тип ценной бумаги		purcb-dic:Tip_czennoj_bumagiEnumerator
22.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23	Количество размещенных финансовых инструментов		purcb-dic:Kolvo_razmeshh_fin_instr_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
23.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24	Количество ценных бумаг, учитываемых на счете неустановленных лиц		purcb-dic:Kolvo_CZ_B_na_schete_neust_licz_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
24.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25	Количество лицевых счетов в реестре		purcb-dic:Kolvo_liczev_schetov_v_reestre_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
25.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
25.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26	Количество номинальных держателей в реестре		purcb-dic:Kolvo_derzhatelej_v_reestre_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
26.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
26.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27	Сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария		purcb-dic:Svedeniya_ob_otkrytii_scheta_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
27.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
27.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28	Доля лиц, зарегистрированных в реестре и присоединившихся к системе электронного документооборота		purcb-dic:Dolya_licz_prisoed_k_sisteme_elek_dok_Ekv_v_in_val
28.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
28.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
29	Доля ценных бумаг, находящихся на счетах лиц, присоединившихся к системе электронного документооборота		purcb-dic:Dolya_czen_bum_nax_na_schet_prisoed_k_elektr_dok_Ekv_v_in_val
29.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
29.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел За. Список паевых инвестиционных фондов и ипотечных сертификатов участия и информация по реестрам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
30	Код финансового инструмента (для отчетности регистратора) 2		purcb-dic:Kod_Fin_Instrumenta_dlya_Otch_Registratora2Enumerator
30.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
30.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
31	Дата заключения договора на ведение реестра		purcb-dic:Data_zakl_dogovora_na_vedenie_reestra_Xarakt_reestra_vl_PIF
31.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
31.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
32	Название паевого инвестиционного фонда / индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия с ипотечным покрытием		purcb-dic:InvestFondNaim
32.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
32.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
33	Наименование управляющей компании		purcb-dic:Naim_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
33.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
33.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
34	ИНН или TIN управляющей компании		purcb-dic:INN_Rekv_Invest_Fonda
34.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
34.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
35	ОГРН управляющей компании		purcb-dic:OGRN_Rekv_Invest_Fonda
35.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
35.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
36	Наименование специализированного депозитария		purcb-dic:Naim_Rek_specz_depozit
36.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
36.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis

1	2	3	4
37	ИНН или TIN специализированного депозитария		purcb-dic:INN_Rek_specz_depozit
37.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
37.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
38	ОГРН специализированного депозитария		purcb-dic:OGRN_Rek_specz_depozit
38.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
38.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
39	Место нахождения специализированного депозитария		purcb-dic:Mesto_naxozhdeniya_Rek_specz_depozit
39.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
39.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
40	Количество выданных паев / ИСУ ¹ , учитываемых в реестре		purcb-dic:Kolvo_vydannyx_paev_ISU_v_reestre_Xarakt_reestra_vl_PIF
40.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
40.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
41	Количество выданных паев / ИСУ, учитываемых на счете неустановленных лиц		purcb-dic:Kolvo_vydannyx_paev_ISU_schet_neust_licz_Xarakt_reestra_vl_PIF
41.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
41.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
42	Количество лицевых счетов в реестре, на которых учитываются ценные бумаги		purcb-dic:Kolvo_liczevyx_schetov_v_reestre_Xarakt_reestra_vl_PIF
42.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
42.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
43	Количество номинальных держателей в реестре		purcb-dic:Kolvo_nominalnyx_derzhatelej_v_reestre_Xarakt_reestra_vl_PIF
43.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
43.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
44	Сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария		purcb-dic:Sved_ob_otkr_scheta_nominal_derzh_Xarakt_reestra_vl_PIF
44.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
44.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis

¹ Ипотечный сертификат участия.

Раздел 4. **Список эмитентов, не обеспечивших передачу реестра владельцев ценных бумаг и документов, связанных с его ведением**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
45	Наименование эмитента, не обеспечившего передачу реестра владельцев ценных бумаг и документов, связанных с его ведением		purcb-dic:ReestrEmitent_Ne_obespechPeredachReestrIDokum
45.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
45.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
46	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_TIN_Emitenta6
46.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
46.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
47	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_emitenta_Rekv_em
47.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
47.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
48	Место нахождения эмитента		purcb-dic:Mestonaxozhdenie_emitenta_Rekv_Emit
48.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
48.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
49	Дата расторжения договора регистратора с эмитентом на ведение реестра		purcb-dic:Data_rastorzheniya_dogovora_Rekv_Emit
49.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
49.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
50	Место хранения реестра		purcb-dic:Mesto_xraneniya_reestra_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
50.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
50.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
51	Код основания передачи реестра на хранение		purcb-dic:Kod_Osnovaniya_Priema_Reestra_Na_xranenieEnumerator
51.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
51.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420420 “Отчет регистратора”

1. Отчетность по форме 0420420 “Отчет регистратора” (далее — отчетность по форме 0420420) составляется на ежеквартальной основе профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (далее — регистратор).

2. Информация по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420420 отражается в отношении регистратора в целом, в том числе по каждому филиалу регистратора и профессиональному участнику, осуществляющему функции трансфер-агента (далее — трансфер-агент), а также по каждому виду обслуживаемых реестров: по реестру владельцев эмиссионных ценных бумаг, реестру владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, реестру владельцев ипотечных сертификатов участия (далее при совместном упоминании — реестры).

2.1. По показателю “Код взаимосвязи” указывается присваиваемый трансфер-агенту регистратора код взаимосвязи, который представляет собой порядковый номер. Регистратору и его филиалам код взаимосвязи не присваивается. Код взаимосвязи не подлежит изменению. При прекращении исполнения функций трансфер-агентом его код взаимосвязи не присваивается иному трансфер-агенту регистратора. Порядковый номер отражает обслуживаемый реестр. Значение указывается в числовом формате.

2.2. По показателю “Наименование организации (филиала) и трансфер-агента” указывается полное наименование регистратора и его филиала (филиалов), трансфер-агента, находящихся на территории субъекта Российской Федерации, наименование которого указано по показателю “Наименование территориального места нахождения филиала, трансфер-агента регистратора по ОКАТО”.

2.3. По показателю “ИНН или TIN организации (филиала) и трансфер-агента” указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН) для резидентов, идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) для нерезидентов.

2.4. По показателю “ОГРН организации (филиала) и трансфер-агента” указывается основной государственный регистрационный номер (далее — ОГРН) юридического лица — резидента.

2.5. По показателю “Указание на выполняемые филиалом функции” указываются выполняемые филиалом функции, закрепленные в положении об указанном филиале: прием или передача документов; ведение реестра, в том числе открытие счетов и (или) проведение операций по лицевым и иным счетам; ведение реестра, в том числе открытие счетов и (или) проведение операций по лицевым и иным счетам, и хранение документов реестра; прием или передача документов и хранение документов реестра.

2.6. По показателю “Наименование территориального места нахождения филиала, трансфер-агента регистратора по ОКАТО” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (ОКАТО) наименование субъекта Российской Федерации, на территории которого находится регистратор, филиал, трансфер-агент регистратора.

2.7. По показателю “Код субъекта Российской Федерации, на территории которого осуществляется прием документов” указываются в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (ОКАТО) первые пять разрядов кода субъекта Российской Федерации, на территории которого регистратором, филиалом или трансфер-агентом осуществляется прием документов.

2.8. По показателю “Количество зарегистрированных лиц” указывается общее количество зарегистрированных лиц суммарно по всем счетам реестров.

Информация по показателю “Количество зарегистрированных лиц” отражается по следующим категориям зарегистрированных лиц в реестре:

на счетах которых учитываются ценные бумаги;

на счетах которых не учитываются ценные бумаги (остаток ценных бумаг равен нулю).

2.9. По показателю “Количество обслуживаемых реестров” указывается общее количество реестров, в отношении которых регистратор осуществляет функции по их ведению.

Информация по показателю “Количество обслуживаемых реестров” отражается в разрезе количества зарегистрированных лиц, на счетах которых учитывались ценные бумаги на последний календарный день отчетного квартала (далее — отчетная дата):

менее 50;

от 50 до 500;

свыше 500.

2.10. По показателю “Общее количество зарегистрированных лиц в отчетном периоде” указывается общее количество зарегистрированных лиц, в отношении которых регистратор осуществляет функции по ведению реестра, в отчетном квартале.

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420420 отражается информация об операциях по счетам в реестрах, обслуживаемых регистратором, включая филиалы.

3.1. По показателю “Количество находящихся на ведении реестров” указывается общее количество находящихся на ведении реестров на отчетную дату, а именно: реестров владельцев эмиссионных ценных бумаг, реестров владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, реестров владельцев ипотечных сертификатов участия.

3.2. По показателю “Количество проведенных регистратором операций” указывается общее количество операций по всем реестрам за отчетный квартал в соответствии с обслуживаемыми реестрами, указанными по показателю “Количество находящихся на ведении реестров”, в разрезе следующих операций регистратора:

- открытие лицевого счета, изменение информации лицевого счета;
- предоставление информации из реестра;
- операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц в результате совершения сделки;
- операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц в результате наследования;
- операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц по решению суда;
- операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при погашении инвестиционных паев;
- операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при обмене инвестиционных паев;
- операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при выдаче ипотечных сертификатов участия;
- операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при погашении ипотечных сертификатов участия;
- иные операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц;
- иные операции, не связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц.

4. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420420 отражается информация в отношении всех реестров владельцев ценных бумаг, ведение которых осуществляет регистратор на отчетную дату.

4.1. По показателю “Код взаимосвязи” указывается код взаимосвязи (порядковый номер), присвоенный трансфер-агенту, осуществляющему функции трансфер-агента в отношении ценных бумаг эмитента, информация о котором отражена по показателю “Код взаимосвязи” раздела 1 отчетности по форме 0420420. В случае если в отношении ценных бумаг одного эмитента функции трансфер-агента осуществляют несколько трансфер-агентов, по показателю “Код взаимосвязи” указываются коды взаимосвязи в отношении всех указанных трансфер-агентов.

4.2. По показателю “Дата акта приема-передачи реестра владельцев ценных бумаг” указывается дата акта приема-передачи реестра владельцев ценных бумаг.

4.3. По показателю “Наименование эмитента, ведение реестров которого осуществляет регистратор” указываются код организационно-правовой формы эмитента в соответствии с Общероссийским классификатором организационно-правовых форм (ОКОПФ), отраженный в уведомлении о присвоении кода, и наименование эмитента в полном соответствии с наименованием, указанным в уставе эмитента.

4.5. По показателю “ИНН или TIN эмитента” указывается ИНН для резидента, код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) для нерезидента.

4.6. По показателю “ОГРН эмитента” указывается ОГРН эмитента в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

4.7. По показателю “Место нахождения эмитента” указывается адрес в пределах места нахождения эмитента в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

4.8. По показателю “Номер телефона эмитента” указывается номер телефона эмитента.

4.9. По показателю “Фамилия, имя и отчество (последнее — при наличии) лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа” указываются фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) единоличного исполнительного органа эмитента.

4.10. По показателю “Код финансового инструмента (для отчетности регистратора)” указывается один из следующих кодов:

- АО — акции обыкновенные;
- АП — акции привилегированные;

ОБЛ — облигации, за исключением облигаций с ипотечным покрытием;

ОИП — облигации с ипотечным покрытием;

ДР — депозитарные расписки;

ИНОЕ — иные финансовые инструменты, ведение реестров которых осуществляет регистратор, за исключением инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов и ипотечных сертификатов участия.

4.11. По показателю “Тип ценной бумаги” указывается тип ценной бумаги с использованием следующих кодов:

1 — обращается на организованных торгах;

2 — не обращается на организованных торгах.

4.12. По показателю “Количество размещенных финансовых инструментов” указывается общее количество размещенных финансовых инструментов в соответствии с показателем “Код финансового инструмента (для отчетности регистратора)” (без разбивки по выпускам).

4.13. По показателю “Количество ценных бумаг, учитываемых на счете неустановленных лиц” указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счете неустановленных лиц.

4.14. По показателю “Количество лицевых счетов в реестре” указывается количество лицевых счетов в реестре владельцев ценных бумаг с ненулевыми остатками по лицевым счетам.

4.15. По показателю “Количество номинальных держателей в реестре” указывается количество номинальных держателей в реестре владельцев ценных бумаг.

4.16. По показателю “Сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария” указывается счет номинального держателя центрального депозитария (при наличии в реестре владельцев ценных бумаг).

4.17. По показателю “Доля лиц, зарегистрированных в реестре и присоединившихся к системе электронного документооборота” указывается доля лиц, зарегистрированных в реестре владельцев ценных бумаг публичного акционерного общества и присоединившихся к системе электронного документооборота, в процентах.

4.18. По показателю “Доля ценных бумаг, находящихся на счетах лиц, присоединившихся к системе электронного документооборота” указывается доля ценных бумаг (от всех размещенных ценных бумаг), находящихся на счетах лиц, зарегистрированных в реестре владельцев ценных бумаг публичного акционерного общества и присоединившихся к системе электронного документооборота, в процентах.

5. Информация по показателям раздела 3а отчетности по форме 0420420 заполняется регистраторами, осуществляющими ведение реестров владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов и реестров владельцев ипотечных сертификатов участия.

5.1. По показателю “Код финансового инструмента (для отчетности регистратора) 2” указывается один из следующих кодов:

1 — инвестиционный пай;

2 — ипотечный сертификат участия.

5.2. По показателю “Дата заключения договора на ведение реестра” указывается дата заключения договора регистратора с эмитентом на ведение реестров владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов и реестров владельцев ипотечных сертификатов участия.

5.3. По показателю “Название паевого инвестиционного фонда / индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия с ипотечным покрытием” указывается название (индивидуальное обозначение) паевого инвестиционного фонда или индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечный сертификат участия.

5.4. По показателю “Наименование управляющей компании” указывается наименование управляющей компании (управляющего ипотечным покрытием).

5.5. Показатели “ИНН или TIN управляющей компании” и “ИНН или TIN специализированного депозитария” заполняются аналогично показателю “ИНН или TIN организации (филиала) и трансфер-агента” раздела 1 отчетности по форме 0420420.

5.6. По показателю “ОГРН управляющей компании” указывается ОГРН управляющей компании (управляющего ипотечным покрытием).

5.7. По показателю “Наименование специализированного депозитария” указывается наименование специализированного депозитария.

5.8. По показателю “ОГРН специализированного депозитария” указывается ОГРН специализированного депозитария.

5.9. По показателю “Место нахождения специализированного депозитария” указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц место нахождения специализированного депозитария.

5.10. По показателям “Количество выданных паев / ИСУ, учитываемых в реестре” и “Количество выданных паев / ИСУ, учитываемых на счете неустановленных лиц” указывается количество выданных инвестиционных паев (ипотечных сертификатов участия).

5.11. По показателю “Количество лицевых счетов в реестре, на которых учитываются ценные бумаги” указывается количество лицевых счетов в реестре владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов и реестре владельцев ипотечных сертификатов участия, на которых учитываются ценные бумаги.

5.12. По показателю “Количество номинальных держателей в реестре” указывается количество номинальных держателей в реестре владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов и реестре владельцев ипотечных сертификатов участия.

5.13. По показателю “Сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария” указываются сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария.

5.14. Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому паевому инвестиционному фонду (управляющему ипотечным покрытием) и по каждому реестру владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов (ипотечных сертификатов участия).

6. По показателям раздела 4 отчетности по форме 0420420 отражается список всех эмитентов, не обеспечивших после прекращения договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг передачу реестра владельцев ценных бумаг и документов, связанных с его ведением, хранение которых на отчетную дату осуществляет регистратор. Информация в отношении ликвидированных и реорганизованных эмитентов отражается за пять лет, предшествующих отчетной дате.

6.1. По показателю “Наименование эмитента, не обеспечившего передачу реестра владельцев ценных бумаг и документов, связанных с его ведением” указываются организационно-правовая форма и наименование эмитента в полном соответствии с наименованием, указанным в уставе эмитента.

6.2. По показателю “ИНН или TIN эмитента” указывается ИНН для эмитента-резидента, код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) для эмитента-нерезидента.

6.3. По показателю “ОГРН эмитента” указывается ОГРН эмитента в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

6.4. По показателю “Место нахождения эмитента” указывается адрес в пределах места нахождения эмитента в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

6.5. По показателю “Дата расторжения договора регистратора с эмитентом на ведение реестра” указывается дата расторжения договора регистратора с эмитентом на ведение реестра владельцев ценных бумаг.

6.6. По показателю “Место хранения реестра” указывается место хранения реестра владельцев ценных бумаг.

6.7. По показателю “Код основания передачи реестра на хранение” указывается один из следующих кодов:

- Л — ликвидация эмитента;
- Р — реорганизация эмитента;
- Н — необеспечение эмитентом передачи реестра;
- И — иное.

7. Отчетность по форме 0420420 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420421 "Отчет о движении иностранных активов и пассивов профессионального участника рынка ценных бумаг по отношению к нерезидентам при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций"

Код формы по ОКУД¹ 0420421
Квартальная

Регистрационные сведения об отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	ИНН ²		purcb-dic:INN_Prof_uch
2	ОГРН ³		purcb-dic:OGRN_Prof_uch
3	Период		purcb-dic:Period

Раздел А. Движение иностранных активов отчитывающейся организации при наличии между ней и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	Наименование нерезидента		purcb-dic:Naim_nerez
4.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
5	Идентификационный номер нерезидента		purcb-dic:Ident_nomer_nerez
5.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
6	Тип нерезидента по отношению к отчитывающейся организации		purcb-dic:Tip_nerez_po_otn_k_resp_Sved_o_prov_stres_test Enumerator
6.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
7	Код страны места нахождения нерезидента		purcb-dic:Kod_strany_mestonax_nerezid_stres-test_Enumerator
7.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
8	Вид экономической деятельности нерезидента		purcb-dic:Vid_ekon_deyat_nerez_Sved_o_prov_stres_testEnumerator
8.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
9	Сведения о нерезиденте — предприятии специального назначения		purcb-dic:Svedeniya_o_nerezidente_Sved_o_prov_stres_test Enumerator
9.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

³ Основной государственный регистрационный номер.

1	2	3	4
10	Иностраннный актив — остаток		purcb-dic:ln_aktiv_ostatok
10.1		Иностраннные активы отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNaI_mu_NimI_NerezOtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
10.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
10.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
11	Иностраннный актив — изменение в результате операций		purcb-dic:ln_aktiv_izm_operaczii
11.1		Иностраннные активы отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNaI_mu_NimI_NerezOtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
11.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
11.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
12	Иностраннный актив — изменение в результате переоценки		purcb-dic:ln_aktiv_izm_pereoczenka
12.1		Иностраннные активы отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNaI_mu_NimI_NerezOtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
12.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
12.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
13	Иностраннный актив — прочие изменения		purcb-dic:ln_aktiv_izm_prochie
13.1		Иностраннные активы отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNaI_mu_NimI_NerezOtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
13.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
13.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
14	Иностраннный актив — проценты и доходы		purcb-dic:ln_aktiv_Proc
14.1		Иностраннные активы отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNaI_mu_NimI_NerezOtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
14.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
14.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis

Раздел П. Движение иностранных обязательств отчитывающейся организации при наличии между ней и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
15	Наименование нерезидента		purcb-dic:Naim_nerez
15.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
16	Идентификационный номер нерезидента		purcb-dic:Ident_nomer_nerez
16.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis

1	2	3	4
17	Тип нерезидента по отношению к отчитывающейся организации		purcb-dic:Tip_nerez_po_otn_k_resp_Sved_o_prov_stres_test Enumerator
17.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
18	Код страны места нахождения нерезидента		purcb-dic:Kod_strany_mestonax_nerezid_stres-test_Enumerator
18.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
19	Вид экономической деятельности нерезидента		purcb-dic:Vid_ekon_deyat_nerez_Sved_o_prov_stres_testEnumerator
19.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
20	Сведения о нерезиденте — предприятии специального назначения		purcb-dic:Svedeniya_o_nerezidente_Sved_o_prov_stres_test Enumerator
20.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
21	Иностранное обязательство — остаток		purcb-dic:In_obyaz-vo_ostatok
21.1		Иностранные обязательства отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNaI_mu_NimI_NerOtnV_ramkaxPryam InvAxis
21.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
21.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
22	Иностранное обязательство — изменение в результате операций		purcb-dic:In_obyaz-vo_izm_operaczii
22.1		Иностранные обязательства отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNaI_mu_NimI_NerOtnV_ramkaxPryam InvAxis
22.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
22.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
23	Иностранное обязательство — изменение в результате переоценки		purcb-dic:In_obyaz-vo_izm_pereoczenka
23.1		Иностранные обязательства отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNaI_mu_NimI_NerOtnV_ramkaxPryam InvAxis
23.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
23.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
24	Иностранное обязательство — прочие изменения		purcb-dic:In_obyaz-vo_izm_prochie
24.1		Иностранные обязательства отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNaI_mu_NimI_NerOtnV_ramkaxPryam InvAxis
24.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
24.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis

1	2	3	4
25	Иностранное обязательство — проценты и доходы		purcb-dic:In_obyaz-vo_Proc
25.1		Иностранное обязательство отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNal_mu_Niml_NerOtnV_ramkaxPryamInvAxis
25.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
25.3		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis

Раздел К. Сведения о первичном контролирующем инвесторе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
26	Код страны места нахождения первичного контролирующего инвестора		purcb-dic:PervKontrollInvestor
26.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis

Сведения об исполнителе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
27	Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) исполнителя		purcb-dic:FIO_isp
28	Номер телефона		purcb-dic:Nomer_kontaktного_telefona
29	Адрес электронной почты		purcb-dic:Adres_elektronnoj_pochty

Порядок составления отчетности по форме 0420421 “Отчет о движении иностранных активов и пассивов профессионального участника рынка ценных бумаг по отношению к нерезидентам при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций”

1. Отчетность по форме 0420421 “Отчет о движении иностранных активов и пассивов профессионального участника рынка ценных бумаг по отношению к нерезидентам при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций” (далее — отчетность по форме 0420421) составляется на ежеквартальной основе профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера (далее — отчитывающиеся организации), согласно ежегодно определяемому Банком России перечню, формируемому на основании мониторинга сведений о трансграничных операциях профессиональных участников, размещаемому на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”, и включает данные по филиалам отчитывающейся организации, расположенным на территории Российской Федерации.

1.1. Понятия, используемые для целей заполнения показателей отчетности по форме 0420421, применяются в значениях, определенных в порядке составления и предоставления первичных статистических данных по форме федерального статистического наблюдения № 1-ПИ “Сведения об остатках и потоках прямых инвестиций в Российскую Федерацию из-за рубежа и прямых инвестиций из Российской Федерации за рубеж”, установленном приложением к Указанию Банка России от 25 ноября 2019 года № 5328-У “Об утверждении форм федерального статистического наблюдения и порядка составления и предоставления респондентами первичных статистических данных по этим формам в Центральный банк Российской Федерации для составления платежного баланса Российской Федерации, международной инвестиционной позиции Российской Федерации, статистики внешней торговли Российской Федерации услугами, внешнего долга Российской Федерации, прямых инвестиций в Российскую Федерацию и прямых инвестиций из Российской Федерации за рубеж”, зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 20 декабря 2019 года № 56937 (далее — Указание Банка России № 5328-У), за исключением понятий, указанных в абзаце втором настоящего подпункта.

Понятия “контроль”, “группа”, “материнская организация” и “дочерняя организация”, используемые для заполнения показателей отчетности по форме 0420421, применяются в значениях, определенных Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 10 “Консолидированная финансовая отчетность”, введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 года № 217н “О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 года № 40940, 1 августа 2016 года № 43044, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 июня 2016 года № 98н “О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 15 июля 2016 года № 42869.

1.2. В целях составления отчетности по форме 0420421 к отношениям в рамках прямых инвестиций (далее — ОРПИ) относятся отношения между отчитывающейся организацией и прямым инвестором, отчитывающейся организацией и предприятием прямого инвестирования, а также между отчитывающейся организацией и юридическим лицом — нерезидентом, являющимися связанными сторонами в ОРПИ.

1.2.1. В целях составления отчетности по форме 0420421 ОРПИ признаются взаимоотношения между отчитывающейся организацией и юридическими лицами, зарегистрированными в иностранном государстве и соответствующими следующим критериям (далее — предприятие специального назначения):

предприятие специального назначения является дочерним предприятием, находящимся под контролем отчитывающейся организации, или прямым инвестором отчитывающейся организации;

активы и пассивы предприятия специального назначения представляют собой инвестиции в страны (или из стран), отличные (отличных) от страны резидентства самого предприятия специального назначения;

предприятие специального назначения создано для выполнения узкой и четко определенной цели (например, осуществление финансирования компаний группы за счет привлеченных средств, выполнение

функций холдинговой компании, выступающей в качестве держателя акций, без исполнения им функций управления компаниями — эмитентами акций).

1.2.2. В целях составления отчетности по форме 0420421 ОРПИ между отчитывающейся организацией и нерезидентом признаются при выполнении одного или нескольких условий.

Для прямых инвестиций:

по состоянию на начало и (или) конец отчетного квартала (далее — отчетный период) участие в капитале нерезидента обеспечивало отчитывающейся организации не менее чем 10 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал предприятия прямого инвестирования;

по состоянию на начало и (или) конец отчетного периода участие в капитале отчитывающейся организации обеспечивало нерезиденту не менее чем 10 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации.

В случае если отчитывающаяся организация и нерезидент по состоянию на начало и (или) конец отчетного периода владели не менее чем 10 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал каждого из них, и каждый из них являлся прямым инвестором другого, указанная отчитывающаяся организация должна отражать инвестиции отчитывающейся организации как инвестиции в предприятие прямого инвестирования, а инвестиции нерезидента в отчитывающуюся организацию — как инвестиции прямого инвестора.

Для обратных инвестиций:

по состоянию на начало и (или) конец отчетного периода отчитывающаяся организация не имела вложений в капитал своего прямого инвестора либо ее участие в капитале прямого инвестора обеспечивало отчитывающейся организации менее чем 10 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал прямого инвестора;

по состоянию на начало и (или) конец отчетного периода предприятие прямого инвестирования не имело вложений в капитал отчитывающейся организации либо его участие в капитале отчитывающейся организации обеспечивало ему менее чем 10 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации.

Для инвестиций между отчитывающейся организацией и нерезидентом, являющимися связанными сторонами в ОРПИ, — по состоянию на начало и (или) конец отчетного периода отчитывающаяся организация и связанная сторона находились под непосредственным или косвенным контролем или влиянием одного и того же резидента (нерезидента), не участвовали в капитале друг друга либо участие обеспечивало им менее чем 10 процентов голосов в капитале друг друга.

1.3. По показателям отчетности по форме 0420421 отражаются иностранные активы и пассивы отчитывающейся организации (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентами ОРПИ по состоянию на начало и (или) конец отчетного периода) и их движение в течение указанного отчетного периода.

В целях составления отчетности по форме 0420421 к иностранным активам отчитывающейся организации, связанной ОРПИ, относятся:

инвестиции отчитывающейся организации в капитал предприятий прямого инвестирования;

инвестиции отчитывающейся организации в долговые и иные инструменты предприятий прямого инвестирования;

инвестиции отчитывающейся организации в капитал прямых инвесторов (обратные инвестиции);

инвестиции отчитывающейся организации в долговые и иные инструменты прямых инвесторов (обратные инвестиции);

инвестиции отчитывающейся организации в капитал связанной стороны;

вложения отчитывающейся организации в долговые инструменты связанной стороны.

В целях составления отчетности по форме 0420421 к иностранным пассивам отчитывающейся организации, связанной ОРПИ, относятся:

инвестиции прямых инвесторов в капитал отчитывающейся организации;

инвестиции прямых инвесторов в долговые инструменты отчитывающейся организации;

инвестиции предприятий прямого инвестирования в капитал отчитывающейся организации (обратные инвестиции);

инвестиции предприятий прямого инвестирования в долговые инструменты отчитывающейся организации (обратные инвестиции);

инвестиции связанных сторон в капитал отчитывающейся организации;

инвестиции связанных сторон в долговые инструменты отчитывающейся организации.

1.4. В целях составления отчетности по форме 0420421 просроченная задолженность определяется как суммы, которые все еще не уплачены, хотя предусмотренный соглашением срок их выплаты уже прошел.

В случае образования просроченной задолженности условного исчисления операций не производится, и она продолжает отражаться в рамках общей суммы и по аналогичному аналитическому признаку по показателям отчетности по форме 0420421. Просроченная задолженность перестает отражаться после оплаты всех просроченных платежей.

1.5. Информация о производных финансовых инструментах не отражается по показателям отчетности по форме 0420421.

2. По показателям отчетности по форме 0420421 все числовые данные должны быть указаны в эквиваленте долларов США. Пересчет в доллары США показателей, выраженных в других валютах, осуществляется следующим образом.

Для пересчета оборотов в доллары США каждый оборот пересчитывается в доллары США по отношению курса одной иностранной валюты к курсу другой иностранной валюты, которые рассчитаны по официальным курсам иностранных валют по отношению к российскому рублю, установленным 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, № 31, ст. 5018) (далее — курс Банка России), на дату его осуществления или по курсу, который фактически имел место при его осуществлении, а полученные значения суммируются. Указанный пересчет оборотов в доллары США применяется для пересчета в разделах А и П отчетности по форме 0420421:

изменений активов (пассивов) в результате операций, отражаемых по показателям “Иностранный актив — изменение в результате операций”, “Иностранное обязательство — изменение в результате операций”;

изменений активов (пассивов), отражаемых по показателям “Иностранный актив — прочие изменения”, “Иностранное обязательство — прочие изменения”;

начисленных процентов и доходов по участию в капитале, отражаемых по показателям “Иностранный актив — проценты и доходы”, “Иностранное обязательство — проценты и доходы”.

По аналитическому признаку “Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия отчитывающейся организации в капитале нерезидентов” и “Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия нерезидентов в капитале отчитывающейся организации” пересчет из рублей в доллары США осуществляется по среднему номинальному курсу доллара США к российскому рублю (из евро — по среднему номинальному курсу евро к российскому рублю) за отчетный период. Средние номинальные курсы доллара США и евро за квартал размещены на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет” (раздел “Статистика, Макроэкономическая финансовая статистика”, подраздел “Статистика внешнего сектора / Обменный курс рубля / Основные производные показатели обменного курса рубля”). Средние номинальные курсы других валют по отношению к рублю за отчетный квартал отчитывающаяся организация рассчитывает в соответствии с Методикой расчета основных производных показателей динамики обменного курса рубля, опубликованной на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет” (раздел “Статистика, Макроэкономическая финансовая статистика”, подраздел “Статистика внешнего сектора / Методологические материалы / Обменный курс рубля”).

В целях составления отчетности по форме 0420421 остатки (позиции) по состоянию на начало и конец отчетного периода пересчитываются в доллары США по курсу Банка России по состоянию на конец предыдущего отчетного периода и конец отчетного периода соответственно.

В случае если конец отчетного периода приходится на выходной день, при пересчете остатков (позиций) необходимо исходить из курсов иностранных валют по отношению к рублю, установленных Банком России, на последний рабочий день отчетного периода, предшествующий указанному выходному дню. Указанные курсы применяются и при пересчете остатков (позиций) на начало следующего отчетного периода.

3. Формирование показателей отчетности по форме 0420421 осуществляется с соблюдением следующих положений.

3.1. По показателям раздела А отчетности по форме 0420421 указываются активы отчитывающейся организации по отношению:

- к прямым инвесторам;
- к предприятиям прямого инвестирования;
- к связанным сторонам.

По показателям раздела П отчетности по форме 0420421 указываются пассивы отчитывающейся организации по отношению:

- к прямым инвесторам;
- к предприятиям прямого инвестирования;
- к связанным сторонам.

По показателю “Код страны места нахождения первичного контролирующего инвестора” (раздел К отчетности по форме 0420421) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны места нахождения первичного инвестора (или регистрации его устава), под контролем которого находится отчитывающаяся организация.

В целях составления отчетности по форме 0420421 наличие контроля определяется путем следования от непосредственного прямого инвестора по цепочке участия в капитале. При этом для каждого звена определяется наличие контроля со стороны последующего звена (наличие свыше 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал) до тех пор, пока не появится юридическое или физическое лицо, в отношении которого отсутствует контроль, которое признается первичным контролирующим инвестором. В случае если в отношении прямого инвестора отсутствует контроль, прямой инвестор признается первичным контролирующим инвестором. Первичный контролирующий инвестор может быть резидентом Российской Федерации.

3.2. Информация по показателям раздела А отчетности по форме 0420421 отражается по каждому нерезиденту по прямым инвестициям по активам. Информация по показателям разделов П и К отчетности по форме 0420421 отражается по каждому нерезиденту по прямым инвестициям по обязательствам.

3.3. По показателю “Наименование нерезидента” (разделы А и П отчетности по форме 0420421) для иностранных юридических лиц указывается наименование в соответствии с легализованными документами, подтверждающими государственную регистрацию юридического лица по законодательству страны, где это лицо создано; для нерезидентов — физических лиц проставляется “фл”.

3.4. По показателю “Идентификационный номер нерезидента” (разделы А и П отчетности по форме 0420421) для иностранных юридических лиц указывается идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране ее регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN); Value added tax identification number (далее — VATIN); регистрационный номер). При отсутствии кода TIN (VATIN) или регистрационного номера, а также для нерезидентов — физических лиц проставляется значение кода “00000”.

3.5. По показателю “Тип нерезидента по отношению к отчитывающейся организации” (разделы А и П отчетности по форме 0420421), состоящему из двух разрядов, указывается тип нерезидента по отношению к отчитывающейся организации с использованием одного из следующих кодов:

ND — прямой инвестор;

NR — предприятие прямого инвестирования;

N1 — связанная сторона, в случае когда нерезидент и отчитывающаяся организация находятся под непосредственным контролем одного и того же резидента Российской Федерации;

N2 — связанная сторона, в случае когда нерезидент и отчитывающаяся организация находятся под непосредственным контролем одного и того же нерезидента.

3.6. По показателю “Код страны места нахождения нерезидента” (разделы А и П отчетности по форме 0420421) указывается трехзначный цифровой код страны места нахождения нерезидента в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ). Для представительств иностранных компаний, расположенных на территории Российской Федерации, следует указывать код страны места нахождения материнской организации. Для международных организаций указывается код “998”.

3.7. По показателю “Вид экономической деятельности нерезидента” (разделы А и П отчетности по форме 0420421) указывается вид экономической деятельности нерезидента с использованием следующих трехзначных кодов:

Раздел А — Сельское хозяйство, лесоводство и рыболовство

A01 Растениеводство и животноводство, охота и связанные с этим услуги;

A02 Лесоводство и лесозаготовки;

A03 Рыболовство и аквакультура;

AXX Раздел А (детализация не представляется возможной);

Раздел В — Горнодобывающая промышленность и разработка карьеров

B05 Добыча угля и лигнита;

B06 Добыча сырой нефти и природного газа;

B07 Добыча металлических руд;

B08 Прочие отрасли горнодобывающей промышленности и разработка карьеров;

B09 Вспомогательные виды деятельности для горнодобывающей промышленности;

BXX Раздел В (детализация не представляется возможной);

Раздел С — Обрабатывающая промышленность

C10 Производство пищевых продуктов;

C11 Производство напитков;

- C12 Производство табачных изделий;
- C13 Производство текстильных изделий;
- C14 Производство одежды;
- C15 Производство изделий из кожи и смежных изделий;
- C16 Производство древесины, деревянных и пробковых изделий, кроме мебели; производство изделий из соломки и плетенки;
- C17 Производство бумаги и изделий из бумаги;
- C18 Полиграфическая деятельность и тиражирование носителей записи;
- C19 Производство кокса и продуктов нефтеперегонки;
- C20 Производство химических веществ и химических продуктов;
- C21 Производство фармацевтических препаратов, медицинских химических веществ и лекарственных растительных продуктов;
- C22 Производство резиновых и пластмассовых изделий;
- C23 Производство прочих неметаллических минеральных продуктов;
- C24 Metallургическая промышленность;
- C25 металлообработка промышленность, кроме производства машин и оборудования;
- C26 Производство вычислительной, электронной и оптической техники;
- C27 Производство электрооборудования;
- C28 Производство машин и оборудования, не включенных в другие категории;
- C29 Производство автомобилей, прицепов и полуприцепов;
- C30 Производство прочих транспортных средств и оборудования;
- C31 Производство мебели;
- C32 Производство прочих готовых изделий;
- C33 Ремонт и монтаж машин и оборудования;
- CXX Раздел C (детализация не представляется возможной);
- Раздел D — Снабжение электроэнергией, газом, паром и кондиционированным воздухом
- D35 Снабжение электричеством, газом, паром и кондиционированным воздухом;
- Раздел E — Водоснабжение; системы канализации, удаление отходов и меры по восстановлению окружающей среды
- E36 Сбор, очистка и распределение воды;
- E37 Системы канализации;
- E38 Сбор, обработка и удаление отходов; вторичное использование материалов;
- E39 Деятельность по восстановлению окружающей среды и прочие услуги по сбору и утилизации отходов;
- EXX Раздел E (детализация не представляется возможной);
- Раздел F — Строительство
- F41 Строительство зданий;
- F42 Гражданское строительство;
- F43 Специальные строительные работы;
- FXX Раздел F (детализация не представляется возможной);
- Раздел G — Оптовая и розничная торговля; ремонт автомобилей и мотоциклов
- G45 Оптовая и розничная торговля; ремонт автомобилей и мотоциклов;
- G46 Оптовая торговля, кроме торговли автомобилями и мотоциклами;
- G47 Розничная торговля, кроме торговли автомобилями и мотоциклами;
- GXX Раздел G (детализация не представляется возможной);
- Раздел H — Транспорт и складское хозяйство
- H49 Сухопутный транспорт; транспортировка по трубопроводам;
- H50 Водный транспорт;
- H51 Воздушный транспорт;
- H52 Складирование и вспомогательные виды деятельности в области перевозок;
- H53 Почтовая и курьерская деятельность;
- HXX Раздел H (детализация не представляется возможной);
- Раздел I — Размещение и общественное питание
- I55 Размещение;
- I56 Деятельность предприятий общественного питания;
- IXX Раздел I (детализация не представляется возможной);

Раздел J — Информация и связь

J58 Издательское дело;

J59 Производство кинофильмов, видеопродукции и телевизионных программ, деятельность в сфере звукозаписи и издания музыкальных произведений;

J60 Создание программ и радио- и телевещание;

J61 Связь;

J62 Разработка программного обеспечения, консультационная деятельность, связанная с компьютерами, и смежные виды деятельности;

J63 Деятельность в сфере информационных услуг;

JXX Раздел J (детализация не представляется возможной);

Раздел K — Финансовая деятельность и страхование

K64 Деятельность в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения (для целей отчетности по форме 0420421 — деятельность финансовых посредников). Указанная группа включает холдинговые компании, занятые в сфере финансовых услуг, основной деятельностью которых является владение активами (контрольными пакетами акций (долей) в уставном (складочном) капитале) группы дочерних предприятий. Указанные холдинговые компании не оказывают никаких иных услуг предприятиям, акциями (долями) которых владеют;

K65 Страхование, перестрахование и пенсионное обеспечение, кроме обязательного социального страхования;

K66 Деятельность, являющаяся вспомогательной по отношению к финансовым услугам и страхованию;

KXX Раздел K (детализация не представляется возможной);

Раздел L — Операции с недвижимым имуществом

L68 Операции с недвижимым имуществом;

Раздел M — Профессиональная, научная и техническая деятельность

M69 Деятельность в области права и бухгалтерского учета;

M70 Деятельность головных офисов; консультации по вопросам управления. Указанная группа включает холдинговые компании, занимающиеся управлением. Указанные холдинговые компании осуществляют надзор за деятельностью различных подразделений группы и управление ими, занимаются стратегическим и операционным планированием, а также принимают решения, касающиеся группы в целом. Кроме того, они исполняют функции текущего контроля и мониторинга ежедневных операций связанных с ними структур. Например, к этой категории относятся головные и региональные офисы группы компаний;

M71 Деятельность в области архитектуры и гражданского строительства; технические испытания и анализ;

M72 Научные исследования и разработки;

M73 Рекламная деятельность и исследование конъюнктуры рынка;

M74 Прочая профессиональная, научная и техническая деятельность;

M75 Ветеринарная деятельность;

MXX Раздел M (детализация не представляется возможной);

Раздел N — Деятельность в сфере административных и вспомогательных услуг;

N77 Деятельность в сфере аренды и лизинга;

N78 Деятельность в области трудоустройства;

N79 Деятельность бюро путешествий и туристических агентств; услуги по бронированию и связанные с этим виды деятельности;

N80 Деятельность по обеспечению безопасности и расследованиям;

N81 Обслуживание зданий и ландшафтные работы;

N82 Деятельность по предоставлению офисных административных и вспомогательных услуг и прочие виды коммерческой вспомогательной деятельности;

NXX Раздел N (детализация не представляется возможной);

Раздел O — Государственное управление и оборона; обязательное социальное страхование

O84 Государственное управление и оборона; обязательное социальное страхование;

Раздел P — Образование

P85 Образование;

Раздел Q — Деятельность в сфере здравоохранения и социальных услуг

Q86 Деятельность по охране здоровья человека;

Q87 Деятельность по уходу в специализированных учреждениях;

Q88 Социальные услуги без обеспечения проживания;

QXX Раздел Q (детализация не представляется возможной);

Раздел R — Искусство, сфера развлечений и отдыха

R90 Творческая деятельность, деятельность в области искусства, развлечений и отдыха;

R91 Деятельность библиотек, архивов, музеев и прочая деятельность в области культуры;

R92 Деятельность по организации и проведению азартных игр и пари;

R93 Спортивная деятельность и деятельность по организации досуга и развлечений;

RXX Раздел R (детализация не представляется возможной);

Раздел S — Прочие виды деятельности в сфере услуг

S94 Деятельность членских организаций;

S95 Ремонт компьютеров, бытовых товаров и предметов личного пользования;

S96 Предоставление прочих персональных услуг (услуги химчисток, парикмахерских, салонов красоты, ритуальные услуги и прочие персональные услуги);

SXX Раздел S (детализация не представляется возможной);

Раздел T — Деятельность домашних хозяйств в качестве работодателей; недифференцированная деятельность домашних хозяйств по производству товаров и услуг для собственного использования

T97 Деятельность домашних хозяйств в качестве работодателей для домашней прислуги;

T98 Недифференцированная деятельность частных домашних хозяйств по производству товаров и услуг для собственного использования;

TXX Раздел T (детализация не представляется возможной);

Раздел U — Деятельность экстерриториальных организаций и органов

U99 Деятельность экстерриториальных организаций и органов;

Раздел X — Прочее

XXX Основной вид деятельности не определен;

NRP Для физических лиц — прямых инвесторов.

3.8. По показателю “Сведения о нерезиденте — предприятии специального назначения” (разделы А и П отчетности по форме 0420421) для нерезидентов, являющихся предприятием специального назначения, указывается трехзначный код предприятия специального назначения (SPV). В случае если нерезидент не является предприятием специального назначения, по показателю указывается “000”.

3.9. По показателям “Иностранный актив — остаток”, “Иностранный актив — изменение в результате операций”, “Иностранный актив — изменение в результате переоценки”, “Иностранный актив — прочие изменения”, “Иностранный актив — проценты и доходы” раздела А отчетности по форме 0420421 и по показателям “Иностранное обязательство — остаток”, “Иностранное обязательство — изменение в результате операций”, “Иностранное обязательство — изменение в результате переоценки”, “Иностранное обязательство — прочие изменения”, “Иностранное обязательство — проценты и доходы” раздела П отчетности по форме 0420421 информация раскрывается в разрезе кодов валют, в которых выражены показатели до пересчета в доллары США:

643 — российский рубль;

840 — доллар США;

978 — евро;

999 — прочие иностранные валюты и драгоценные металлы (кроме драгоценных металлов в физической форме).

3.10. По показателям “Иностранный актив — остаток” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — остаток” (раздел П отчетности по форме 0420421) указываются соответственно накопленные иностранные активы и пассивы отчитывающейся организации по отношению к нерезидентам, связанным ОРПИ, по состоянию на начало и конец отчетного периода.

Информация, указанная по показателям “Иностранный актив — остаток” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — остаток” (раздел П отчетности по форме 0420421) по состоянию на начало отчетного периода, должна полностью совпадать с информацией, указанной по этим же показателям по состоянию на конец предшествующего отчетного периода, по каждому аналитическому признаку “Участие в капитале нерезидентов в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)”, “Участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций”, “Участие в капитале нерезидентов в форме вложений в недвижимость на территории иностранных государств”, “Займы, предоставленные нерезидентам”, “Долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные отчитывающейся организацией”, “Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам”, “Прочие активы (требования к нерезидентам)” группы аналитических признаков “Иностранные активы отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)” и по каждому аналитическому признаку “Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме обыкновенных акций, долей,

паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)”, “Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме привилегированных акций”, “Займы, привлеченные от нерезидентов”, “Долговые ценные бумаги, выпущенные отчитывающейся организацией и находящиеся в собственности нерезидентов”, “Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами”, “Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)” группы аналитических признаков “Иностранные обязательства отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)”.

3.11. По аналитическим признакам “Участие в капитале нерезидентов в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)”, “Участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций”, “Участие в капитале нерезидентов в форме вложений в недвижимость на территории иностранных государств”, “Займы, предоставленные нерезидентам”, “Долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные отчитывающейся организацией”, “Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам”, “Прочие активы (требования к нерезидентам)” показателей “Иностранный актив — остаток”, “Иностранный актив — изменение в результате операций”, “Иностранный актив — изменение в результате переоценки” и “Иностранный актив — прочие изменения” (раздел А отчетности по форме 0420421) должно выполняться следующее соотношение:

значение, указанное по показателю “Иностранный актив — остаток” на конец отчетного периода, равно сумме значений, указанных по показателям “Иностранный актив — остаток” на начало отчетного периода, “Иностранный актив — изменение в результате операций”, “Иностранный актив — изменение в результате переоценки”, “Иностранный актив — прочие изменения”.

3.12. По аналитическим признакам “Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)”, “Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме привилегированных акций”, “Займы, привлеченные от нерезидентов”, “Долговые ценные бумаги, выпущенные отчитывающейся организацией и находящиеся в собственности нерезидентов”, “Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами”, “Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)” показателей “Иностранный актив — остаток”, “Иностранный актив — изменение в результате операций”, “Иностранный актив — изменение в результате переоценки” и “Иностранный актив — прочие изменения” (раздел П отчетности по форме 0420421) должно выполняться следующее соотношение:

значение, указанное по показателю “Иностранный актив — остаток” на конец отчетного периода, должно быть равно сумме значений, указанных по показателям “Иностранный актив — остаток” на начало отчетного периода, “Иностранный актив — изменение в результате операций”, “Иностранный актив — изменение в результате переоценки”, “Иностранный актив — прочие изменения”.

3.13. По показателям “Иностранный актив — изменение в результате операций”, “Иностранный актив — изменение в результате переоценки”, “Иностранный актив — прочие изменения” (раздел А отчетности по форме 0420421), “Иностранный актив — изменение в результате операций”, “Иностранный актив — изменение в результате переоценки”, “Иностранный актив — прочие изменения” (раздел П отчетности по форме 0420421) указываются изменения в активах и пассивах, которые произошли в течение отчетного периода. Рост как активов, так и пассивов отражается со знаком “+” (плюс). Снижение как активов, так и пассивов отражается со знаком “-” (минус).

3.14. По показателям “Иностранный актив — изменение в результате операций” (раздел А отчетности по форме 0420421), “Иностранный актив — изменение в результате операций” (раздел П отчетности по форме 0420421) указываются только такие изменения активов (пассивов), которые представляют собой операции с нерезидентами (являются следствием перехода прав собственности на финансовые активы и принятия обязательств в соответствии с действующими соглашениями между сторонами). В указанном случае учитываются соглашения как в устной, так и в письменной форме.

По показателю “Иностранный актив — изменение в результате операций” (раздел А отчетности по форме 0420421) указываются операции как с нерезидентами, связанными с отчитывающейся организацией ОРПИ, так и с прочими нерезидентами.

По показателю “Иностранный актив — изменение в результате операций” (раздел П отчетности по форме 0420421) указываются операции только с нерезидентами, связанными с отчитывающейся организацией ОРПИ.

3.15. По показателям “Иностранный актив — изменение в результате переоценки” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранный актив — изменение в результате переоценки” (раздел П отчетности по форме 0420421) указываются следующие изменения активов и пассивов:

курсовые разницы от переоценки в доллары США активов и обязательств, выраженных в иных валютах, включая курсовые разницы от переоценки в доллары США активов и пассивов, выраженных в российских рублях;

реализованные и нереализованные изменения курсовой стоимости ценных бумаг в исходной валюте операции, не являющиеся процентным доходом;

разница между начисленным и выплаченным процентным доходом при досрочном погашении финансового инструмента.

По показателю “Иностранный актив — изменение в результате переоценки” (раздел А отчетности по форме 0420421) допускается указывать значение, рассчитанное по остаточному методу по каждому из следующих аналитических признаков: “Участие в капитале нерезидентов в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)”, “Участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций”, “Участие в капитале нерезидентов в форме вложений в недвижимость на территории иностранных государств”, “Займы, предоставленные нерезидентам”, “Долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные отчитывающейся организацией”, “Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам”, “Прочие активы (требования к нерезидентам)”, а именно:

значение, указанное по показателю “Иностранный актив — изменение в результате переоценки” (раздел А отчетности по форме 0420421), равно разнице значений, получаемой при вычитании из значения, указанного по показателю “Иностранный актив — остаток” (раздел А отчетности по форме 0420421) на конец отчетного периода, значений, указанных по показателям “Иностранный актив — остаток” на начало отчетного периода, “Иностранный актив — изменение в результате операций”, “Иностранный актив — прочие изменения” (раздел А отчетности по форме 0420421).

По показателю “Иностранное обязательство — изменение в результате переоценки” (раздел П отчетности по форме 0420421) допускается указывать значение, рассчитанное по остаточному методу по каждому из следующих аналитических признаков: “Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)”, “Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме привилегированных акций”, “Займы, привлеченные от нерезидентов”, “Долговые ценные бумаги, выпущенные отчитывающейся организацией и находящиеся в собственности нерезидентов”, “Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами”, “Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)”, а именно:

значение, указанное по показателю “Иностранное обязательство — изменение в результате переоценки” (раздел П отчетности по форме 0420421), равно разнице значений, получаемой при вычитании из значения, указанного по показателю “Иностранное обязательство — остаток” (раздел П отчетности по форме 0420421) на конец отчетного периода, значений, указанных по показателям “Иностранное обязательство — остаток” на начало отчетного периода, “Иностранное обязательство — изменение в результате операций”, “Иностранное обязательство — прочие изменения” (раздел П отчетности по форме 0420421).

3.16. По показателям “Иностранный актив — прочие изменения” (раздел А отчетности по форме 0420421), “Иностранное обязательство — прочие изменения” (раздел П отчетности по форме 0420421) указываются следующие изменения активов и пассивов:

по показателям раздела А отчетности по форме 0420421 — изменения в результате операций купли-продажи, совершенных отчитывающейся организацией с резидентами на вторичном рынке долевых и долговых инструментов, эмитированных нерезидентами, связанными с отчитывающейся организацией ОРПИ;

по показателям раздела П отчетности по форме 0420421 — изменения в результате операций купли-продажи долевых и долговых инструментов, эмитированных отчитывающейся организацией, осуществленных нерезидентами, связанными с отчитывающейся организацией ОРПИ, на вторичном рынке ценных бумаг как с резидентами, так и с нерезидентами;

списание иностранных активов ввиду неплатежеспособности дебитора и постановка на баланс иностранных активов при восстановлении платежеспособности дебитора;

суммы, позволяющие восстановить тождества следующих значений: значение, указанное по показателю “Иностранный актив — остаток” (раздел А отчетности по форме 0420421) на конец отчетного периода, равно сумме значений, указанных по показателям “Иностранный актив — остаток” на начало отчетного периода, “Иностранный актив — изменение в результате операций”, “Иностранный актив — изменение в результате переоценки”, “Иностранный актив — прочие изменения” (раздел А отчетности по форме 0420421); значение, указанное по показателю “Иностранное обязательство — остаток” (раздел П отчетности по форме 0420421) на конец отчетного периода, равно сумме значений, указанных по показателям “Иностранное обязательство — остаток” на начало отчетного периода, “Иностранное обязательство — изменение в результате операций”, “Иностранное обязательство — изменение в результате переоценки”,

“Иностранное обязательство — прочие изменения” (раздел П отчетности по форме 0420421), нарушающиеся вследствие изменений методологии расчета показателей при внесении изменений в настоящий Порядок;

прочие изменения в иностранных активах и обязательствах, не являющиеся следствием операций и переоценки.

При возникновении ОРПИ или изменении характера ОРПИ между отчитывающейся организацией и нерезидентом активы (пассивы) отчитывающейся организации по отношению к этому нерезиденту, существовавшие до этого момента, должны быть указаны по показателям “Иностранный актив — прочие изменения” (раздел А отчетности по форме 0420421), “Иностранное обязательство — прочие изменения” (раздел П отчетности по форме 0420421). Например, при переходе нерезидента из категории предприятия прямого инвестирования в категорию прямого инвестора данные по указанному нерезиденту отражаются дважды:

когда нерезидент выступает в качестве предприятия прямого инвестирования, по показателю “Иностранное обязательство — прочие изменения” (раздел П отчетности по форме 0420421) следует отразить снижение пассивов отчитывающейся организации по отношению к предприятию прямого инвестирования;

когда нерезидент выступает в качестве прямого инвестора, по показателю “Иностранное обязательство — прочие изменения” (раздел П отчетности по форме 0420421) отражается рост пассивов отчитывающейся организации по отношению к данному прямому инвестору.

3.17. По показателю “Иностранный актив — проценты и доходы” (раздел А отчетности по форме 0420421) по аналитическим признакам “Участие в капитале нерезидентов в форме вложений в недвижимость на территории иностранных государств”, “Займы, предоставленные нерезидентам”, “Долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные отчитывающейся организацией”, “Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам”, “Прочие активы (требования к нерезидентам)” группы аналитических признаков “Иностранные активы отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)” указываются проценты по активам, начисленные к получению в отчетном периоде, выраженные в эквиваленте долларов США, а по аналитическим признакам “Участие в капитале нерезидентов в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)”, “Участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций” группы аналитических признаков “Иностранные активы отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)” — объявленные в отчетном периоде дивиденды вне зависимости от того, за какой период были объявлены дивиденды.

По показателю “Иностранное обязательство — проценты и доходы” (раздел П отчетности по форме 0420421) по аналитическим признакам “Займы, привлеченные от нерезидентов”, “Долговые ценные бумаги, выпущенные отчитывающейся организацией и находящиеся в собственности нерезидентов”, “Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами”, “Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)” группы аналитических признаков “Иностранные обязательства отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)” указываются проценты по обязательствам, начисленные к платежу в отчетном периоде, а по аналитическим признакам “Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)”, “Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме привилегированных акций” группы аналитических признаков “Иностранные обязательства отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)” — объявленные в отчетном периоде дивиденды по акциям, принадлежащим нерезидентам, вне зависимости от того, за какой период были объявлены дивиденды.

Проценты, доходы от участия в капитале указываются по показателям “Иностранный актив — проценты и доходы” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — проценты и доходы” (раздел П отчетности по форме 0420421) независимо от того, в какой валюте они должны выплачиваться.

Доходы и расходы отчитывающейся организации по операциям с нерезидентами, не являющиеся процентами или доходами от участия в капитале, например комиссии, по показателям “Иностранный актив — проценты и доходы” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — проценты и доходы” (раздел П отчетности по форме 0420421) не указываются.

Проценты, начисленные в отчетном периоде на долговые ценные бумаги, рассчитываются следующим образом.

В случае отсутствия денежных потоков, связанных с данной долговой ценной бумагой, указанные проценты рассчитываются как разница расчетной текущей стоимости долговых ценных бумаг на конец

и начало отчетного периода, рассчитанная в валюте эмиссии ценных бумаг и переведенная в эквивалент долларов США по средней котировке Банка России за отчетный период.

В случае наличия денежных потоков для расчета начисленных процентов необходимо отчетный период разделить на составные периоды, границами которых служат даты денежных потоков, и определить начисленные проценты отдельно по каждому периоду. В каждом из указанных периодов значение начисленных процентов должно быть эквивалентно разнице значений расчетной текущей стоимости до денежного потока на конец составного периода и расчетной текущей стоимости после денежного потока на начало составного периода, рассчитанной в исходной валюте и переведенной в эквивалент долларов США по средней котировке Банка России за соответствующий составной период.

Проценты, начисленные в отчетном периоде на долговые ценные бумаги, определяются как разница расчетной текущей стоимости ценных бумаг на конец и начало отчетного периода, рассчитанная в исходной валюте и переведенная в эквивалент долларов США по средней котировке Банка России за отчетный период, увеличенная на сумму денежных потоков по данной долговой ценной бумаге, имевших место в отчетном периоде.

Начисленные к получению или платежу проценты должны быть отражены независимо от того, были они фактически выплачены (получены) или нет. Дивиденды по обыкновенным и привилегированным акциям отражаются в момент их объявления эмитентом, а не в момент выплаты.

В случае если обращающийся иностранный актив продается на вторичном рынке, начисленный по нему до даты продажи доход отражается независимо от того, продан он резиденту или нерезиденту.

Начисленные проценты и объявленные дивиденды на иностранные активы или пассивы отчитывающейся организации, увеличивающие их величину, указываются одновременно по показателям разделов А и П отчетности по форме 0420421: “Иностранный актив — проценты и доходы” и “Иностранное обязательство — проценты и доходы”, “Иностранный актив — изменение в результате операций” и “Иностранное обязательство — изменение в результате операций”. При этом по показателям “Иностранный актив — изменение в результате операций” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — изменение в результате операций” (раздел П отчетности по форме 0420421) отражение необходимо производить по аналитическим признакам “Прочие активы (требования к нерезидентам)”, “Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)”. Выплаты и поступления в счет погашения ранее начисленных доходов и расходов также указываются по аналитическому признаку “Прочие активы (требования к нерезидентам)” показателя “Иностранный актив — изменение в результате операций” (раздел А отчетности по форме 0420421) и аналитическому признаку “Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)” показателя “Иностранное обязательство — изменение в результате операций” (раздел П отчетности по форме 0420421) (показатели “Иностранный актив — проценты и доходы” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — проценты и доходы” (раздел П отчетности по форме 0420421) при этом не заполняются). Начисленные проценты и объявленные дивиденды за вычетом выплат и поступлений денежных средств по ним включаются в показатели “Иностранный актив — остаток” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — остаток” (раздел П отчетности по форме 0420421).

При изменении доходности финансового инструмента, вызванной его досрочным погашением, корректировки по показателям “Иностранный актив — проценты и доходы” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — проценты и доходы” (раздел П отчетности по форме 0420421) за предыдущие периоды не указываются. До момента досрочного погашения финансового инструмента по показателям “Иностранный актив — проценты и доходы” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — проценты и доходы” (раздел П отчетности по форме 0420421) и по показателям “Иностранный актив — изменение в результате операций” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — изменение в результате операций” (раздел П отчетности по форме 0420421) указывается информация о процентах, начисленных по первоначальной ставке. Разница между начисленными и фактически выплаченными процентами указывается по показателям “Иностранный актив — изменение в результате переоценки” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — изменение в результате переоценки” (раздел П отчетности по форме 0420421).

При перепродаже ценных бумаг по цене ниже цены приобретения соответствующий убыток отражается как изменение в результате переоценки.

3.18. В разделе А отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам “Участие в капитале нерезидентов в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)”, “Участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций” указываются эмитированные нерезидентами, связанными с отчитывающейся организацией ОРПИ, обыкновенные и привилегированные акции, приобретенные отчитывающейся организацией; депозитарные расписки, выпущенные

на акции нерезидентов (например, американские депозитарные расписки и глобальные депозитарные расписки); паи, доли в имуществе нерезидентов; акции, эмитированные нерезидентами и переданные по операциям, совершаемым на возвратной основе без прекращения их признания отчитывающейся организацией; произведенные отчитывающейся организацией переводы безвозмездной финансовой помощи в имущество (капитал) нерезидентов; участие в капитале находящихся на территориях иностранных государств дочерних предприятий, филиалов и представительств отчитывающейся организации, являющихся юридическими лицами; не указываются акции, выпущенные нерезидентами, полученные отчитывающейся организацией по операциям, совершаемым на возвратной основе без их признания.

Участие отчитывающейся организации в капитале нерезидентов оценивается по справедливой стоимости, а в случае невозможности ее надежного определения — по текущей стоимости.

Оценочная стоимость не котирующихся на организованных торгах ценных бумаг, обеспечивающих участие в капитале, для показателей раздела А отчетности по форме 0420421 по внутренней методике отчитывающейся организации определяется на основе следующих методов:

по балансовой стоимости собственных средств эмитента, которая определяется путем расчета суммы оплаченного капитала (исключая любые выпущенные акции, принадлежащие самому эмитенту, и включая счета эмиссионного дохода), всех видов резервов (фондов), относимых в бухгалтерском балансе эмитента на собственный капитал, и прочих компонентов капитала и накопленной нераспределенной прибыли (значение которой может быть отрицательным). В случае если стоимость имеет отрицательное значение, по показателю “Иностранный актив — остаток” (раздел А отчетности по форме 0420421) указывается отрицательная величина;

по стоимости чистых активов эмитента (стоимость чистых активов равна стоимости активов (включая нематериальные активы) за вычетом стоимости обязательств и оплаченного капитала в виде акций, не дающих владельцам права голоса). Стоимость активов и обязательств рассчитывается в текущих ценах, а не в ценах их приобретения (первоначальных ценах). В случае если стоимость имеет отрицательное значение, по показателю “Иностранный актив — остаток” (раздел А отчетности по форме 0420421) указывается отрицательная величина;

по цене последней сделки с указанными ценными бумагами при условии, что со дня ее проведения и до последнего календарного дня отчетного квартала не произошло существенных изменений экономических условий в соответствии со внутренней методикой отчитывающейся организации.

3.19. В разделе П отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам “Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)” и “Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме привилегированных акций” указываются приобретенные нерезидентами, связанными с отчитывающейся организацией ОРПИ, обыкновенные и привилегированные акции, эмитированные отчитывающейся организацией; депозитарные расписки, выпущенные на акции отчитывающейся организации; паи, доли в капитале отчитывающейся организации. В составе иностранных пассивов отчитывающейся организации в форме участия в капитале не отражаются акции, выпущенные отчитывающейся организацией и переданные нерезидентам по операциям, совершаемым на возвратной основе без прекращения их признания. Акции, полученные от нерезидентов по операциям, совершаемым на возвратной основе без прекращения их признания, подлежат отражению по показателям раздела П отчетности по форме 0420421. К операциям по участию нерезидентов, связанных с отчитывающейся организацией ОРПИ, в капитале отчитывающейся организации также относятся переводы безвозмездной финансовой помощи нерезидентами в имущество (капитал) отчитывающейся организации.

Участие нерезидентов, связанных с отчитывающейся организацией ОРПИ, в капитале отчитывающейся организации оценивается по состоянию на начало и конец отчетного периода по рыночной стоимости путем умножения количества ценных бумаг, принадлежащих нерезидентам, на рыночную цену одной акции, определяемую в соответствии с порядком, установленным на основании абзаца седьмого пункта 4 статьи 212 Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 2000, № 32, ст. 3340; 2020, № 21, ст. 3229).

Для акций отчитывающейся организации, не обращающихся на организованных торгах, долей в уставном капитале, паев участие нерезидентов, связанных с отчитывающейся организацией ОРПИ, в ее капитале по состоянию на начало и конец отчетного периода оценивается путем умножения доли нерезидентов в оплаченном уставном капитале на величину собственных средств отчитывающейся организации по состоянию на начало и конец отчетного периода соответственно. Для целей составления отчетности по форме 0420421 к собственным средствам относится сумма оплаченного капитала (исключая любые выпущенные акции, принадлежащие самому эмитенту, и включая счета эмиссионного дохода), всех видов резервов (фондов), относимых в бухгалтерском балансе эмитента на собственный капитал,

и прочих компонентов капитала и накопленной нераспределенной прибыли (значение которой может быть отрицательным). Указанные данные отражаются в отчете о финансовом положении Международного стандарта финансовой отчетности (IAS) 1 “Представление финансовой отчетности”, введенного в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 года № 217н “О введении международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 года № 40940, 1 августа 2016 года № 43044, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 июня 2016 года № 98н “О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 15 июля 2016 года № 42869, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 11 июля 2016 года № 111н “О введении в действие и прекращении действия документов Международных стандартов финансовой отчетности на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 1 августа 2016 года № 43044, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 4 июня 2018 года № 125н “О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 21 июня 2018 года № 51396, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30 октября 2018 года № 220н “О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 16 ноября 2018 года № 52703, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 5 августа 2019 года № 119н “О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности “Определение существенности (Поправки к МСФО (IAS) 1 и МСФО (IAS) 8)” в действие на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 4 октября 2019 года № 56149 (далее — МСФО (IAS) 1).

Отдельно производится расчет по обыкновенным акциям, долям, паям и по привилегированным акциям.

При формировании показателей отчетности по форме 0420421 в качестве источника информации об операциях нерезидентов с долевыми инструментами отчитывающейся организации и о сложившейся доле нерезидентов в ее капитале на определенную дату должны использоваться реестр акционеров для акционерных обществ, список участников общества для обществ с ограниченной ответственностью (далее при совместном упоминании — реестр).

Аналитические признаки “Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)”, “Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме привилегированных акций” показателей раздела П отчетности по форме 0420421 заполняются с соблюдением следующих положений.

3.19.1. При формировании показателей отчетности по форме 0420421 необходимо пропорционально учитывать долю нерезидентов в капитале отчитывающейся организации, сведения о которой содержатся в реестре. Зафиксированная в реестре на определенную дату доля нерезидентов в капитале отчитывающейся организации применяется для расчета показателей “Иностранный актив — остаток” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — остаток” (раздел П отчетности по форме 0420421) за указанный период. Для получения стоимостной оценки ценных бумаг, выпущенных отчитывающейся организацией, применяется рыночная цена на конец отчетного периода, а при отсутствии таковой — величина собственного капитала отчитывающейся организации.

3.19.2. Рассчитанные в соответствии с настоящим порядком показатели отчетности по форме 0420421 в случае отсутствия актуальных данных из реестра в последующие отчетные периоды должны корректироваться отчитывающейся организацией при наличии у нее информации об операциях следующим образом. По показателям “Иностранный актив — изменение в результате операций” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — изменение в результате операций” (раздел П отчетности по форме 0420421) указываются операции отчитывающейся организации с долевыми инструментами по цене конкретной сделки, по показателям “Иностранный актив — остаток” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — остаток” (раздел П отчетности по форме 0420421) — имеющиеся данные реестра по доле нерезидентов с учетом изменений доли их участия в результате проведенных операций. Стоимостная оценка значений показателей “Иностранный актив — изменение в результате операций” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — изменение в результате операций” (раздел П отчетности по форме 0420421) производится способом, описанным

в подпункте 3.19.1 настоящего пункта, разница по переоценке отражается по показателям “Иностранный актив — изменение в результате переоценки” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — изменение в результате переоценки” (раздел П отчетности по форме 0420421).

3.19.3. При отсутствии у отчитывающейся организации какой-либо информации об операциях с ее ценными бумагами в отчетном периоде для формирования показателей “Иностранный актив — остаток” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — остаток” (раздел П отчетности по форме 0420421) следует использовать доли нерезидентов в капитале, рассчитанные согласно подпункту 3.19.1 либо подпункту 3.19.2 настоящего пункта, проводя их переоценку с отражением по показателям “Иностранный актив — изменение в результате переоценки” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — изменение в результате переоценки” (раздел П отчетности по форме 0420421).

3.19.4. При поступлении новых данных из реестра произошедшие изменения в доле нерезидентов по сравнению с их долей, указанной по показателям “Иностранный актив — остаток” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — остаток” (раздел П отчетности по форме 0420421) по состоянию на предыдущую отчетную дату и рассчитанной способами, предусмотренными подпунктами 3.19.1, 3.19.2, 3.19.3 настоящего пункта, следует указывать по показателям “Иностранный актив — изменение в результате операций” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — изменение в результате операций” (раздел П отчетности по форме 0420421) либо по показателям “Иностранный актив — прочие изменения” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — прочие изменения” (раздел П отчетности по форме 0420421), а именно:

по показателям “Иностранный актив — изменение в результате операций” и “Иностранное обязательство — изменение в результате операций” — если операции осуществлялись в текущем отчетном периоде отчитывающейся организацией;

по показателям “Иностранный актив — прочие изменения” и “Иностранное обязательство — прочие изменения” — во всех остальных случаях. При этом если изменилась доля нерезидентов в отчитывающейся организации, акции которой обращаются на организованных торгах, то такое изменение рассчитывается путем умножения количества акций, проданных или приобретенных нерезидентами, на среднюю рыночную цену одной акции за отчетный период. В случае если акции отчитывающейся организации обращаются на организованных торгах, изменение рассчитывается путем умножения доли, которая была приобретена или продана нерезидентами, на средний размер собственного капитала отчитывающейся организации за отчетный период.

Стоимостную оценку значений показателей “Иностранный актив — остаток” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — остаток” (раздел П отчетности по форме 0420421) следует рассчитывать способом, описанным в подпункте 3.19.1 настоящего пункта, разницу следует отразить по показателям “Иностранный актив — изменение в результате операций” (раздел А отчетности по форме 0420421) и “Иностранное обязательство — изменение в результате переоценки” (раздел П отчетности по форме 0420421).

В рамках составления отчетности по форме 0420421 номинальные держатели не рассматриваются в качестве собственников акций отчитывающейся организации.

В случае если изменения оценки участия в капитале как нерезидентов (в части иностранных активов), так и отчитывающейся организации (в части иностранных пассивов) произошли и не являются результатом операций с акциями, долями, которые совершаются при публичном размещении ценных бумаг, обращении при размещении ценных бумаг и обращении ценных бумаг (сделок с долями), и не являются результатом капитализации нераспределенной прибыли путем дополнительного выпуска акций, такие изменения отражаются по показателю “Иностранное обязательство — изменение в результате переоценки” (раздел П отчетности по форме 0420421) как изменения участия в капитале в результате переоценки.

3.20. По показателям разделов А и П отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам “Займы, предоставленные нерезидентам” и “Займы, привлеченные от нерезидентов” указываются:

займы, кредиты (кроме займов, предоставленных нерезидентам (привлеченных от нерезидентов), являющимся финансовыми посредниками);

финансовая аренда (лизинг);

привлеченные средства нерезидентов, связанных с отчитывающейся организацией ОРПИ (кроме финансовых посредников), и средства, предоставленные нерезидентам, связанным с отчитывающейся организацией ОРПИ, от операций по приобретению (передаче) прав собственности на ценные бумаги, совершаемых на условиях срочности, возвратности и платности, в том числе операций займа ценных бумаг или сделки репо, при которых не происходит прекращения признания ценных бумаг стороной, привлекающей эти средства в обмен на ценные бумаги (сделка не влечет за собой перехода всех рисков

и выгод (либо их значительной части), связанных с владением указанной ценной бумагой, от передающей стороны к приобретающей).

Указанные операции отражаются независимо от резидентной принадлежности эмитента ценной бумаги.

3.21. По показателям разделов А и П отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам “Долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные отчитывающейся организацией” и “Долговые ценные бумаги, выпущенные отчитывающейся организацией и находящиеся в собственности нерезидентов” указываются долговые ценные бумаги, такие как облигации, долговые расписки, коммерческие векселя, простые векселя и другие ценные бумаги, не связанные с участием в капитале.

По показателю “Иностранное актив — остаток” (раздел А отчетности по форме 0420421) ценные бумаги оцениваются следующим образом:

по текущей (справедливой) стоимости (ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток);

по текущей (справедливой) стоимости в случае возможности надежного определения их справедливой стоимости (долговые обязательства, удерживаемые до погашения);

по расчетной текущей стоимости в случае невозможности надежного определения их справедливой стоимости (долговые обязательства, удерживаемые до погашения);

по текущей (справедливой) стоимости в случае возможности надежного определения их справедливой стоимости и отсутствия признаков их обесценения (ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи);

по расчетной текущей стоимости в случае невозможности надежного определения их справедливой стоимости и (или) наличия признаков их обесценения (ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи).

По показателю “Иностранное обязательство — остаток” (раздел П отчетности по форме 0420421) ценные бумаги оцениваются следующим образом:

по текущей (справедливой) стоимости в случае возможности надежного определения их справедливой стоимости;

по расчетной текущей стоимости в случае невозможности надежного определения их справедливой стоимости.

Изменения, возникающие в результате переоценки ценных бумаг, учитываемых по текущей (справедливой) стоимости, отражаются по показателю “Иностранное обязательство — изменение в результате переоценки” (раздел П отчетности по форме 0420421).

Выплата купонного дохода эмитентом отражается по показателю “Иностранное обязательство — изменение в результате операций” (раздел П отчетности по форме 0420421) (как снижение стоимости ценной бумаги), а не по показателю “Иностранное обязательство — проценты и доходы” (раздел П отчетности по форме 0420421) (как доход или расход отчитывающейся организации).

3.22. По показателям разделов А и П отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам “Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам” и “Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами” указываются торговые кредиты (полученные, предоставленные) между отчитывающейся организацией и нерезидентами, связанными с отчитывающейся организацией ОРПИ.

3.23. По показателям разделов А и П отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам “Прочие активы (требования к нерезидентам)” и “Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)” указываются прочие активы (требования) или пассивы (обязательства) по отношению к нерезидентам, связанным с отчитывающейся организацией ОРПИ.

3.24. Просроченная задолженность, включающая обязательства, которые не были погашены в срок, предусмотренный соглашением, в результате которого возникла просроченная задолженность, и которые не были переоформлены в новую задолженность посредством заключения нового соглашения (задолженность с новыми условиями погашения), указывается по показателям отчетности по форме 0420421 по первоначальному инструменту до прекращения обязательства. Согласно методу начисления, предусмотренному пунктом 27 МСФО (IAS) 1, погашение долгов отражается в момент прекращения обязательства (например, при их погашении, реструктуризации или прощении кредитором). В случае если соглашение, в результате которого возникла просроченная задолженность, заключается заново или если вид финансового инструмента меняется, что приводит к переводу его из одной категории в другую (например, из облигаций в акции), указанные изменения регистрируются как новые операции.

3.25. По показателям раздела А отчетности по форме 0420421 по аналитическому признаку “Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия отчитывающейся организации в капитале нерезидентов” указывается часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия отчитывающейся организации в капитале предприятия прямого инвестирования, обеспечивавшей ей по состоянию на конец отчетного периода не менее чем

10 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал предприятия прямого инвестирования.

В целях составления отчетности по форме 0420421 к нераспределенной прибыли (непокрытому убытку) предприятия прямого инвестирования относится разница между доходами и расходами предприятия прямого инвестирования, которые были начислены в отчетном периоде. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) рассчитывается следующим образом: чистая операционная прибыль (операционная прибыль минус операционные расходы) плюс дивиденды к получению, проценты к получению, рента к получению, доля предприятия в реинвестированных доходах любых предприятий прямого инвестирования, текущие трансферты к получению минус дивиденды к оплате, проценты к оплате, рента к оплате, налоги и прочие текущие трансферты к оплате.

В показатель нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) не включаются любые реализованные и нереализованные прибыли или убытки, которые могут возникать вследствие изменений валютного курса, переоценки основных фондов и изменений в рыночных ценах финансовых активов и обязательств. В этот показатель также не включаются прибыли или убытки вследствие прочих изменений в объемах активов, таких как списание непроизведенных активов, списание безнадежных долгов и некомпенсированные конфискации активов.

В случае включения в показатели прибыли бухгалтерских балансов предприятий прямого инвестирования вышеперечисленных прибылей или убытков и прочих изменений в объеме финансовых активов и обязательств необходимо внести корректировки в используемые данные бухгалтерского учета, которые будут использованы для целей составления отчетности по форме 0420421.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) предприятия прямого инвестирования определяется после вычета корпоративных налогов и умножается на долю участия отчитывающейся организации в капитале предприятия прямого инвестирования.

В случае отсутствия данных о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке) предприятия прямого инвестирования за отчетный период они включаются в расчет показателей раздела А отчетности по форме 0420421 по аналитическому признаку “Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия отчитывающейся организации в капитале нерезидентов” за тот период, в который эти данные были получены отчитывающейся организацией от предприятия прямого инвестирования.

3.26. По показателям раздела П отчетности по форме 0420421 по аналитическому признаку “Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия нерезидентов в капитале отчитывающейся организации” указывается часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия прямых инвесторов в капитале отчитывающейся организации, обеспечивавшей им по состоянию на конец отчетного периода не менее чем 10 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации. Нераспределенная прибыль (убыток) отчитывающейся организации для формирования показателей отчетности по форме 0420421 рассчитывается с использованием показателей отчета о финансовых результатах и баланса отчитывающейся организации. Расчет состоит в том, что из неиспользованной прибыли (убытка) отчитывающейся организации за отчетный период исключаются доходы и расходы от переоценки активов и пассивов, доходы и расходы, характер и условия получения (уплаты) которых не являются результатом основной деятельности отчитывающейся организации. Неиспользованная прибыль (убыток) отображается за вычетом налоговых выплат и распределенной прибыли (объявленных дивидендов). Нераспределенная прибыль (убыток) отчитывающейся организации в отчетном периоде рассчитывается следующим образом.

3.26.1. Из неиспользованной прибыли (убытка) отчитывающейся организации за отчетный период исключаются:

- доходы от купли-продажи иностранной валюты;
- доходы от погашения и реализации приобретенных прав требования;
- положительная переоценка ценных бумаг, средств в иностранной валюте, драгоценных металлов;
- доходы от применения встроенных производных инструментов, не отделяемых от основного договора;
- доходы от производных финансовых инструментов;
- операционные доходы от выбытия (реализации) имущества;
- операционные доходы от дооценки основных средств после их уценки;
- операционные доходы от восстановления сумм резервов на возможные потери, кроме резервов — оценочных обязательств некредитного характера;
- доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году;
- доходы от оприходования излишков материальных ценностей, от оприходования излишков денежной наличности;

доходы от списания обязательств и не востребовавшейся кредиторской задолженности;
доходы от восстановления сумм резервов — оценочных обязательств некредитного характера.

К неиспользованной прибыли (убытку) отчитывающейся организации за отчетный период прибавляются:

расходы по купле-продаже иностранной валюты в наличной и безналичной формах;
расходы по погашению и реализации приобретенных прав требования;
отрицательная переоценка ценных бумаг, средств в иностранной валюте, драгоценных металлов;
расходы от применения встроенных производных инструментов, не отделяемых от основного договора;
расходы по производным финансовым инструментам;
отчисления в резервы на возможные потери, кроме резервов — оценочных обязательств некредитного характера;

расходы по уценке основных средств;
расходы по выбытию (реализации) имущества;
расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году;
расходы от списания недостач материальных ценностей;
расходы от списания активов (требований);
отчисления в резервы — оценочные обязательства;
отчисления на формирование и пополнение резервного фонда.

При рассмотрении доходов (расходов) от выбытия (реализации) имущества следует руководствоваться следующим подходом:

включать в расчет показателя нераспределенной прибыли доходы (расходы) от выбытия (реализации) имущества вследствие его физического и морального износа или случайного повреждения (списания имущества из-за непригодности), хищения, а также комиссионные оценщика, финансового посредника и прочие затраты подобного характера;

не включать доходы (расходы) от выбытия (реализации) имущества (вследствие перехода прав собственности на имущество или от его принудительной реализации), а также доходы (расходы), представляющие собой финансовый результат от переуступки прав требований.

В случае списания не востребовавшейся кредиторской и невзысканной дебиторской задолженности прощение долга на основании договора исключается при расчете нераспределенной прибыли (убытка) отчитывающейся организации, списание безнадежной задолженности по ссудам исключается из неиспользованной прибыли (убытка) отчитывающейся организации.

При рассмотрении доходов (расходов) прошлых лет, выявленных в отчетном году, следует руководствоваться стандартным подходом к расчету нераспределенной прибыли в соответствии с пунктом 83 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года № 34н “Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 27 августа 1998 года № 1598, 26 апреля 2000 года № 2209, 24 октября 2006 года № 8397, 12 апреля 2007 года № 9285, 25 ноября 2010 года № 19048, 22 февраля 2011 года № 19910, 18 апреля 2017 года № 46408, 25 апреля 2018 года № 50890, и исключать те доходы (расходы), которые являются результатом курсовой и ценовой переоценки или прочих изменений, не связанных с основной деятельностью отчитывающейся организации. Все остальные доходы (расходы) прошлых лет, выявленные в отчетном году, необходимо учитывать при расчете нераспределенной прибыли (убытка) отчитывающейся организации.

Корректировки по статьям доходов вычитаются из неиспользованной прибыли (убытка), а по статьям расходов — прибавляются.

Поскольку учет доходов и расходов в отчете о финансовых результатах ведется нарастающим итогом с начала года, при расчете финансового результата за любой отчетный период, кроме первого, из финансового результата вычитаются накопленные суммы за все предыдущие периоды.

3.26.2. К результату, полученному в соответствии с подпунктом 3.19.1 настоящего пункта, необходимо добавить начисленные процентные доходы по финансовым активам, получение дохода по которым признается проблемным или не определенным отчитывающейся организацией.

Процентные доходы, признанные проблемными, начисляются в отчетном периоде.

Списанные в отчетном периоде процентные доходы:

вычитаются из результата, полученного в соответствии с подпунктом 3.26.1 настоящего пункта, в случае их отнесения на соответствующие статьи отчета о финансовых результатах;

не учитываются в расчете, в случае если процентные доходы не были получены в срок и были списаны без отражения в отчете о финансовых результатах.

3.26.3. Дивиденды, объявленные в отчетном периоде на основании решения общего собрания акционеров (участников) отчитывающейся организации, вычитаются из результата, рассчитанного в соответствии с подпунктами 3.26.1 и 3.26.2 настоящего пункта. В результате указанной операции в ряде случаев будет возникать убыток.

3.26.4. При расчете нераспределенной прибыли (убытка) за отчетный период также следует учитывать корректирующие события, выявленные после 31 декабря предшествующего года и оцениваемые при составлении годового отчета отчитывающейся организации. Такие события необходимо отражать в том периоде, в котором они были выявлены отчитывающейся организацией, а не в том периоде, в котором они произошли. Принимаются в расчет те события, которые могут оказать влияние на размер нераспределенной прибыли (убытка) отчитывающейся организации, а именно:

определение после 31 декабря предшествующего года величины выплат кредиторам в связи с вынесением судебного решения, подтверждающего наличие у отчитывающейся организации обязательства на отчетную дату;

получение от страховой организации информации по уточнению размеров страхового возмещения, по которому по состоянию на 31 декабря предшествующего года велись переговоры;

определение после 31 декабря предшествующего года величины выплат работникам отчитывающейся организации по планам (системам) участия в прибыли или их премирования, если по состоянию на эту дату у отчитывающейся организации имелась обязанность произвести такие выплаты исходя из требований локальных нормативных актов и иных внутренних документов, условий трудовых и (или) коллективных договоров;

определение после 31 декабря предшествующего года величины выплат в связи с принятием до этой даты решения о закрытии структурного подразделения отчитывающейся организации;

начисления (корректировки, изменения) по налогам и сборам за предшествующий год, по которым в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах отчитывающаяся организация является налогоплательщиком и плательщиком сборов;

обнаружение после 31 декабря предшествующего года ошибки в бухгалтерском учете, нарушения законодательства Российской Федерации о рынке ценных бумаг при осуществлении деятельности отчитывающейся организации или фактов мошенничества, которые ведут к искажению годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за предшествующий период и влияют на определение финансового результата;

получение после 31 декабря предшествующего года первичных документов, подтверждающих совершение операций до этой даты и (или) определяющих (уточняющих) стоимость работ, услуг, активов по таким операциям, а также уточняющих суммы доходов и расходов, отраженных в бухгалтерском учете, в том числе признание убытков по страховым случаям, наступившим до 31 декабря предшествующего года включительно;

получение информации после окончания отчетного периода, свидетельствующей или об обесценении актива на отчетную дату, или о необходимости корректировки ранее признанного в бухгалтерской (финансовой) отчетности резерва (убытка) от обесценения данного актива, в том числе получение информации о признании дебиторов некредитной финансовой организации несостоятельными (банкротами);

определение после 31 декабря предшествующего года стоимости активов, приобретенных до окончания отчетного периода;

реализация запасов после 31 декабря предшествующего года, показывающая, что расчет чистой цены реализации этих запасов по состоянию на отчетную дату был необоснован;

переоценка основных средств и нематериальных активов по состоянию на конец отчетного года;

определение сумм отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов по налогу на прибыль на конец отчетного периода.

3.26.5. В случае если нераспределенная прибыль отрицательная, по аналитическому признаку “Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия отчитывающейся организации в капитале нерезидентов” указывается чистый убыток со знаком “-” (минус).

При отражении информации по активам по показателям “Тип нерезидента по отношению к отчитывающейся организации”, “Код страны места нахождения нерезидента”, “Вид экономической деятельности нерезидента”, “Сведения о нерезиденте — предприятии специального назначения” (разделы А и П отчетности по форме 0420421) она раскрывается в разрезе нерезидентов по прямым инвестициям по активам и по пассивам.

По показателям “Иностранная актив — остаток”, “Иностранная актив — изменение в результате операций”, “Иностранная актив — изменение в результате переоценки”, “Иностранная актив — прочие изменения”, “Иностранная актив — проценты и доходы” (раздел А отчетности по форме 0420421) информация раскрывается в разрезе нерезидентов по прямым инвестициям по активам и в разрезе следующих

аналитических признаков группы аналитических признаков “Иностранные активы отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)”:

участие в капитале нерезидентов в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций);

участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций;

участие в капитале нерезидентов в форме вложений в недвижимость на территории иностранных государств;

займы, предоставленные нерезидентам;

долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные отчитывающейся организацией;

торговые кредиты, предоставленные нерезидентам;

прочие активы (требования к нерезидентам).

Информация по показателю “Иностранный актив — проценты и доходы” (раздел А отчетности по форме 0420421) раскрывается как значение части нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующей доле участия отчитывающейся организации в капитале нерезидентов.

Информация по показателю “Код страны места нахождения первичного контролирующего инвестора” (раздел К отчетности по форме 0420421) указывается для каждого нерезидента по прямым инвестициям по пассивам.

Информация по показателям “Иностранное обязательство — остаток”, “Иностранное обязательство — изменение в результате операций”, “Иностранное обязательство — изменение в результате переоценки”, “Иностранное обязательство — прочие изменения”, “Иностранное обязательство — проценты и доходы” (раздел П отчетности по форме 0420421) раскрывается в разрезе нерезидентов по прямым инвестициям по пассивам и в разрезе следующих аналитических признаков группы аналитических признаков “Иностранное обязательство отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)”:

участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций);

участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме привилегированных акций;

займы, привлеченные от нерезидентов;

долговые ценные бумаги, выпущенные отчитывающейся организацией и находящиеся в собственности нерезидентов;

торговые кредиты, предоставленные нерезидентами;

прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами).

Показатель “Иностранное обязательство — проценты и доходы” (раздел П отчетности по форме 0420421) также раскрывается как значение части нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующей доле участия нерезидентов в капитале отчитывающейся организации.

3.27. По показателю “Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) исполнителя” (раздел К отчетности по форме 0420421) указываются фамилия, имя и отчество (последнее — при наличии) лица, ответственного за составление отчетности по форме 0420421.

По показателю “Номер телефона” (раздел К отчетности по форме 0420421) указывается контактный телефон лица, ответственного за составление отчетности по форме 0420421.

По показателю “Адрес электронной почты” (раздел К отчетности по форме 0420421) указывается адрес электронной почты лица, ответственного за составление отчетности по форме 0420421.

4. Отчетность по форме 0420421 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

Отчетность по форме 0420422 “Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера”

(форма)

Код формы по ОКУД¹ 0420422
Месячная

Раздел 1. Информация о количестве контрагентов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество контрагентов форекс-дилера		purcb-dic:FD_Kontr_kol
1.1		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
1.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.3		Резидентность	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
1.4		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
2	Количество контрагентов форекс-дилера, заключивших договоры в отчетном периоде		purcb-dic:KolKontragentForeksDileraZaklyuchDogovoryVOtchetPeriod
2.1		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
2.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
2.3		Резидентность	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
2.4		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

Раздел 2. Информация об объемах заключенных отдельных договоров, размерах обязательств и финансовых результатах форекс-дилера

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	Код договора форекс-дилера		purcb-dic:Kod_dogovora_foreksDileraEnumerator
3.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Код валюты / валютной пары		purcb-dic:Kod_valyuty_valyutnoj_pary
4.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Объем заключенных форекс-дилером отдельных договоров с контрагентом		purcb-dic:FD_ObemOtdDog_NominStBazAkt
5.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.2		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
6	Размер обязательств форекс-дилера по неисполненным отдельным договорам		purcb-dic:FD_RazmObyaz
6.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Процентное соотношение размера обеспечения и обязательств — минимальное значение		purcb-dic:FD_ProcObesp_k_Obyaz_min
7.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
8	Процентное соотношение размера обеспечения и обязательств — максимальное значение		purcb-dic:FD_ProcObsp_k_Obyaz_maks
8.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Совокупный финансовый результат форекс-дилера		purcb-dic:FD_FinRez_realizovannyj
9.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.2		Детализация совокупного финансового результата	dim-int:Detalizacziya_sovokupnogo_finansovogo_rezultataAxis

Порядок составления отчетности по форме 0420422 “Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера”

1. Отчетность по форме 0420422 “Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера” (далее — отчетность по форме 0420422) составляется на ежемесячной основе профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности форекс-дилера (далее — форекс-дилеры), на основании имеющихся у форекс-дилера данных внутреннего учета по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно (далее — отчетная дата).

В целях отражения информации по показателям отчетности по форме 0420422 к контрагентам относятся физические лица, не являющиеся индивидуальными предпринимателями, брокеры или управляющие, действующие за счет физических лиц, не являющихся индивидуальными предпринимателями, заключившие с форекс-дилером рамочный договор.

Используемые для заполнения показателей отчетности по форме 0420422 понятия “резидент” и “нерезидент” применяются в значениях, определенных валютным законодательством Российской Федерации.

2. По показателю “Количество контрагентов форекс-дилера” (раздел 1 отчетности по форме 0420422) указываются сведения об общем количестве контрагентов на отчетную дату, о количестве контрагентов форекс-дилера, являющихся физическими лицами — резидентами, физическими лицами — нерезидентами, брокерами и доверительными управляющими. Также по указанному показателю отражается информация о количестве активных контрагентов форекс-дилера на отчетную дату, являющихся физическими лицами — резидентами, физическими лицами — нерезидентами, брокерами и доверительными управляющими.

Для целей отражения информации по показателю “Количество контрагентов форекс-дилера” к активным контрагентам форекс-дилера относятся контрагенты, которые заключили договор, определяющий общие условия обязательственных взаимоотношений сторон (далее — рамочный договор), и более одного договора, заключаемого путем выставления форекс-дилером котировок и подачи контрагентами заявок на основании и во исполнение рамочного договора (далее — отдельный договор), за отчетный месяц.

По показателю “Количество контрагентов форекс-дилера, заключивших договоры в отчетном периоде” (раздел 1 отчетности по форме 0420422) указываются сведения об общем количестве контрагентов форекс-дилера на отчетную дату, с которыми форекс-дилер заключил договоры.

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420422 сведения для каждого вида отдельного договора и для каждой валютной пары или валюты отражаются по отдельным строкам.

Сведения по всем договорам с одинаковым видом отдельного договора и валютной парой или валютой отражаются совокупно по одной строке.

По показателю “Код договора форекс-дилера” указывается один из следующих кодов видов отдельных договоров:

1 — два договора и более, предметом которых является иностранная валюта или валютная пара, срок исполнения обязательств по которым совпадает, кредитор по обязательству в одном из которых является должником по аналогичному обязательству в другом договоре и условием заключения которых является предоставление форекс-дилером физическому лицу, не являющемуся индивидуальным предпринимателем, возможности принимать на себя обязательства, размер которых превышает размер предоставленного этим физическим лицом форекс-дилеру обеспечения;

- 2 — валютный форвард;
- 3 — валютный своп;
- 4 — валютный опцион;
- 5 — свопцион;
- 6 — иное.

По показателю “Код валюты / валютной пары” указывается код валютной пары или валюты, которые являются базисным активом отдельного договора. В случае если базисным активом производного финансового инструмента является валюта, указывается цифровой код данной валюты (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “—” (тире) в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ). В случае если базисным активом производного финансового инструмента является валютная пара, указываются цифровые коды по Общероссийскому классификатору валют (ОКВ) обеих валют через символ “/” (косая черта), при этом первой указывается валюта, которую форекс-дилер платит по первой части сделки.

По показателю “Объем заключенных форекс-дилером отдельных договоров с контрагентом” указывается совокупный объем проведенных расчетов по заключенным отдельным договорам.

По показателю “Размер обязательств форекс-дилера по неисполненным отдельным договорам” указывается размер обязательств по неисполненным отдельным договорам совокупно (открытые позиции) по покупке и по продаже, определяемый в соответствии с правилами внутреннего учета форекс-дилера.

По показателям “Процентное соотношение размера обеспечения и обязательства — минимальное значение” и “Процентное соотношение размера обеспечения и обязательства — максимальное значение” указывается соответственно минимальное и максимальное соотношение размера обеспечения, предоставленного форекс-дилеру физическим лицом, не являющимся индивидуальным предпринимателем, и размера обязательств данного физического лица по состоянию на отчетную дату по каждому виду отдельного договора и каждой валютной паре или валюте. Значение указывается в процентах.

По показателю “Совокупный финансовый результат форекс-дилера” указывается финансовый результат (реализованный) за отчетный месяц. В целях заполнения показателей отчетности по форме 0420422 к реализованному финансовому результату относится совокупная прибыль или совокупный убыток, полученные в результате исполнения отдельных договоров (по закрытым позициям).

4. Отчетность по форме 0420422 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

Отчетность по форме 0420423 “Сведения об учредителях (участниках) организации”

(форма)

Код формы по ОКУД¹ 0420423
На нерегулярной основе

Раздел 1. Сведения об учредителе (участнике) отчитывающейся организации

Подраздел 1.1. Сведения об учредителе (участнике) отчитывающейся организации – физическом лице

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) учредителя (участника)		purcb-dic:FIO_Sved_ob_Uchredit_Foreks_Dilera_Fiz_I
1.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
1.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
2	Гражданство (подданство) учредителя (участника) — физического лица		purcb-dic:Grazhdanstvo_FL_Sved_o_fiz_I_osushh_kontr_za_yur_I
2.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
2.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
3	ИНН ² учредителя — физического лица		purcb-dic:INN_Sved_ob_Uchred_Foreks_Dilera_Fiz_I
3.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
3.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
4	Код вида документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Kod_Vida_dokum_UdostovLichnostEnumerator
4.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
4.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
5	Серия, номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Nomer_dok_udost_lichn_Sved_ob_Uchredit_Foreks_Dilera_Fiz_I
5.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
5.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
6	Количество голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал, которыми имеет право распоряжаться физическое лицо		purcb-dic:ProczRasporyazh_vUKOtchit
6.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
6.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
7	Дата наступления основания, в силу которого лицо получило право распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал		purcb-dic:Data_osnov_rasporyazh_Sved_ob_Uchredit_Foreks_Dilera_Fiz_I
7.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
7.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
8	Сведения о предоставлении/непредоставлении информации учредителем (участником)		purcb-dic:Svedeniya_o_predost_nepredost_infUchredit_foreksDileraEnumerator
8.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
8.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

Подраздел 1.2. Сведения об учредителе (участнике) отчитывающейся организации – юридическом лице

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	Полное наименование учредителя (участника) — юридического лица		purcb-dic:Naim_uchred_foreks_dilera_yur_I_Sved_ob_Uc_For_Dilera_yur_I
9.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditAxis
9.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
10	Страна регистрации (инкорпорации)		purcb-dic:OKSM_uchred_uchastn_foreks-dileraEnumerator
10.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditAxis
10.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
11	ОГРН ¹ / регистрационный номер в стране регистрации		purcb-dic:OGRN_Sved_ob_Uchred_Foreks_Dilera_YUr_I
11.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditAxis
11.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
12	ИНН или TIN ²		purcb-dic:INN_Sved_ob_Uchred_Foreks_Dilera_YUr_I
12.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditAxis
12.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
13	Количество голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал, которыми имеет право распоряжаться юридическое лицо		purcb-dic:ProczRasporyazh_vUKULOtchit
13.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditAxis
13.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
14	Дата наступления основания, в силу которого лицо получило / у лица прекратилось право распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал		purcb-dic:Data_osnovaniya_Sved_ob_Uchred_Foreks_Dilera_YUr_I
14.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditAxis
14.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
15	Сведения о предоставлении/непредоставлении информации учредителем (участником)		purcb-dic:Svedeniya_o_predost_nepredost_infUchredit_foreksDileraEnumerator
15.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditAxis
15.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis

¹ Основной государственный регистрационный номер.

² Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

Раздел 2. **Сведения о физических лицах, которые прямо или косвенно осуществляют контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками) отчитывающейся организации**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
16	Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)		purcb-dic:FIO_Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_l
16.1		Идентификатор физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_lTaxis
17	Гражданство (подданство) физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)		purcb-dic:Grazhdanstvo_Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_l
17.1		Идентификатор физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_lTaxis
18	ИНН или TIN физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)		purcb-dic:INN_Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_l
18.1		Идентификатор физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_lTaxis
19	Код вида документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Kod_Vida_dokum_UdostovLichnostEnumerator
19.1		Идентификатор физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_lTaxis
20	Серия, номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_nomer_dok_ud_licht_Sved_o_fiz_l_os_kontr_za_yur_l
20.1		Идентификатор физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_lTaxis
21	Код вида контроля		purcb-dic:KodVidaKontrolyaEnumerator
21.1		Идентификатор физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_lTaxis
22	Код признака контроля		purcb-dic:Kod_Prznaka_KontrolyaEnumerator
22.1		Идентификатор физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_lTaxis

1	2	3	4
23	Код учредителя (участника), за которым осуществляет контроль физическое лицо		purcb-dic:Kod_uchred_foreks_dilera_Kod_Priznaka_i_Vida_Kontrolya
23.1		Идентификатор физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_ITaxis
24	Количество голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал учредителя (участника), которыми имеет право распоряжаться физическое лицо, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями		purcb-dic:ProcKontrolir_UKPodkontr_Golos_fl_KontrUCHredit
24.1		Идентификатор физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_ITaxis
25	Дата наступления основания, в силу которого лицо получило право осуществлять прямой или косвенный контроль за учредителем — юридическим лицом		purcb-dic:Data_nast_Osn_Liczo_Pol_PravoOsushhPrliiKosvKontrZaUchrYUL
25.1		Идентификатор физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_ITaxis
26	Дата события, являющегося основанием для представления отчетности		purcb-dic:Data_sobitiyaFD

Порядок составления отчетности по форме 0420423 “Сведения об учредителях (участниках) организации”

1. Отчетность по форме 0420423 “Сведения об учредителях (участниках) организации” (далее — отчетность по форме 0420423) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности форекс-дилера (далее — отчитывающиеся организации), в случае изменения состава учредителей (участников), имеющих право прямо распоряжаться не менее чем 10 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации.

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420423 отражаются сведения о физических и юридических лицах, имеющих право прямо распоряжаться не менее чем 10 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации.

2.1. По показателю “Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) учредителя (участника)” (подраздел 1.1 отчетности по форме 0420423) указываются фамилия, имя и отчество (последнее — при наличии) физического лица, являющегося учредителем (участником) отчитывающейся организации. Фамилия, имя и отчество (последнее — при наличии) иностранного гражданина могут указываться на английском языке.

2.2. По показателю “Гражданство (подданство) учредителя (участника) — физического лица” (подраздел 1.1 отчетности по форме 0420423) указывается цифровой код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ). В случае наличия двойного гражданства у физических лиц указываются через символ “;” (запятая) два кода в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

2.3. По показателю “ИНН учредителя — физического лица” (подраздел 1.1 отчетности по форме 0420423) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН) для резидентов, идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) для нерезидентов.

2.4. По показателю “Код вида документа, удостоверяющего личность” (подраздел 1.1 раздела 1 и раздел 2 отчетности по форме 0420423) указывается один из следующих видов документов, удостоверяющих личность:

для граждан Российской Федерации:

паспорт гражданина Российской Федерации;

паспорт гражданина Российской Федерации, дипломатический паспорт, служебный паспорт, удостоверяющие личность гражданина Российской Федерации за пределами Российской Федерации;

временное удостоверение личности гражданина Российской Федерации, выдаваемое на период оформления паспорта гражданина Российской Федерации;

для иностранных граждан:

паспорт иностранного гражданина;

иной документ в соответствии со статьей 10 Федерального закона от 25 июля 2002 года № 115-ФЗ “О правовом положении иностранных граждан в Российской Федерации” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 30, ст. 3032);

для лиц без гражданства:

документ, выданный иностранным государством и признаваемый в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность лица без гражданства;

разрешение на временное проживание;

иные документы, признаваемые документами, удостоверяющими личность гражданина Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации, и документами, удостоверяющими личность иностранного гражданина и лица без гражданства в Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации и международным договором Российской Федерации.

2.5. По показателю “Серия, номер документа, удостоверяющего личность” (подраздел 1.1 раздела 1 и раздел 2 отчетности по форме 0420423) указываются серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность.

2.6. По показателю “Количество голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал, которыми имеет право распоряжаться физическое лицо” (подраздел 1.1 отчетности по форме 0420423) указываются сведения о количестве голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации, которыми имело право распоряжаться физическое лицо на дату заполнения показателей отчетности по форме 0420423. Сведения указываются в процентах.

2.7. По показателю “Дата наступления основания, в силу которого лицо получило право распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал” (подраздел 1.1 отчетности по форме 0420423) указывается дата наступления основания, в силу которого лицо получило право распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации.

2.8. По показателю “Сведения о предоставлении/непредоставлении информации учредителем (участником)” (подраздел 1.1 отчетности по форме 0420423) указывается:

“Нет”, если лицо должно было представить и не представило отчитывающейся организации уведомление, предусмотренное пунктом 2 статьи 10¹⁻² Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ “О рынке ценных бумаг” (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 17, ст. 1918; 2015, № 27, ст. 4001) (далее — Федеральный закон от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ), и отчитывающейся организации стало об этом известно;

“Да”, если лицо представило отчитывающейся организации уведомление, предусмотренное пунктом 2 статьи 10¹⁻² Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ.

2.9. Информация по показателям, указанным в подпунктах 2.1—2.8 настоящего пункта, отражается по каждому физическому лицу, являющемуся учредителем (участником) отчитывающейся организации.

2.10. По показателю “Полное наименование учредителя (участника) — юридического лица” (подраздел 1.2 отчетности по форме 0420423) указывается полное наименование юридического лица в соответствии с его учредительными документами. Полное наименование иностранного юридического лица может указываться на английском языке.

2.11. По показателю “Страна регистрации (инкорпорации)” (подраздел 1.2 отчетности по форме 0420423) указывается цифровой код страны регистрации в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

2.12. По показателю “ОГРН / регистрационный номер в стране регистрации” (подраздел 1.2 отчетности по форме 0420423) указывается основной государственный регистрационный номер юридического лица в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц или номер, присвоенный юридическому лицу в торговом реестре или ином учетном регистре государства, в котором зарегистрировано такое юридическое лицо.

2.13. По показателю “ИНН или TIN” (подраздел 1.2 отчетности по форме 0420423) указывается при наличии ИНН для резидентов, код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) для нерезидентов. ИНН юридических лиц должен быть указан в соответствии с данными единого государственного реестра юридических лиц.

2.14. По показателю “Количество голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал, которыми имеет право распоряжаться юридическое лицо” (подраздел 1.2 отчетности по форме 0420423) указываются сведения о количестве голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации, которыми имело право распоряжаться юридическое лицо на дату заполнения показателей отчетности по форме 0420423. Сведения указываются в процентах.

2.15. По показателю “Дата наступления основания, в силу которого лицо получило / у лица прекратилось право распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал” (подраздел 1.2 отчетности по форме 0420423) указывается дата наступления основания, в силу которого юридическое лицо получило право распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации.

2.16. Информация по показателям, указанным в подпунктах 2.10—2.15 настоящего пункта, отражается по каждому юридическому лицу, являющемуся учредителем (участником) отчитывающейся организации.

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420423 отражаются сведения обо всех физических лицах, которые прямо или косвенно (через подконтрольных им лиц) осуществляют контроль за юридическими лицами, имеющими право прямо распоряжаться не менее чем 10 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации.

Наличие контроля определяется при соблюдении хотя бы одного из следующих условий:

физическое лицо имеет право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться более чем 50 процентами голосов в высшем органе управления учредителя (участника) отчитывающейся организации;

физическое лицо имеет право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган учредителя (участника) отчитывающейся организации;

физическое лицо имеет право назначать (избирать) более чем 50 процентов коллегиального органа управления учредителя (участника) отчитывающейся организации.

3.1. По показателю “Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)” указываются фамилия, имя и отчество (последнее — при наличии) физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками) отчитывающейся организации. Фамилия, имя и отчество (последнее — при наличии) иностранного гражданина могут указываться на английском языке.

3.2. По показателю “Гражданство (подданство) физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является физическое лицо, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками) отчитывающейся организации. В случае наличия двойного гражданства у физических лиц указываются два кода в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) через символ “,” (запятая).

3.3. По показателю “ИНН или TIN физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)” для резидентов указывается ИНН (для нерезидентов — код TIN или номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками) отчитывающейся организации.

3.4. По показателю “Код вида контроля” указывается вид контроля определенного количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал учредителя (участника) отчитывающейся организации, который осуществляет соответствующее лицо, с использованием следующих кодов:

K1 — право лица непосредственно распоряжаться более чем 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной организации либо право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган и (или) более чем 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной организации (прямой контроль);

K2 — право лица косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться более чем 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной организации либо право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган и (или) более чем 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной организации (косвенный контроль).

3.5. По показателю “Код признака контроля” указывается признак контроля, в силу которого лицо распоряжается определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал учредителя (участника) отчитывающейся организации, который осуществляет соответствующее лицо (который прекратился у соответствующего лица), с использованием следующих кодов:

ПК1 — наличие права распоряжаться более чем 50 процентами голосов в высшем органе управления отчитывающейся организации;

ПК2 — наличие права назначать (избирать) единоличный исполнительный орган отчитывающейся организации;

ПК3 — наличие права назначать (избирать) более чем 50 процентов коллегиального органа управления отчитывающейся организации.

3.6. По показателю “Код учредителя (участника), за которым осуществляет контроль физическое лицо” указывается ИНН учредителя (участника) отчитывающейся организации, за которым осуществляет контроль физическое лицо.

3.7. По показателю “Количество голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал учредителя (участника), которыми имеет право распоряжаться физическое лицо, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями” указываются сведения о количестве голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал учредителя (участника) отчитывающейся организации, которыми имело право распоряжаться лицо на дату заполнения показателей отчетности по форме 0420423.

3.8. По показателю “Дата наступления основания, в силу которого лицо получило право осуществлять прямой или косвенный контроль за учредителем — юридическим лицом” указывается дата наступления основания, в силу которого лицо получило право распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал учредителя (участника) отчитывающейся организации.

3.9. Информация по показателям, указанным в подпунктах 3.1—3.8 настоящего пункта, отражается по каждому физическому лицу, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками) отчитывающейся организации.

3.10. По показателю “Дата события, являющегося основанием для представления отчетности” указывается дата совершения события, являющегося причиной представления отчетности по форме 0420423 в Банк России.

4. Отчетность по форме 0420423 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420424 “Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг”

Код формы по ОКУД¹ 0420424
На нерегулярной основе

Раздел 1. Сведения об обязательствах профессионального участника перед клиентами (депонентами)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Тип клиента (депонента)		purcb-dic:Tip_klienta_deponentaEnumerator
1.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
1.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
1.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
1.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
1.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
2	Полное наименование юридического лица, индивидуального предпринимателя / фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица		purcb-dic:Naim_FIO_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
2.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
2.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
2.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
2.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
2.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
3	ИНН ² (TIN ³) юридического лица, индивидуального предпринимателя		purcb-dic:INN_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
3.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
3.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
3.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
3.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
3.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

³ Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

1	2	3	4
4	Документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:DokumentIdentifikatorEnumerator
4.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
4.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
4.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
4.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
4.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
5	ОГРН ¹ юридического лица		purcb-dic:OGRN_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
5.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
5.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
5.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
5.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
5.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
6	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
6.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
6.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
6.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
6.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
6.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
7	Вид договора		purcb-dic:Vid_dogovora_PURCB_shirokij_spisokEnumerator
7.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
7.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
7.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
7.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
7.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
8	Тип имущества		purcb-dic:Tip_imushhestva_Sved_ob_obyazat_pered_klient_prof_uch Enumerator
8.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
8.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis

¹ Основной государственный регистрационный номер.

1	2	3	4
8.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
8.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
8.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
9	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Ekvivalent_v_in_valyuteEnumerator
9.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
9.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
9.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
9.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
9.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
10	Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге)		purcb-dic:Naim_emitenta_Dop_inf_po_obyaz_pered_kl
10.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
10.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
10.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
10.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
10.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
11	Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
11.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
11.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
11.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
11.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
11.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
12	Код ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:Kod_ISIN_czen_bum_Xar_el_ras_ryn_r_pr_baz_met
12.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
12.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
12.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
12.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
12.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
13	Сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований / объем вложений в ценные бумаги, иные финансовые активы и иное имущество в валюте Российской Федерации		purcb-dic:Summa_pokazatelya_v_edinicxax_valyuty_Ekv_v_in_val2
13.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

¹ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

1	2	3	4
13.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
13.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
13.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
13.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
13.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
13.7		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
13.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
14	Количество ценных бумаг, подлежащих возврату		purcb-dic:KolCZB_podl_vozvrat
14.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
14.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
14.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
14.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
14.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
14.7		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
14.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
15	Полное наименование юридического лица		purcb-dic:Naim_yur_l_Mesto_xran_akt_kl
15.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
15.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
15.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
15.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
15.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
15.7		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
15.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
16	ИНН (TIN) юридического лица		purcb-dic:INN_TINMesto_xraneniya_aktivov_klienta
16.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
16.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
16.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
16.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
16.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
16.7		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
16.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
17	ОГРН юридического лица		purcb-dic:OGRN_Mesto_xran_akt_kl
17.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

1	2	3	4
17.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
17.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
17.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
17.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushhestvaTaxis
17.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
17.7		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
17.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis

Раздел 2. Сведения о достаточности имущества для удовлетворения требований клиентов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
18	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Sved_o_dost_imushh_dlya_udovl_trebov_klientEnumerator
18.1		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
19	Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге)		purcb-dic:Naim_emitenta_Rek_em_czen_bum
19.1		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
19.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
20	Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска		purcb-dic:GRN_Rek_em_czen_bum
20.1		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
20.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
21	Код ISIN ценной бумаги		purcb-dic:Kod_ISIN_czennoj_bumagi_Rek_em_czen_bum
21.1		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
21.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
22	Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление депозитарной деятельности		purcb-dic:Obyaz_depozitarn_annulir
22.1		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
22.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
22.3		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
22.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
23	Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами		purcb-dic:Obyaz_upr_annulir
23.1		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
23.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
23.3		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
23.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
24	Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление брокерской деятельности		purcb-dic:Obyaz_broker_annulir
24.1		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis

1	2	3	4
24.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
24.3		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
24.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
25	Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках депозитарной деятельности		purcb-dic:Imushhestvo_isp_obyaz_depozitarn
25.1		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
25.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
25.3		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
25.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
26	Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках деятельности по управлению ценными бумагами		purcb-dic:Imushhestvo_isp_obyaz_upr
26.1		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
26.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
26.3		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
26.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
27	Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках брокерской деятельности		purcb-dic:Imushhestvo_isp_obyaz_broker
27.1		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
27.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
27.3		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
27.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
28	Единица измерения имущества		purcb-dic:Edinicza_izmereniya_imushhestva_Pred_obyazEnumerator
28.1		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
28.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
28.3		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
28.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis

**Порядок составления отчетности по форме 0420424
“Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением
профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению
в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии
профессионального участника рынка ценных бумаг”**

1. Отчетность по форме 0420424 “Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг” (далее — отчетность по форме 0420424) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами, в случае получения ими уведомления Банка России об аннулировании лицензий на осуществление брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами в соответствии с пунктом 10 статьи 39¹ Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ “О рынке ценных бумаг” (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 17, ст. 1918; 2019, № 52, ст. 7813).

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420424 отражаются сведения об обязательствах профессионального участника перед клиентами (депонентами) в разрезе каждого клиента (депонента).

2.1. По показателю “Тип клиента (депонента)” указывается тип клиента (депонента) с использованием следующих кодов:

ФЛ — физическое лицо;

ЮЛ — юридическое лицо;

ИП — индивидуальный предприниматель;

И — организация, которая не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством страны его регистрации.

2.2. По показателю “Полное наименование юридического лица, индивидуального предпринимателя / фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица” указывается полное наименование юридического лица в соответствии с его учредительными документами или фамилия, имя и отчество (последнее — при наличии) физического лица.

2.3. По показателям “ИНН (TIN) юридического лица, индивидуального предпринимателя” и “ИНН (TIN) юридического лица” указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) для резидентов, идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) для нерезидентов.

2.4. По показателю “Документ, удостоверяющий личность” указывается код документа, удостоверяющего личность физического лица, соответствующий одному из значений типа идентификатора сведений о физическом лице, указанных 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 ЗАГС, 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.

2.5. По показателю “ОГРН юридического лица” указывается основной государственный регистрационный номер юридического лица в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц. При отсутствии данных показатель не заполняется.

2.6. По показателю “Серия, номер документа, удостоверяющего личность” указываются серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица.

2.7. По показателю “Вид договора” указывается вид договора с использованием следующих кодов:

T — договор доверительного управления ценными бумагами;

B — договор о брокерском обслуживании;

MD — депозитарный договор, заключенный с номинальным держателем;

DD — депозитарный договор;

DT — депозитарный договор, заключенный с доверительным управляющим;

IMD — депозитарный договор, заключенный с иностранным номинальным держателем.

В случае если с клиентом заключено несколько видов договоров, информация по каждому виду договора указывается в отдельной строке.

2.8. По показателю “Тип имущества” указывается тип имущества с использованием следующих кодов:

M — денежные средства;

E1 — акции;

D1 — облигации;

E2 — инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда;

DR — депозитарные расписки;

E3 — закладные;

A — производные финансовые инструменты;

F — иностранные финансовые инструменты;

O — иное.

Иностранные финансовые инструменты безотносительно, квалифицированы ли они в качестве ценных бумаг, в том числе ценных бумаг иностранных эмитентов, независимо от своего вида относятся к типу имущества с кодом “F”.

2.9. По показателю “Код валюты” указывается цифровой код валюты, в которой выражено обязательство или имущество (денежные средства) и в которой выражен номинал финансового инструмента (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “—” (тире), в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

2.10. По показателю “Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге)” указываются:

для юридического лица — резидента (юридического лица — нерезидента) — его полное наименование; если юридическим лицом является нерезидент — его наименование на английском языке;

для депозитарных расписок — наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе расписок;

для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда — резидента — наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках — название (индивидуальное обозначение) паевого инвестиционного фонда;

для закладных, обязанными по которым являются физические лица, — слова “Физические лица”.

Информация по закладным указывается совокупно по всем физическим лицам в разрезе кодов валют.

2.11. По показателю “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска” для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (для выпусков ценных бумаг, зарегистрированных до 1 января 2020 года, указывается государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг). Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания — резидент, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом (при наличии). Для депозитарных расписок указывается регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска представляемых ценных бумаг (программы облигаций). По иным неэмиссионным ценным бумагам показатель не заполняется.

Не допускается указывать по показателю “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска” для эмиссионных ценных бумаг внутренние коды профессионального участника, а также коды,

присвоенные другими организациями, не являющимися национальными регистрационными агентствами, или другими организациями, уполномоченными присваивать коды ценным бумагам.

2.12. По показателю “Код ISIN ценной бумаги” указывается международный идентификационный код ценной бумаги (при наличии). Для депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки.

2.13. По показателю “Сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований / объем вложений в ценные бумаги, иные финансовые активы и иное имущество в валюте Российской Федерации” указываются сведения об объеме обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии, в разрезе видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг следующим образом:

для типа имущества с кодом “М” — сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований;

для остальных кодов типов имущества — балансовая стоимость финансовых инструментов и иного имущества, подлежащих возврату клиенту (депоненту), в рублях.

2.14. По показателю “Количество ценных бумаг, подлежащих возврату” указывается количество ценных бумаг в штуках.

2.15. По показателю “Полное наименование юридического лица” указывается полное наименование юридического лица в соответствии с его учредительными документами.

2.16. Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому месту хранения активов клиента, каждому клиенту (депоненту), разместившему имущество у профессионального участника, каждому выпуску ценных бумаг, каждому коду валюты, каждому типу имущества и каждому виду договора.

Информация по показателю “Количество ценных бумаг, подлежащих возврату” также отражается по каждому виду иного имущества в разрезе следующих значений:

- акции;
- облигации;
- инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда;
- депозитарные расписки;
- закладные;
- производные финансовые инструменты;
- иностранные финансовые инструменты;
- иное (прочие финансовые инструменты).

Информация по показателям “Сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований / объем вложений в ценные бумаги, иные финансовые активы и иное имущество в валюте Российской Федерации”, “Полное наименование юридического лица”, “ИНН (TIN) юридического лица”, “ОГРН юридического лица” также отражается по каждому виду денежных средств, каждому виду иного имущества в разрезе следующих значений:

- акции;
- облигации;
- инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда;
- депозитарные расписки;
- закладные;
- производные финансовые инструменты;
- иностранные финансовые инструменты;
- иное (прочие финансовые инструменты).

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420424 отражаются сведения о достаточности имущества для удовлетворения требований клиентов по типам имущества.

3.1. Показатели “Код валюты”, “Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге)”, “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска”, “Код ISIN ценной бумаги” заполняются аналогично соответствующим показателям раздела 1 отчетности по форме 0420424.

Информация по показателю “Код валюты” раскрывается по каждому коду валюты, в которой выражены денежные средства.

3.2. По показателям “Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление депозитарной деятельности”, “Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами” и “Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление брокерской деятельности” отражаются сведения об объеме обязательств, установленных на дату принятия решения об аннулировании лицензии, по видам профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг следующим образом:

сумма обязательств по денежным средствам отражается в единицах валюты обязательств; финансовые инструменты, подлежащие возврату клиенту (депоненту), отражаются в штуках; иное имущество, подлежащее возврату клиенту (депоненту), отражается по балансовой стоимости в рублях.

3.3. По показателям “Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках депозитарной деятельности”, “Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках деятельности по управлению ценными бумагами” и “Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках брокерской деятельности” отражаются сведения о наличии имущества для исполнения обязательств перед клиентами по видам профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг следующим образом:

сумма требований по денежным средствам отражается в единицах валюты требований;
финансовые инструменты, подлежащие возврату профессиональному участнику, отражаются в штуках;
иное имущество, подлежащее возврату профессиональному участнику, отражается по балансовой стоимости в рублях.

3.4. По показателю “Единица измерения имущества” указывается единица измерения имущества, отражаемого по показателям “Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление депозитарной деятельности”, “Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами” и “Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление брокерской деятельности”, с использованием следующих кодов:

Д — денежные единицы измерения (указывается для требований и обязательств по денежным средствам, а также по иному имуществу (в единицах валюты));

К — количественные единицы измерения (указывается для финансовых инструментов (в штуки)).

3.5. Информация по показателям “Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге)”, “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска” и “Код ISIN ценной бумаги” отражается по каждому выпуску ценных бумаг, а также в разрезе следующих значений:

акции;
облигации;
инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда;
депозитарные расписки;
закладные;
производные финансовые инструменты;
иностранные финансовые инструменты;
иное (прочие финансовые инструменты).

3.6. Информация по показателям “Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление депозитарной деятельности”, “Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами”, “Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление брокерской деятельности”, “Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках депозитарной деятельности”, “Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках деятельности по управлению ценными бумагами”, “Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках брокерской деятельности” и “Единица измерения имущества” раскрывается по каждому коду валюты, в которой выражены денежные средства, каждому виду иного имущества, каждому выпуску ценных бумаг, а также в разрезе следующих значений:

акции;
облигации;
инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда;
депозитарные расписки;
закладные;
производные финансовые инструменты;
иностранные финансовые инструменты;
иное (прочие финансовые инструменты).

4. Отчетность по форме 0420424 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420425 “Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг”

Код формы по ОКУД¹ 0420425
На нерегулярной основе

Раздел 1. Сведения об исполнении обязательств перед клиентами

Подраздел 1.1. Финансовые инструменты

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Тип клиента (депонента)		purcb-dic:Tip_klienta_deponentaEnumerator
1.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.2		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
2	Полное наименование юридического лица, индивидуального предпринимателя / фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица		purcb-dic:Naim_FIO_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
2.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.2		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
3	ИНН ²		purcb-dic:INN
3.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.2		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
4	Иной идентификатор		purcb-dic:Inoj_identifikator
4.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.2		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
5	Дата предъявления клиентами требований по возврату имущества клиентам		purcb-dic:Data_pred_treb
5.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.2		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
6	Дата исполнения обязательств по возврату имущества клиентам		purcb-dic:Data_isp_obyaz
6.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.2		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
7	Способ исполнения обязательств		purcb-dic:SposoblspObEnumerator
7.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.2		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
8	Единица измерения		purcb-dic:Edinicza_izm_Sved_ob_ispoln_obyaz_pered_klient Enumerator
8.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.2		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

1	2	3	4
9	Значение		purcb-dic:Znachenie
9.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
9.3		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
9.4		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
9.5		Сведения о предъявленных требованиях и об исполненных обязательствах	dim-int:PredTreb_IspObAxis

Подраздел 1.2. **Денежные средства**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	Тип клиента (депонента)		purcb-dic:Tip_klienta_deponentaEnumerator
10.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
10.3		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
11	Полное наименование юридического лица, индивидуального предпринимателя / фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица		purcb-dic:Naim_FIO_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
11.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
11.3		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
12	ИНН		purcb-dic:INN
12.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
12.3		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
13	Иной идентификатор		purcb-dic:Inoj_identifikator
13.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
13.3		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
14	Дата предъявления клиентами требований по возврату имущества клиентам		purcb-dic:Data_pred_treb
14.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
14.3		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
15	Дата исполнения обязательств по возврату имущества клиентам		purcb-dic:Data_isp_obyaz
15.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
15.3		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
16	Способ исполнения обязательств		purcb-dic:SposoblspObEnumerator
16.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
16.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
16.3		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
17	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Ekvivalent_v_in_valyuteEnumerator
17.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
17.3		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
18	Единица измерения		purcb-dic:Edinicza_izm_Sved_ob_ispoln_obyaz_pered_klient Enumerator
18.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
18.3		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
19	Значение		purcb-dic:Znachenie
19.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
19.3		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
19.4		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
19.5		Сведения о предъявленных требованиях и об исполненных обязательствах	dim-int:PredTreb_IspObAxis

Подраздел 1.3. Иное имущество

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
20	Тип клиента (депонента)		purcb-dic:Tip_klienta_deponentaEnumerator
20.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
20.3		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
21	Полное наименование юридического лица, индивидуального предпринимателя / фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица		purcb-dic:Naim_FIO_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
21.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
21.3		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
22	ИНН		purcb-dic:INN
22.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
22.3		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
23	Иной идентификатор		purcb-dic:Inoj_identifikator
23.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis

1	2	3	4
23.3		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
24	Дата предъявления клиентами требований по возврату имущества клиентам		purcb-dic:Data_pred_treb
24.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
24.3		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
25	Дата исполнения обязательств по возврату имущества клиентам		purcb-dic:Data_isp_obyaz
25.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
25.3		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
26	Способ исполнения обязательств		purcb-dic:SposoblspObEnumerator
26.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
26.3		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
27	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Ekvivalent_v_in_valyuteEnumerator
27.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
27.3		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
28	Единица измерения		purcb-dic:Edinicza_izm_Sved_ob_ispoln_obyaz_pered_klient Enumerator
28.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
28.3		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
29	Значение		purcb-dic:Znachenie
29.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
29.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
29.3		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
29.4		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
29.5		Сведения о предъявленных требованиях и об исполненных обязательствах	dim-int:PredTreb_IspObAxis

Раздел 2. Сведения о количестве клиентов, обязательства перед которыми исполнены либо частично исполнены

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
30	Количество клиентов, подавших поручения (заявления)		purcb-dic:Kol_klientov_podavshix_zayavl
30.1		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatelnostiAxis
30.2		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis

1	2	3	4
31	Количество клиентов, обязательства перед которыми исполнены частично		purcb-dic:Kol_klientov_trebovaniya_isp_chastichno
31.1		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatelnostiAxis
31.2		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
32	Количество клиентов, обязательства перед которыми исполнены полностью		purcb-dic:Kol_klientov_trebovaniya_isp_polnostyu
32.1		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatelnostiAxis
32.2		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis

Раздел 3. Сведения об обязательствах профессионального участника перед клиентами (депонентами)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
33	Тип клиента (депонента)		purcb-dic:Tip_klienta_deponentaEnumerator
33.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
33.2		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
33.3		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
33.4		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
33.5		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
33.6		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
34	Полное наименование юридического лица, индивидуального предпринимателя / фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица		purcb-dic:Naim_FIO_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
34.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
34.2		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
34.3		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
34.4		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
34.5		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
34.6		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
35	ИНН (TIN) ¹ юридического лица, индивидуального предпринимателя		purcb-dic:INN_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
35.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
35.2		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
35.3		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
35.4		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
35.5		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
35.6		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
36	Документ, удостоверяющий личность		purcb-dic:DokumentIdentifikatorEnumerator
36.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
36.2		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

1	2	3	4
36.3		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
36.4		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
36.5		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
36.6		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
37	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
37.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
37.2		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
37.3		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
37.4		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
37.5		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
37.6		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
38	ОГРН ¹ юридического лица		purcb-dic:OGRN_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
38.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
38.2		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
38.3		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
38.4		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
38.5		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
38.6		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
39	Вид договора		purcb-dic:Vid_dogovora_PURCB_shirokij_spisokEnumerator
39.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
39.2		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
39.3		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
39.4		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
39.5		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
39.6		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
40	Тип имущества		purcb-dic:Tip_imushhestva_Sved_ob_obyazat_pered_klient_prof_uch Enumerator
40.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
40.2		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
40.3		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
40.4		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
40.5		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
40.6		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
41	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Ekvivalent_v_in_valyuteEnumerator
41.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
41.2		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
41.3		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis

¹ Основной государственный регистрационный номер.

1	2	3	4
41.4		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
41.5		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
41.6		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
42	Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге)		purcb-dic:Naim_emitenta_Dop_inf_po_obyaz_pered_kl
42.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
42.2		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
42.3		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
42.4		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
42.5		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
42.6		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
43	Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
43.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
43.2		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
43.3		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
43.4		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
43.5		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
43.6		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
44	Код ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:Kod_ISIN_czen_bum_Xar_el_ras_ryn_r_pr_baz_met
44.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
44.2		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
44.3		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
44.4		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
44.5		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
44.6		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
45	Сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований / объем вложений в ценные бумаги, иные финансовые активы и иное имущество в валюте Российской Федерации		purcb-dic:Summa_pokazatelya_v_ediniczax_valyuty_Ekv_v_in_val2
45.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
45.2		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
45.3		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
45.4		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
45.5		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
45.6		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
46	Количество ценных бумаг, подлежащих возврату		purcb-dic:KolCZB_podl_vozvrat
46.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
46.2		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
46.3		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
46.4		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis

¹ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

1	2	3	4
46.5		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
46.6		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
47	Дата возникновения обязательства		purcb-dic:DataVoznikObyaz
47.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
47.2		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
47.3		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
47.4		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
47.5		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
47.6		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
48	Причина возникновения обязательства		purcb-dic:PrichinaVozOb
48.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
48.2		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
48.3		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
48.4		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
48.5		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
48.6		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
49	Полное наименование юридического лица		purcb-dic:Naim_yur_l_Mesto_xran_akt_kl
49.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
49.2		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
49.3		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
49.4		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
49.5		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
49.6		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
50	ИНН (TIN) юридического лица		purcb-dic:INN_TINMesto_xraneniya_aktivov_klienta
50.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
50.2		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
50.3		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
50.4		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
50.5		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
50.6		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis
51	ОГРН юридического лица		purcb-dic:OGRN_Mesto_xran_akt_kl
51.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
51.2		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
51.3		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
51.4		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
51.5		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
51.6		Идентификатор клиента/контрагента	dim-int:ID_Klienta_Kontragenta_Taxis

**Порядок составления отчетности по форме 0420425
“Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением
об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг,
действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением
профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг”**

1. Отчетность по форме “Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг” (далее — отчетность по форме 0420425) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, еженедельно, начиная с недели, следующей за неделей, когда профессиональным участником было получено уведомление Банка России об аннулировании лицензии в соответствии с пунктом 10 статьи 39¹ Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ “О рынке ценных бумаг” (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 17, ст. 1918; 2019, № 52, ст. 7813), а также по окончании срока для прекращения обязательств, установленного в решении Банка России об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, предусмотренного пунктом 1 статьи 39² Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ “О рынке ценных бумаг” (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 17, ст. 1918; 2015, № 27 ст. 4001).

Информация по показателям отчетности по форме 0420425 отражается профессиональными участниками нарастающим итогом с даты принятия Банком России решения об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420425 отражаются сведения об исполнении обязательств профессионального участника перед клиентами нарастающим итогом по типам имущества (финансовые инструменты, денежные средства, иное имущество).

2.1. По показателю “Тип клиента (депонента)” указывается одно из следующих значений:

ФЛ — физическое лицо;

ЮЛ — юридическое лицо;

ИП — индивидуальный предприниматель;

И — организация, которая не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством страны его регистрации.

По показателю “Полное наименование юридического лица, индивидуального предпринимателя / фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица” указывается полное наименование юридического лица в соответствии с его учредительными документами, наименование организации, которая не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством страны его регистрации, фамилия, имя и отчество (последнее — при наличии) физического лица.

По показателю “ИНН” указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН) клиента профессионального участника.

По показателю “Иной идентификатор” указывается одно из следующих значений:

код СВИФТ кредитной организации — нерезидента (при наличии);

регистрационный номер, полученный кредитной организацией — нерезидентом в стране места нахождения (при отсутствии кода СВИФТ);

код иностранной организации (далее — КИО) нерезидента, не являющейся кредитной организацией (при наличии);

регистрационный номер организации-нерезидента, не являющейся кредитной организацией, полученный в стране места нахождения (при отсутствии КИО);

серия и (или) номер документа, удостоверяющего личность физического лица.

По показателю “Дата предъявления клиентами требований по возврату имущества” указывается дата, когда клиент предъявил требования по возврату имущества.

По показателю “Дата исполнения обязательств по возврату имущества клиентам” указывается дата, когда профессиональный участник исполнил обязательства перед клиентом по возврату имущества.

По показателю “Способ исполнения обязательств” указывается один из способов исполнения обязательств профессиональным участником перед клиентом:

возврат денежных средств по поручению клиента;

возврат ценных бумаг по поручению клиента;

дарение (исполнение обязательств перед клиентом по списанию имущества по поручению клиента по договору дарения);

зачет встречных требований;
передача списка имущества клиентов в вышестоящий депозитарий;
иное.

По показателю “Единица измерения” указывается единица измерения имущества с использованием следующих кодов:

Д — денежные единицы измерения (указывается для требований и обязательств по денежным средствам, а также по иному имуществу (в единицах валюты));

К — количественные единицы измерения (указывается для финансовых инструментов (в штуках)).

2.2. По показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420425 отражаются сведения об исполнении обязательств перед клиентами нарастающим итогом по финансовым инструментам.

По показателю “Значение” подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420425 указывается количество финансовых инструментов.

Информация по показателям “Тип клиента (депонента)”, “Полное наименование юридического лица, индивидуального предпринимателя / фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица”, “ИНН”, “Иной идентификатор”, “Дата предъявления клиентами требований по возврату имущества клиентам”, “Дата исполнения обязательств по возврату имущества клиентам”, “Способ исполнения обязательств”, “Единица измерения” подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420425 отражается в разрезе каждого клиента, предъявляющего требования (чьи требования исполнены).

Информация по показателю “Значение” подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420425 отражается в разрезе предъявленных клиентом требований и исполненных обязательств профессионального участника, каждого типа имущества, каждого вида деятельности, которые ведутся на основании лицензии, выдаваемой Банком России, каждого клиента, предъявляющего требования (чьи требования исполнены).

2.3. По показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420425 отражаются сведения об исполнении обязательств перед клиентами нарастающим итогом по денежным средствам.

По показателю “Значение” подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420425 указывается объем денежных средств, раскрываемый в разрезе кодов валют в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

Информация по показателям “Тип клиента (депонента)”, “Полное наименование юридического лица, индивидуального предпринимателя / фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица”, “ИНН”, “Иной идентификатор”, “Дата предъявления клиентами требований по возврату имущества клиентам”, “Дата исполнения обязательств по возврату имущества клиентам”, “Способ исполнения обязательств”, “Код валюты”, “Единица измерения” подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420425 отражается в разрезе кодов валют в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ), в которых выражены денежные средства, а также каждого клиента, предъявляющего требования (чьи требования исполнены).

Информация по показателю “Значение” подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420425 отражается в разрезе предъявленных требований клиентов и исполненных обязательств профессионального участника, кодов валют в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ), в которых выражены денежные средства, каждого клиента, предъявляющего требования (чьи требования исполнены), каждого вида деятельности.

2.4. По показателям подраздела 1.3 раздела 1 отчетности по форме 0420425 отражаются сведения об исполнении обязательств перед клиентами нарастающим итогом по иному имуществу.

По показателю “Значение” подраздела 1.3 раздела 1 отчетности по форме 0420425 указывается количество иного имущества.

Информация по показателям “Тип клиента (депонента)”, “Полное наименование юридического лица, индивидуального предпринимателя / фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица”, “ИНН”, “Иной идентификатор”, “Дата предъявления клиентами требований по возврату имущества клиентам”, “Дата исполнения обязательств по возврату имущества клиентам”, “Способ исполнения обязательств”, “Код валюты”, “Единица измерения” подраздела 1.3 раздела 1 отчетности по форме 0420425 отражается в разрезе каждого вида иного имущества, а также каждого клиента, предъявляющего требования (чьи требования исполнены).

Информация по показателю “Значение” подраздела 1.3 раздела 1 отчетности по форме 0420425 отражается в разрезе предъявленных требований клиентов и исполненных обязательств профессионального участника, каждого вида деятельности, каждого вида иного имущества, каждого клиента, предъявляющего требования (чьи требования исполнены).

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420425 отражаются сведения о количестве клиентов, обязательства перед которыми исполнены частично, клиентов, обязательства перед которыми

исполнены в полном объеме, в разрезе физических и юридических лиц. Информация отражается только по тем видам деятельности, в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании лицензии профессионального участника.

По показателю “Количество клиентов, подавших поручения (заявления)” указываются сведения о количестве клиентов, подавших поручения (заявления).

По показателю “Количество клиентов, обязательства перед которыми исполнены частично” указываются сведения о количестве клиентов, требования которых исполнены профессиональным участником частично.

По показателю “Количество клиентов, обязательства перед которыми исполнены полностью” указываются сведения о количестве клиентов, требования которых исполнены профессиональным участником в полном объеме. В случае если обязательства перед клиентом исполнены не по всем видам деятельности, в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании лицензии профессионального участника, такие обязательства считаются частично исполненными.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по видам лиц (физические и юридические), предъявляющих требования (чьи требования исполнены), а также по следующим видам деятельности:

брокерская деятельность;

деятельность по управлению ценными бумагами;

депозитарная деятельность (за исключением оказания услуг по междепозитарным договорам);

депозитарная деятельность (оказание услуг по междепозитарным договорам).

4. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420425 отражаются сведения об обязательствах профессионального участника перед клиентами (депонентами) в разрезе каждого клиента (депонента).

4.1. По показателю “Тип клиента (депонента)” указывается тип клиента (депонента) с использованием следующих кодов:

ФЛ — физическое лицо;

ЮЛ — юридическое лицо;

ИП — индивидуальный предприниматель;

И — организация, которая не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством страны его регистрации.

4.2. По показателю “Полное наименование юридического лица, индивидуального предпринимателя / фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица” указывается полное наименование юридического лица в соответствии с его учредительными документами, наименование организации, которая не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством страны его регистрации, фамилия, имя и отчество (последнее — при наличии) физического лица.

4.3. По показателям “ИНН (TIN) юридического лица, индивидуального предпринимателя” и “INN (TIN) юридического лица” указывается ИНН для резидентов, идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) для нерезидентов.

4.4. По показателю “Документ, удостоверяющий личность” указывается код документа, удостоверяющего личность физического лица, соответствующий одному из значений типа идентификатора сведений о физическом лице, указанных 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 ЗАГС, 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.

4.5. По показателю “Серия и номер документа, удостоверяющего личность” указываются серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица.

4.6. По показателю “ОГРН юридического лица” указывается основной государственный регистрационный номер юридического лица в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц. При отсутствии данных показатель не заполняется.

4.7. По показателю “Вид договора” указывается вид договора с использованием следующих кодов:

T — договор доверительного управления ценными бумагами;

B — договор о брокерском обслуживании;

MD — депозитарный договор, заключенный с номинальным держателем;

DD — депозитарный договор;

DT — депозитарный договор, заключенный с доверительным управляющим;

IMD — депозитарный договор, заключенный с иностранным номинальным держателем.

В случае если с клиентом заключено несколько видов договоров, информация по каждому виду договора указывается в отдельной строке.

4.8. По показателю “Тип имущества” указывается тип имущества с использованием следующих кодов:

M — денежные средства;

E1 — акции;

D1 — облигации;

E2 — инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда;

DR — депозитарные расписки;

E3 — закладные;

A — производные финансовые инструменты;

F — иностранные финансовые инструменты;

O — иное.

Иностранные финансовые инструменты безотносительно, квалифицированы ли они в качестве ценных бумаг, в том числе ценных бумаг иностранных эмитентов, независимо от своего вида отражаются по показателю “Тип имущества” с кодом “F”.

4.9. По показателю “Код валюты” указывается код валюты, в которой выражено обязательство или имущество (денежные средства) и в которой выражен номинал финансового инструмента, в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

4.10. По показателю “Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге)” указываются:

для юридического лица — резидента (юридического лица — нерезидента) — его полное наименование; если юридическим лицом является нерезидент — его наименование на английском языке;

для депозитарных расписок — наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе расписок;

для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда — резидента — наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках — название (индивидуальное обозначение) паевого инвестиционного фонда;

для закладных, обязанными по которым являются физические лица, — слова “Физические лица”.

Информация по закладным указывается совокупно по всем физическим лицам в разрезе кодов валют.

4.11. По показателю “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска” для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (для выпусков ценных бумаг, зарегистрированных до 1 января 2020 года, указывается государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг). Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, зарегистрированных в Российской Федерации, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом (при наличии). Для депозитарных расписок на ценные бумаги резидентов указывается регистрационный

номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска представляемых ценных бумаг. По иным неэмиссионным ценным бумагам показатель не заполняется.

Не допускается указывать по показателю “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска” для эмиссионных ценных бумаг внутренние коды профессионального участника, а также коды, присвоенные другими организациями, не являющимися национальными регистрационными агентствами, или другими организациями, уполномоченными присваивать коды ценным бумагам.

4.12. По показателю “Код ISIN ценной бумаги” указывается международный идентификационный код ценной бумаги (при наличии). Для депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки.

4.13. По показателю “Сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований / объем вложений в ценные бумаги, иные финансовые активы и иное имущество в валюте Российской Федерации” указываются сведения об объеме обязательств, установленных на дату принятия решения об аннулировании лицензии, в разрезе видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг следующим образом:

для типа имущества с кодом “М” — сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований;

для остальных кодов типов имущества — балансовая стоимость финансовых инструментов и иного имущества, подлежащих возврату клиенту (депоненту), в рублях.

4.14. По показателю “Количество ценных бумаг, подлежащих возврату” указывается количество ценных бумаг в штуках.

4.15. По показателю “Дата возникновения обязательства” указывается дата возникновения обязательств перед клиентом по возврату имущества.

4.16. По показателю “Причина возникновения обязательства” указывается причина возникновения обязательства перед клиентом по возврату имущества.

4.17. По показателю “Полное наименование юридического лица” указывается полное наименование юридического лица в соответствии с его учредительными документами.

4.18. Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому месту хранения активов клиента, каждому клиенту (депоненту), разместившему имущество у профессионального участника, каждому выпуску ценных бумаг, каждому коду валюты, каждому типу имущества и каждому виду договора.

Информация по показателю “Количество ценных бумаг, подлежащих возврату” также раскрывается по каждому типу имущества в разрезе следующих значений:

- акции;
- облигации;
- инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда;
- депозитарные расписки;
- закладные;
- производные финансовые инструменты;
- иностраные финансовые инструменты;
- иное (прочие финансовые инструменты).

Информация по показателям “Сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований / объем вложений в ценные бумаги, иные финансовые активы и иное имущество в валюте Российской Федерации”, “Полное наименование юридического лица”, “ИНН (TIN) юридического лица”, “ОГРН юридического лица” также раскрывается по каждому виду денежных средств, каждому виду иного имущества в разрезе следующих значений:

- акции;
- облигации;
- инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда;
- депозитарные расписки;
- закладные;
- производные финансовые инструменты;
- иностраные финансовые инструменты;
- иное (прочие финансовые инструменты).

5. Отчетность по форме 0420425 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420426 “Информация о заключении (прекращении) с эмитентом, управляющей компанией, управляющим ипотечным покрытием договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг, договора о ведении реестра владельцев инвестиционных паев, договора о ведении реестра владельцев ипотечных сертификатов участия”

Код формы по ОКУД¹ 0420426
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код причины направления информации о ведении реестра владельцев ценных бумаг		purcb-dic:KodPrichinyNaprnfOVedenReestVladCZBEnumerator
1.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
1.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
2	Полное наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Emitent
2.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
2.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
3	ИНН ² или TIN ³ эмитента / управляющей компании / управляющего ипотечным покрытием		purcb-dic:INN_TINemitent_UprKomp_UprlpotPokr
3.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
3.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
4	ОГРН ⁴ эмитента / управляющей компании / управляющего ипотечным покрытием		purcb-dic:OGRNemitanta_UprlpotechPoks
4.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
4.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
5	Дата заключения (прекращения) договора		purcb-dic:Data_dogovora_Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bum
5.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
5.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
6	Дата акта приема-передачи реестра владельцев ценных бумаг		purcb-dic:Data_akt_pr_per_reest_Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bum
6.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
6.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
7	Полное наименование лица, принявшего реестр		purcb-dic:Polnoe_Naim_l_prinyavshego_reestr_Inf_o_licze_prinyav_reest
7.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
7.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
8	ИНН или TIN лица, принявшего реестр		purcb-dic:INN_Inf_o_licze_prinyav_reest
8.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
8.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

³ Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

⁴ Основной государственный регистрационный номер.

**Порядок составления отчетности по форме 0420426
“Информация о заключении (прекращении) с эмитентом, управляющей компанией,
управляющим ипотечным покрытием договора на ведение реестра владельцев
ценных бумаг, договора о ведении реестра владельцев инвестиционных паев,
договора о ведении реестра владельцев ипотечных сертификатов участия”**

1. Отчетность по форме 0420426 “Информация о заключении (прекращении) с эмитентом, управляющей компанией, управляющим ипотечным покрытием договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг, договора о ведении реестра владельцев инвестиционных паев, договора о ведении реестра владельцев ипотечных сертификатов участия” (далее — отчетность по форме 0420426) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (далее — отчитывающиеся организации), в случае заключения (прекращения) с эмитентом (лицом, обязанным по ценным бумагам), управляющей компанией паевого инвестиционного фонда, управляющим ипотечным покрытием (далее при совместном упоминании — эмитент) договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг, договора о ведении реестра владельцев инвестиционных паев, договора о ведении реестра владельцев ипотечных сертификатов участия (далее при совместном упоминании — договор на ведение реестра).

По показателям отчетности по форме 0420426 отражается информация о заключении (прекращении) с эмитентом договора на ведение реестра.

2. По показателю “Код причины направления информации о ведении реестра владельцев ценных бумаг” указывается основание направления информации с использованием следующих кодов:

З — заключение отчитывающейся организацией договора на ведение реестра;

Р — прекращение отчитывающейся организацией договора на ведение реестра (с передачей иному держателю реестра (далее — лицо, принявшее реестр) реестра владельцев ценных бумаг, реестра владельцев инвестиционных паев, реестра владельцев ипотечных сертификатов участия (далее при совместном упоминании — реестр);

Х — прием отчитывающейся организацией реестра на хранение (прекращение отчитывающейся организацией договора на ведение реестра без передачи реестра).

По показателю “Полное наименование эмитента” указывается организационно-правовая форма и наименование эмитента в соответствии с наименованием, указанным в уставе эмитента.

По показателю “ИНН или TIN эмитента / управляющей компании / управляющего ипотечным покрытием” указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН) для эмитентов-резидентов, идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) для эмитентов-нерезидентов.

По показателю “ОГРН эмитента / управляющей компании / управляющего ипотечным покрытием” указывается основной государственный регистрационный номер (ОГРН) эмитента в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

По показателю “Дата заключения (прекращения) договора” указывается дата заключения (прекращения) договора на ведение реестра, за исключением случая, предусмотренного абзацем девятым настоящего пункта.

В случае если отчитывающаяся организация приняла на хранение реестр эмитента, с которым еще не прекращен договор на ведение реестра, информация о дате прекращения договора на ведение реестра по показателю “Дата заключения (прекращения) договора” не указывается. После прекращения с указанным эмитентом договора на ведение реестра по показателю “Дата заключения (прекращения) договора” указывается дата прекращения договора на ведение реестра.

По показателю “Дата акта приема-передачи реестра владельцев ценных бумаг” указывается дата акта приема-передачи реестра владельцев ценных бумаг.

По показателю “Полное наименование лица, принявшего реестр” указывается полное наименование лица, принявшего реестр, в случае прекращения отчитывающейся организацией договора на ведение реестра с передачей реестра.

По показателю “ИНН или TIN лица, принявшего реестр” указывается ИНН для лица, принявшего реестр, являющегося резидентом, код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) для лица, принявшего реестр, являющегося нерезидентом.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому эмитенту и каждому договору на ведение реестра.

3. Отчетность по форме 0420426 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

Отчетность по форме 0420427 “Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах”

(форма)

Код формы по ОКУД¹ 0420427
Квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество договоров на ведение индивидуальных инвестиционных счетов		purcb-dic:KolDogData
1.1		Характеристика договора на ведение индивидуального инвестиционного счета	dim-int:Xarakt_dogov_na_ved_indiv_invest_schetaAxis
1.2		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
1.3		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
2	Количество заключенных договоров на ведение индивидуальных инвестиционных счетов		purcb-dic:KolDogPeriod_zaklyuch
2.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
2.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
3	Денежные средства, переданные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов		purcb-dic:DS_IIS_P
3.1		Характеристика денежных средств, переданных на ведение индивидуальных инвестиционных счетов / возвращенных	dim-int:Xarakt_den_sred_pered_na_ved_ind_inv_schetov_vozvrashhAxis
3.2		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
3.3		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
4	Количество прекращенных договоров на ведение индивидуальных инвестиционных счетов		purcb-dic:KolDogPeriod_prekrashh
4.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
4.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
5	Денежные средства, возвращенные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов		purcb-dic:DS_IIS_V
5.1		Характеристика денежных средств, переданных на ведение индивидуальных инвестиционных счетов / возвращенных	dim-int:Xarakt_den_sred_pered_na_ved_ind_inv_schetov_vozvrashhAxis
5.2		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
5.3		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
6	Денежные средства в рублях, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:DS_IIS_BB
6.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
6.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
7	Денежные средства в долларах США, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:DS_IIS_BB_dollary
7.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
7.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
8	Денежные средства в евро, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:DS_IIS_BB_evro
8.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
8.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
9	Денежные средства в иной валюте, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:DS_IIS_BB_inaya_valyuta
9.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
9.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
10	Денежные средства на депозитах, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Dep_IIS_BB
10.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
10.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
11	Драгоценные металлы, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля, всего		purcb-dic:DragMetall_IIS_Vsego
11.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
11.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
12	Драгоценные металлы на депозитах, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:DragMetallNaDepozitax_IIS
12.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
12.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
13	Стоимость облигаций Банка России, эмитированных федеральными органами исполнительной власти Российской Федерации, субъектами Российской Федерации и их муниципальными образованиями, облигаций Банка России, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:GCZBRF_IIS_BB
13.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
13.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
14	Стоимость облигаций резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:ObI_IIS_BB_rez
14.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
14.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
15	Стоимость облигаций нерезидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:ObI_IIS_BB_nerez
15.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
15.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
16	Стоимость депозитных сертификатов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:DepozitSertif_IIS_BB
16.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
16.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
17	Стоимость сберегательных сертификатов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:SberSertif_IIS_BB
17.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
17.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis

1	2	3	4
18	Стоимость акций (обыкновенных) резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Akcz_IIS_BB_obykn_rez
18.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
18.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
19	Стоимость акций (привилегированных) резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Akcz_IIS_BB_privileg_rez
19.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
19.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
20	Стоимость акций нерезидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Akcz_IIS_BB_nerez
20.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
20.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
21	Стоимость паев инвестиционных фондов, долей инвестиционных фондов — нерезидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Paj_IIS_BB_nerez
21.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
21.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
22	Стоимость паев инвестиционных фондов, долей инвестиционных фондов — резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Paj_IIS_BB_rez
22.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
22.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
23	Стоимость векселей резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Veks_IIS_BB
23.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
23.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
24	Стоимость депозитарных расписок, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:DepRaspis_IIS_BB
24.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
24.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
25	Стоимость клиринговых сертификатов участия, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:KSU_IIS_BB
25.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
25.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
26	Стоимость иных активов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Proch_IIS_BB
26.1		Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг	dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNaRCZBAxis
26.2		Код типа налогового вычета	dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis

Порядок составления отчетности по форме 0420427 “Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах”

1. Отчетность по форме 0420427 “Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах” (далее — отчетность по форме 0420427) составляется на ежеквартальной основе профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление брокерской деятельности (за исключением брокерской деятельности только по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар) и деятельности по управлению ценными бумагами.

По показателям отчетности по форме 0420427 отражается информация о договорах на ведение индивидуальных инвестиционных счетов (далее — ИИС), заключенных профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление брокерской деятельности (за исключением брокерской деятельности только по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар) и деятельности по управлению ценными бумагами, с клиентами — физическими лицами.

2. По показателю “Количество договоров на ведение индивидуальных инвестиционных счетов” указывается количество договоров на ведение ИИС, действующих на конец каждого квартала по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно (далее — отчетный квартал). Информация по показателю раскрывается в рамках следующих аналитических признаков:

- активные;
- договоры, имеющие ненулевой остаток актива;
- итого.

В целях заполнения показателя “Количество договоров на ведение индивидуальных инвестиционных счетов”:

к активным договорам относятся договоры, по которым за отчетный квартал была проведена хотя бы одна операция по ИИС;

к договорам, имеющим ненулевой остаток актива, относятся договоры, по которым ежеквартально по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом (далее — отчетная дата), остаток на ИИС больше нуля.

3. По показателю “Количество заключенных договоров на ведение индивидуальных инвестиционных счетов” указывается количество заключенных в течение отчетного квартала договоров на ведение ИИС.

4. По показателю “Денежные средства, переданные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов” указывается сумма денежных средств в рублях, переданных клиентом профессиональному участнику на счет внутреннего учета, открытый профессиональным участником клиенту по договору на ведение ИИС, с брокерского счета (со счета внутреннего учета, открытого профессиональным участником клиенту по договору, предусмотренному пунктом 6.3 Положения Банка России от 31 января 2017 года № 577-П “О правилах ведения внутреннего учета профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими брокерскую деятельность, дилерскую деятельность и деятельность по управлению ценными бумагами”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 22 мая 2017 года № 46772, 23 января 2019 года № 53514, 15 сентября 2020 года № 59885, или специального брокерского счета) или со счета доверительного управления (далее — зачисление на ИИС), которая принимает минимальное из следующих значений:

сумма денежных средств, списанных по договору о брокерском обслуживании и (или) договору доверительного управления ценными бумагами;

сумма зачисления на ИИС в течение пяти рабочих дней со дня, следующего за днем списания по договору о брокерском обслуживании и (или) договору доверительного управления ценными бумагами (при этом зачисление (списание) может быть осуществлено путем внесения (снятия) наличных денежных средств, перевода денежных средств платежным поручением на специальный брокерский счет, счет доверительного управления профессионального участника или с указанных банковских счетов профессионального участника или иным способом).

При отражении по показателю “Денежные средства, переданные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов” денежных средств по операциям зачисления на ИИС учитывается каждое зачисление денежных средств на ИИС, при этом соответствующие им операции списания денежных средств учитываются от более ранних дат списания денежных средств по времени к более поздним датам списания денежных средств.

В случае если одна операция зачисления на ИИС соответствует одной или нескольким операциям списания денежных средств по договору о брокерском обслуживании и (или) договору доверительного управления ценными бумагами, по показателю “Денежные средства, переданные по договорам на ведение

индивидуальных инвестиционных счетов” указываются денежные средства в полной сумме операции зачисления на ИИС или только в ее части (в случае если размер денежных средств не превышает размера денежных средств по операции списания) в размере, не превышающем суммы денежных средств по операции списания. При этом если одной операции списания денежных средств по договору о брокерском обслуживании и (или) договору доверительного управления ценными бумагами соответствует одна или несколько операций зачисления на ИИС, по показателю “Денежные средства, переданные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов” указываются денежные средства в сумме, не превышающей размера указанного списания.

В случае если между операцией списания денежных средств по договору о брокерском обслуживании и (или) договору доверительного управления ценными бумагами и операцией зачисления на ИИС прошло более пяти рабочих дней, сумма денежных средств по операции зачисления на ИИС по показателю “Денежные средства, переданные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов” не учитывается.

Информация по показателю “Денежные средства, переданные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов” отражается по следующим аналитическим признакам:

итогу;

с брокерского счета или счета доверительного управления.

5. По показателю “Количество прекращенных договоров на ведение индивидуальных инвестиционных счетов” указывается количество прекращенных в течение отчетного квартала договоров на ведение ИИС.

6. По показателю “Денежные средства, возвращенные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов” указывается сумма денежных средств, возвращенных клиентам с ИИС в течение отчетного квартала путем перечисления на брокерский счет или счет доверительного управления, открытый у профессионального участника (далее — списание с ИИС), которая принимает минимальное из следующих значений:

сумма денежных средств, списанных с ИИС;

сумма денежных средств, зачисленных по договору о брокерском обслуживании и (или) договору доверительного управления ценными бумагами в течение пяти рабочих дней после дня списания с ИИС (при этом списание (зачисление) может быть осуществлено путем внесения (снятия) наличных денежных средств, перевода денежных средств платежным поручением со специального брокерского счета, счета доверительного управления профессионального участника или на указанные банковские счета профессионального участника или иным способом).

В случае если одна операция по списанию с ИИС соответствует одной или нескольким операциям зачисления по договору о брокерском обслуживании и (или) договору доверительного управления ценными бумагами, по показателю “Денежные средства, возвращенные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов” указываются денежные средства в полной сумме операции списания с ИИС или только в ее части (в случае если размер денежных средств не превышает размера денежных средств по операции списания) в размере, не превышающем суммы денежных средств по операции зачисления. При этом если одной операции зачисления по договору о брокерском обслуживании и (или) договору доверительного управления ценными бумагами соответствует одна или несколько операций списания с ИИС, по показателю “Денежные средства, возвращенные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов” указываются денежные средства в сумме, не превышающей размера указанного зачисления.

В случае если между операцией списания с ИИС и операцией зачисления денежных средств по договору о брокерском обслуживании и (или) договору доверительного управления ценными бумагами прошло более пяти рабочих дней, сумма денежных средств по операции списания с ИИС по показателю “Денежные средства, возвращенные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов” не учитывается.

Информация по показателю “Денежные средства, возвращенные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов” отражается по следующим аналитическим признакам:

итогу;

на брокерский счет или счет доверительного управления.

7. По показателям “Денежные средства в рублях, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля”, “Денежные средства в долларах США, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля”, “Денежные средства в евро, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” указываются денежные средства на ИИС в рублях, долларах США, евро соответственно по состоянию на отчетную дату. Размер денежных средств в иных валютах по показателю “Денежные средства в иной валюте, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе

портфеля” указывается 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), по состоянию на отчетную дату.

8. По показателю “Денежные средства на депозитах, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” указывается сумма денежных средств на ИИС, размещенных во вклады в кредитных организациях на отчетную дату.

9. По показателям “Стоимость облигаций Банка России, эмитированных федеральными органами исполнительной власти Российской Федерации, субъектами Российской Федерации и их муниципальными образованиями, облигаций Банка России, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля”, “Стоимость облигаций резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля”, “Стоимость облигаций нерезидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля”, “Стоимость депозитных сертификатов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля”, “Стоимость сберегательных сертификатов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля”, “Стоимость акций (обыкновенных) резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля”, “Стоимость акций (привилегированных) резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля”, “Стоимость акций нерезидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля”, “Стоимость паев инвестиционных фондов, долей инвестиционных фондов — нерезидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля”, “Стоимость паев инвестиционных фондов, долей инвестиционных фондов — резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля”, “Стоимость векселей резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля”, “Стоимость депозитарных расписок, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля”, “Стоимость клиринговых сертификатов участия, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” указывается общая стоимость ценных бумаг исходя из рыночной цены ценных бумаг по состоянию на отчетную дату.

Для определения рыночной цены ценных бумаг применяется порядок определения рыночной цены ценных бумаг, установленный на основании абзаца седьмого пункта 4 статьи 212 Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 32, ст. 3340; 2020, № 21, ст. 3229).

В случае отсутствия рыночной цены указывается общая стоимость ценных бумаг по цене приобретения.

Для определения стоимости по иным активам применяется способ, установленный внутренними документами профессионального участника с учетом следующих положений.

При определении стоимости по иным активам по показателю “Стоимость иных активов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” учитывается стоимость актива как требования за вычетом обязательств из договоров, являющихся производными финансовыми инструментами.

В отношении договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, предусматривающих обязанность сторон периодически уплачивать денежные средства в размере, который зависит от изменения цен на базисный актив или значений базисного актива (изменения цен на базисный актив или значений базисного актива производного финансового инструмента, являющегося базисным активом указанного производного финансового инструмента) и способ определения которого установлен договором, являющимся производным финансовым инструментом, спецификацией производного финансового инструмента и (или) правилами клиринга, величина требований за вычетом обязательств признается равной нулю.

В отношении опционных договоров, внутренняя стоимость которых на дату расчета показателя “Стоимость иных активов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” (в случае если опционным договором предусмотрена возможность требовать исполнения в указанную дату) равна нулю, величина требований за вычетом обязательств признается равной нулю. Понятие “внутренняя стоимость опциона” используется в значении, определенном Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 “Финансовые инструменты” в редакции 2014 года, введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 июня 2016 года № 98н “О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 15 июля 2016 года № 42869, с поправками, введенными в действие на территории

Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 11 июля 2016 года № 111н “О введении в действие и прекращении действия документов Международных стандартов финансовой отчетности на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 1 августа 2016 года № 43044, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 марта 2018 года № 56н “О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 16 апреля 2018 года № 50779, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 4 июня 2018 года № 125н “О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 21 июня 2018 года № 51396, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16 сентября 2019 года № 146н “О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности “Редакционные исправления в МСФО” в действие на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 9 октября 2019 года № 56187, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 7 апреля 2020 года № 55н “О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности “Реформа базовой процентной ставки (Поправки к МСФО (IFRS) 9, МСФО (IAS) 39 и МСФО (IFRS) 7)” в действие на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 3 июля 2020 года № 58832.

В отношении производных финансовых инструментов, которые не соответствуют условиям, указанным в абзацах шестом и седьмом настоящего пункта, величина требований за вычетом обязательств признается равной:

для производных финансовых инструментов, являющихся фьючерсными договорами, — разнице между ценой последнего заключенного на организованных торгах фьючерсного договора, информация о которой имеется в распоряжении профессионального участника на дату расчета показателя “Стоимость иных активов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля”, и ценой заключенного в интересах клиента фьючерсного договора;

для производных финансовых инструментов, являющихся форвардными договорами (за исключением форвардных договоров, базисным активом каждого из которых являются несколько различных активов), — разнице между текущей ценой базисного актива и ценой, установленной в форвардном договоре, умноженной на количество базисного актива, являющегося предметом форвардного договора. Текущая цена базисного актива в целях настоящего абзаца определяется в соответствии с абзацами вторым и третьим настоящего пункта (для ценных бумаг) и абзацами четвертым и пятым настоящего пункта (для иных активов);

для производных финансовых инструментов, являющихся опционными договорами (за исключением опционных договоров, базисным активом каждого из которых являются несколько различных активов или фьючерсных договоров), — разнице между текущей ценой базисного актива и ценой исполнения, установленной в опционном договоре, умноженной на количество базисного актива, являющегося предметом опционного договора. Текущая цена базисного актива в целях настоящего абзаца определяется в соответствии с абзацами вторым и третьим настоящего пункта (для ценных бумаг), абзацами четвертым и пятым настоящего пункта (для базисных активов, не являющихся ценными бумагами и фьючерсными договорами). В случае если базисным активом опционного договора является фьючерсный договор, текущая цена базисного актива в целях настоящего абзаца определяется как цена последнего заключенного на биржевых торгах фьючерсного договора, информация о которой имеется в распоряжении профессионального участника на дату расчета показателя “Стоимость иных активов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля”;

для производных финансовых инструментов, не указанных в абзацах девятом — одиннадцатом настоящего пункта, — величине, определенной способом, установленным внутренними документами профессионального участника.

10. По показателям отчетности по форме 0420427 значения в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, по состоянию на отчетную дату, кроме значений, указываемых по показателям “Денежные средства в долларах США, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” и “Денежные средства в евро, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля”.

Информация по показателям отчетности по форме 0420427 отражается в разрезе видов деятельности и инвестиционных налоговых вычетов, примененных к договорам на ведение ИИС.

11. По показателю “Драгоценные металлы, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля, всего” указывается сумма исходящего остатка на ИИС в драгоценных металлах в рублевом

эквиваленте, определяемом по учетным ценам Банка России на драгоценные металлы (далее — учетная цена на драгоценные металлы), по состоянию на конец отчетного квартала. По показателю “Драгоценные металлы на депозитах, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” указывается стоимость драгоценных металлов, размещенных на депозитах и учтенных на ИИС, в рублевом эквиваленте, определяемая по учетной цене на драгоценные металлы, по состоянию на конец отчетного квартала.

12. Отчетность по форме 0420427 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420428 “Сведения об утверждении уполномоченным органом профессионального участника рынка ценных бумаг, являющегося юридическим лицом, повестки дня, содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (индивидуального аудитора)”

Код формы по ОКУД¹ 0420428
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование органа, утвердившего повестку дня		nfo-dic:NaimOrganaUtverdivPovestkuDnya
1.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Дата утверждения повестки дня		nfo-dic:DataUtverzhdPovestkiDnya
2.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Дата проведения общего собрания, заседания, дата принятия решения		nfo-dic:DataProvSobrZased_DataPrinResh
3.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке		nfo-dic:Vidotchetnosti_audit_proverke_Enumerator
4.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Полное фирменное наименование аудиторской организации		nfo-dic:PolnNaim_Aud_Org
5.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Фамилия индивидуального аудитора		nfo-dic:Surname_IndAud
6.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Имя индивидуального аудитора		nfo-dic:Name_IndAud
7.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Отчество (при наличии) индивидуального аудитора		nfo-dic:MiddleName_IndAud
8.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	ОГРН ² аудиторской организации		nfo-dic:OGRN_AudOrg
9.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Основной государственный регистрационный номер.

1	2	3	4
10	ОГРНИП ¹ индивидуального аудитора		nfo-dic:OGRNIP_IndAud
10.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	ОРНЗ ² аудиторской организации (индивидуального аудитора)		nfo-dic:OsnRegNom_AudOrg_IndAud
11.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12	Место нахождения аудиторской организации (индивидуального аудитора)		nfo-dic:MestoNaxozhd_AudOrg_MestoZHit_IndAud
12.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя.

² Основной регистрационный номер записи.

Порядок составления отчетности по форме 0420428 “Сведения об утверждении уполномоченным органом профессионального участника рынка ценных бумаг, являющегося юридическим лицом, повестки дня, содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора)”

1. Отчетность по форме 0420428 “Сведения об утверждении уполномоченным органом профессионального участника рынка ценных бумаг, являющегося юридическим лицом, повестки дня, содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора)” (далее — отчетность по форме 0420428) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами и не имеющими лицензии управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов (далее — отчитываемые организации), в случае утверждения уполномоченным органом отчитываемой организации повестки дня общего собрания акционеров (участников), совета директоров (наблюдательного совета), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (индивидуального аудитора), принятия решения единственным участником (акционером) общества об утверждении аудиторской организации (индивидуального аудитора).

2. По показателю “Наименование органа, утвердившего повестку дня” указывается полное наименование органа отчитываемой организации, утвердившего повестку дня общего собрания акционеров (участников), совета директоров (наблюдательного совета), содержащую вопрос об утверждении аудиторской организации (индивидуального аудитора), или фамилия, имя и отчество (последнее — при наличии) единственного участника (акционера).

По показателю “Дата утверждения повестки дня” указывается дата принятия решения об утверждении повестки дня общего собрания акционеров (участников), совета директоров (наблюдательного совета), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (индивидуального аудитора).

По показателю “Дата проведения общего собрания, заседания, дата принятия решения” указывается дата проведения общего собрания акционеров (участников) или заседания совета директоров (наблюдательного совета), на котором будет рассмотрен вопрос об утверждении аудиторской организации (индивидуального аудитора), либо дата принятия единственным участником (акционером) общества решения об утверждении аудиторской организации (индивидуального аудитора) общества.

По показателю “Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке” указывается вид отчетности, подлежащей аудиту, с использованием следующих кодов:

- 1 — годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность;
- 2 — промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность;
- 3 — годовая консолидированная финансовая отчетность;
- 4 — промежуточная консолидированная финансовая отчетность.

По показателю “Полное фирменное наименование аудиторской организации” указывается полное фирменное наименование аудиторской организации, отраженное в контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций, который ведет уполномоченный федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере аудиторской деятельности в соответствии с частью 1, 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) (далее соответственно — уполномоченный федеральный орган, Федеральный закон от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ).

По показателям “Фамилия индивидуального аудитора”, “Имя индивидуального аудитора”, “Отчество (при наличии) индивидуального аудитора” указываются соответственно фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) индивидуального аудитора, отраженные в контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций, который ведет уполномоченный федеральный орган в соответствии с частью 1, пунктом 3 части 2 статьи 15 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ.

По показателю “ОГРН аудиторской организации” указывается основной государственный регистрационный номер аудиторской организации в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

По показателю “ОГРНИП индивидуального аудитора” указывается основной государственный регистрационный номер записи о государственной регистрации индивидуального предпринимателя (при наличии) индивидуального аудитора в соответствии с единым государственным реестром индивидуальных предпринимателей.

По показателю “ОРН3 аудиторской организации (индивидуального аудитора)” указывается основной регистрационный номер записи аудиторской организации, индивидуального аудитора — члена саморегулируемой организации аудиторов в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который в соответствии с частью 2 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 1, ст. 15; 2017, № 18, ст. 2673) ведет саморегулируемая организация аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор).

По показателю “Место нахождения аудиторской организации (индивидуального аудитора)” указывается адрес аудиторской организации в пределах места нахождения юридического лица в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц, адрес индивидуального аудитора в соответствии с единым государственным реестром индивидуальных предпринимателей.

Сведения по показателям, указанным в настоящем пункте, отражаются в отношении каждой аудиторской организации (индивидуального аудитора), информация о которой (котором) включена в повестку дня общего собрания акционеров (участников), совета директоров (наблюдательного совета), содержащую вопрос об утверждении аудиторской организации (индивидуального аудитора), или которая утверждена единственным участником (акционером) общества для проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности отчитывающейся организации.

3. Отчетность по форме 0420428 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420429 “Отдельные расшифровки показателей отчета о доходах и расходах профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций”

Код формы по ОКУД¹ 0420429

Квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Процентные доходы по займам, выданным юридическим лицам (31119)		cbr-coa-dic:OFR_71001.31119
1.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
2	Процентные доходы по вложениям в долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток (кроме векселей), прочих резидентов (31129)		cbr-coa-dic:OFR_71001.31129
2.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
2.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
3	Процентные доходы по вложениям в долговые ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (кроме векселей), или в долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (кроме векселей), прочих резидентов (31136)		cbr-coa-dic:OFR_71001.31136
3.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
3.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
4	Процентные доходы по вложениям в долговые ценные бумаги (кроме векселей), учитываемые по амортизированной стоимости, кроме оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, имеющих в наличии для продажи, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход и удерживаемых до погашения, прочих резидентов (31150)		cbr-coa-dic:OFR_71001.31150
4.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
4.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
5	Процентные доходы по вложениям в учтенные векселя, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, прочих резидентов (31157)		cbr-coa-dic:OFR_71001.31157
5.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
5.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
6	Процентные доходы по вложениям в учтенные векселя, имеющиеся в наличии для продажи, или в учтенные векселя, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, прочих резидентов (31164)		cbr-coa-dic:OFR_71001.31164
6.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
6.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
7	Процентные доходы по вложениям в учтенные векселя, учитываемые по амортизированной стоимости, кроме оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, имеющихся в наличии для продажи, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход и удерживаемых до погашения, прочих резидентов (31178)		cbr-coa-dic:OFR_71001.31178
7.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
7.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
8	Дивиденды от вложений в акции и доходы от участия в хозяйственных обществах, кроме акционерных (34502 + 34602 + 34702 + 34802)		cbr-coa-dic:OFR_71505_34502_plus_34602_plus_34702_plus_34802
8.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
8.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
9	Прочие доходы арендатора по договорам аренды (52304)		cbr-coa-dic:OFR_71701.52304
9.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
9.2		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
10	Прочие расходы арендатора по договорам аренды (53805)		cbr-coa-dic:OFR_71702.53805
10.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
10.2		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
11	Доходы арендодателя от сдачи имущества, в том числе инвестиционного имущества, в аренду (52301 + 52502)		cbr-coa-dic:OFR_71701.52301_plus_71701.52502
11.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
11.2		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
12	Расходы по ремонту основных средств и другого имущества, в том числе инвестиционного имущества (53504 + 55208)		cbr-coa-dic:OFR_71702.53504_plus_71802.55208
12.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
12.2		Виды расходов	dim-int:Vidy_RasxodovAxis
13	Процентные доходы по займам, выданным юридическим лицам (31119)		cbr-coa-dic:OFR_72001.31119
13.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
13.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
14	Процентные доходы по вложениям в долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток (кроме векселей), прочих резидентов (31129)		cbr-coa-dic:OFR_72001.31129
14.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
14.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis

1	2	3	4
15	Процентные доходы по вложениям в долговые ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи (кроме векселей), или в долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход (кроме векселей), прочих резидентов (31136)		cbr-coa-dic:OFR_72001.31136
15.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
15.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
16	Процентные доходы по вложениям в долговые ценные бумаги (кроме векселей), учитываемые по амортизированной стоимости, кроме оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, имеющих в наличии для продажи, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход и удерживаемых до погашения, прочих резидентов (31150)		cbr-coa-dic:OFR_72001.31150
16.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
16.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
17	Процентные доходы по вложениям в учтенные векселя, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, прочих резидентов (31157)		cbr-coa-dic:OFR_72001.31157
17.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
17.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
18	Процентные доходы по вложениям в учтенные векселя, имеющиеся в наличии для продажи, или в учтенные векселя, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, прочих резидентов (31164)		cbr-coa-dic:OFR_72001.31164
18.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
18.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
19	Процентные доходы по вложениям в учтенные векселя, учитываемые по амортизированной стоимости, кроме оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, имеющих в наличии для продажи, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход и удерживаемых до погашения, прочих резидентов (31178)		cbr-coa-dic:OFR_72001.31178
19.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
19.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
20	Дивиденды от вложений в акции и доходы от участия в хозяйственных обществах, кроме акционерных (34502 + 34602 + 34702 + 34802)		cbr-coa-dic:OFR_72505_34502_plus_34602_plus_34702_plus_34802
20.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
20.2		Тип контрагента	dim-int:Tip_KontragentaAxis
21	Прочие доходы арендатора по договорам аренды (52304)		cbr-coa-dic:OFR_72701.52304
21.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
21.2		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
22	Прочие расходы арендатора по договорам аренды (53805)		cbr-coa-dic:OFR_72702.53805
22.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
22.2		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis

1	2	3	4
23	Доходы арендодателя от сдачи имущества, в том числе инвестиционного имущества, в аренду (52301 + 52502)		cbr-coa-dic:OFR_72701.52301_plus_72701.52502
23.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
23.2		Вид имущества	dim-int:VidImuschAxis
24	Расходы по ремонту основных средств и другого имущества, в том числе инвестиционного имущества (53504 + 55208)		cbr-coa-dic:OFR_72702.53504_plus_72802.55208
24.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
24.2		Виды расходов	dim-int:Vidy_RasxodovAxis

Порядок составления отчетности по форме 0420429 “Отдельные расшифровки показателей отчета о доходах и расходах профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций”

1. Отчетность по форме 0420429 “Отдельные расшифровки показателей отчета о доходах и расходах профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций” (далее — отчетность по форме 0420429) составляется на ежеквартальной основе профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями (далее — отчитывающиеся организации).

По показателям отчетности по форме 0420429 отражаются сведения о доходах и расходах отчитывающихся организаций нарастающим итогом по состоянию на последний календарный день I квартала, первого полугодия, девятого месяца, года включительно.

2. По аналитическим признакам “В валюте Российской Федерации” и “В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте” группы аналитических признаков “Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент” значения показателей отчетности по форме 0420429 должны соответствовать суммам по указанным в наименовании показателей символам доходов и расходов отчета о финансовых результатах для отчитывающихся организаций, установленным в приложении 3 к Положению Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов, расходов и прочего совокупного дохода некредитных финансовых организаций”, зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 9 октября 2015 года № 39282, 8 июня 2016 года № 42473, 20 декабря 2016 года № 44832, 13 ноября 2017 года № 48865, 13 апреля 2018 года № 50764, 10 декабря 2020 года № 61377, а также должны быть равными суммам по соответствующим символам формы 0420411 “Отчет о доходах и расходах”.

Значение каждого показателя отчетности по форме 0420429 должно быть равно сумме его значений по аналитическим признакам “В валюте Российской Федерации” и “В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте” группы аналитических признаков “Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент”.

3. По группе аналитических признаков “Тип контрагента” данные указываются в разрезе резидентов и нерезидентов.

Понятия “резидент” и “нерезидент” используются в значениях, определяемых валютным законодательством Российской Федерации.

Данные по резидентам указываются в разрезе секторов (подсекторов) экономики следующим образом.

Сектор “финансовые организации” включает организации, осуществляющие на основании лицензии финансовые услуги, а также организации, осуществляющие нелицензируемые виды финансовой деятельности (деятельность, связанная с привлечением и использованием денежных средств юридических и физических лиц).

К подсектору “страховщики” относятся страховые организации и общества взаимного страхования.

К подсектору “негосударственные пенсионные фонды” относятся организации, обладающие лицензией на осуществление деятельности по пенсионному обеспечению и пенсионному страхованию.

К подсекторам “паевые инвестиционные фонды” и “акционерные инвестиционные фонды” относятся находящиеся в собственности акционерного общества либо в общей долевой собственности физических и юридических лиц имущественные комплексы, состоящие из имущества, переданного в доверительное управление управляющей компании учредителем (учредителями) доверительного управления с условием объединения этого имущества с имуществом иных учредителей доверительного управления, и из имущества, полученного в процессе такого управления, доля в праве собственности на которое удостоверяется ценной бумагой, выдаваемой управляющей компанией (паи паевых инвестиционных фондов и акции акционерных инвестиционных фондов).

К подсектору “другие финансовые организации” относятся юридические лица, предоставляющие на основании соответствующей лицензии услуги на рынках ценных бумаг, услуги страхового брокера, а также лизинговые услуги, услуги по предоставлению займов под залог (деятельность ломбардов) или иные услуги финансового характера.

В указанный подсектор включаются инвестиционные компании, управляющие компании, депозитарии, специализированные депозитарии, биржи, брокеры организации, кредитные потребительские кооперативы, микрофинансовые организации, лизинговые компании, организации, предоставляющие факторинговые

услуги, ломбарды, саморегулируемые организации в сфере финансового рынка, страховые агенты и страховые брокеры, являющиеся юридическими лицами, и другие финансовые посредники.

Источником информации для определения принадлежности юридического лица к сектору финансовых организаций является Перечень организаций финансового сектора (для формирования показателей макроэкономической статистики и для использования респондентами при составлении отчетности, содержащей данные в секторальном разрезе), размещаемый на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет” в разделе “Документы и данные / Статистика / Отчетность / Информация для отчитывающихся организаций по отдельным формам отчетности финансовых организаций”.

Сектор “нефинансовые организации” включает организации, занимающиеся производством товаров и оказанием нефинансовых услуг по рыночным ценам, независимо от формы собственности и организационно-правовой формы. К сектору нефинансовых организаций следует также относить унитарные предприятия и сельскохозяйственные потребительские (кроме кредитных и страховых) и производственные кооперативы с участием юридических лиц.

Сектор “население и некоммерческие организации, обслуживающие население” включает физических лиц и индивидуальных предпринимателей, потребительские общества граждан, общественные и религиозные организации, фонды, преследующие социальные, благотворительные, культурные, образовательные или иные общественно полезные цели, страховых агентов и страховых брокеров, являющихся физическими лицами и индивидуальными предпринимателями.

4. По группе аналитических признаков “Вид имущества” данные о доходах и расходах арендатора по договорам аренды и доходах арендодателя от сдачи имущества в операционную аренду разделяются на доходы и расходы от сдачи (получения) в аренду земли и на доходы и расходы от сдачи (получения) в аренду прочего имущества.

5. По группе аналитических признаков “Виды расходов” данные о расходах на ремонт основных средств и другого имущества разделяются на расходы на текущий ремонт и расходы на капитальный ремонт.

В расходах на текущий ремонт отражаются расходы на ремонт и техническое обслуживание для поддержания основных фондов в рабочем состоянии. В расходах на капитальный ремонт отражаются расходы на существенную модернизацию, реконструкцию, дополнения или расширение основных фондов машин и сооружений, улучшающие их производительность, повышающие их мощность или продлевающие ожидаемый срок их службы.

6. По показателям отчетности по форме 0420429 (строки 1—12) не отражается информация по корректирующим событиям после окончания отчетного года.

По показателям отчетности по форме 0420429 (строки 13—24) отражается информация только по корректирующим событиям после окончания отчетного года.

7. Отчетность по форме 0420429 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

Отчетность по форме 0420312 “Сведения о клиринговом обеспечении”

(форма)

Код формы по ОКУД¹ 0420312
Месячная

Раздел 1. Совокупная информация о клиринговом обеспечении

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование участника клиринга		purcb-dic:Naim_Sved_ob_uch_Klir
1.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_TIN_UchKliringa_KontrPoSdelke3
2.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
3	ОГРН ⁴ участника клиринга		purcb-dic:OGRN_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
3.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
4	Код страны по ОКСМ ⁵ участника клиринга / контрагента по сделке		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa3Enumerator
4.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
5	Группа (категория) участника клиринга		purcb-dic:Gruppa_kategoriya_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
5.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6	Стоимость обеспечения		purcb-dic:Stoimost_obespech
6.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6.2		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
6.3		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
6.4		Секция биржи	dim-int:SektzciaBAxis
6.5		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
7	Требуемый размер обеспечения		purcb-dic:TrebRazmOb
7.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7.2		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
7.3		Секция биржи	dim-int:SektzciaBAxis
7.4		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

³ Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

⁴ Основной государственный регистрационный номер.

⁵ Общероссийский классификатор стран мира.

Раздел 2. Сведения о клиринговом обеспечении, предметом которого являются ценные бумаги

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8	Полное наименование участника клиринга		purcb-dic:Naim_Sved_ob_uch_Klir
8.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
8.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
8.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
8.4		Идентификатор выпуска ценных бумаг	dim-int:ID_vypuskCzbTaxis
9	ИНН или TIN участника клиринга		purcb-dic:INN_TIN_UchKliringa_KontrPoSdelke3
9.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
9.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
9.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
9.4		Идентификатор выпуска ценных бумаг	dim-int:ID_vypuskCzbTaxis
10	ОГРН участника клиринга		purcb-dic:OGRN_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
10.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
10.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
10.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
10.4		Идентификатор выпуска ценных бумаг	dim-int:ID_vypuskCzbTaxis
11	Код страны по ОКМ участника клиринга / контрагента по сделке		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa3Enumerator
11.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
11.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
11.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
11.4		Идентификатор выпуска ценных бумаг	dim-int:ID_vypuskCzbTaxis
12	Группа (категория) участника клиринга		purcb-dic:Gruppa_kategoriya_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
12.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
12.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
12.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
12.4		Идентификатор выпуска ценных бумаг	dim-int:ID_vypuskCzbTaxis
13	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBumVidFITaxiEnumerator
13.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
13.2		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
13.3		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
13.4		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
13.5		Идентификатор выпуска ценных бумаг	dim-int:ID_vypuskCzbTaxis
13.6		Секция биржи	dim-int:SektziaBAxis
14	Код финансового инструмента ISIN ¹ / регистрационный номер		purcb-dic:ISIN_registr_nomer_Predst_summ_akt_kollekt_klir_obespech
14.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

¹ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

1	2	3	4
14.2		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
14.3		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
14.4		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
14.5		Идентификатор выпуска ценных бумаг	dim-int:ID_vypuskCzbTaxis
14.6		Секция биржи	dim-int:SektziaBAxis
15	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag
15.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
15.2		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
15.3		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
15.4		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
15.5		Идентификатор выпуска ценных бумаг	dim-int:ID_vypuskCzbTaxis
15.6		Секция биржи	dim-int:SektziaBAxis
15.7		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
16	Стоимость обеспечения		purcb-dic:Stoimost_obespech
16.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
16.2		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
16.3		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
16.4		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
16.5		Идентификатор выпуска ценных бумаг	dim-int:ID_vypuskCzbTaxis
16.6		Секция биржи	dim-int:SektziaBAxis
16.7		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

Раздел 3. Сведения о клиринговом обеспечении, предметом которого являются денежные средства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
17	Полное наименование участника клиринга		purcb-dic:Naim_Sved_ob_uch_Klir
17.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
18		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
18.1		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
18.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
19	ИНН или TIN участника клиринга		purcb-dic:INN_TIN_UchKliringa_KontrPoSdelke3
19.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
19.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
19.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
19.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
20	ОГРН участника клиринга		purcb-dic:OGRN_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
20.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

1	2	3	4
20.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
20.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
20.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
21	Код страны по ОКСМ участника клиринга / контрагента по сделке		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa3Enumerator
21.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
21.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
21.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
21.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
22	Группа (категория) участника клиринга		purcb-dic:Gruppa_kategoriya_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
22.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
22.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
22.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
22.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
23	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Ekvivalent_v_in_valyuteEnumerator
23.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
23.2		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
23.3		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
23.4		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
23.5		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
23.6		Секция биржи	dim-int:SektziaBAxis
24	Объем денежных средств в единицах валюты		purcb-dic:Summa_pokazatelya_v_ediniczax_valyuty_Ekv_v_in_val
24.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
24.2		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
24.3		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
24.4		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
24.5		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
24.6		Секция биржи	dim-int:SektziaBAxis
24.7		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
25	Стоимость обеспечения		purcb-dic:Stoimost_obespech
25.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
25.2		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
25.3		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
25.4		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
25.5		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
25.6		Секция биржи	dim-int:SektziaBAxis
25.7		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

Раздел 4. Сведения о клиринговом обеспечении, предметом которого является иное имущество

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
26	Полное наименование участника клиринга		purcb-dic:Naim_Sved_ob_uch_Klir
26.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
27		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
27.1		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
27.2		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
28	ИНН или TIN участника клиринга		purcb-dic:INN_TIN_UchKliringa_KontrPoSdelke3
28.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
28.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
28.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
28.4		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
29	ОГРН участника клиринга		purcb-dic:OGRN_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
29.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
29.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
29.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
29.4		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
30	Код страны по ОКМ участника клиринга / контрагента по сделке		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa3Enumerator
30.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
30.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
30.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
30.4		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
31	Группа (категория) участника клиринга		purcb-dic:Gruppa_kategoriya_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
31.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
31.2		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
31.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
31.4		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
32	Вид имущества		purcb-dic:Vid_imushhestva_SVED_O_KOLLEKT_KLIRING_OBESPECH
32.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
32.2		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
32.3		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
32.4		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
32.5		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
32.6		Секция биржи	dim-int:SektziaBAxis
33	Стоимость обеспечения		purcb-dic:Stoimost_obespech
33.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
33.2		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis

1	2	3	4
33.3		Тип обеспечения	dim-int:TipObespecheniyaAxis
33.4		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
33.5		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
33.6		Секция биржи	dim-int:SektziaBAxis
33.7		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

Порядок составления отчетности по форме 0420312 “Сведения о клиринговом обеспечении”

1. Отчетность по форме 0420312 “Сведения о клиринговом обеспечении” (далее — отчетность по форме 0420312) составляется на ежемесячной основе клиринговыми организациями.

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420312 клиринговыми организациями отражается совокупная информация о клиринговом обеспечении.

По показателю “Полное наименование участника клиринга” указывается полное наименование участника клиринга, являющегося стороной по договору об оказании клиринговых услуг.

По показателю “ИНН или TIN участника клиринга” указывается для участника клиринга — резидента идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН), для участника клиринга — нерезидента идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN).

По показателю “ОГРН участника клиринга” указывается основной государственный регистрационный номер участника клиринга в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

По показателю “Код страны по ОКСМ участника клиринга / контрагента по сделке” указывается цифровой код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

По показателю “Группа (категория) участника клиринга” указывается группа (категория) участника клиринга в случае, если правилами клиринга клиринговой организации определены различные группы (категории) участников, с указанием режима торгов, определенного правилами организованных торгов.

Информация по показателю “Стоимость обеспечения” отражается в разрезе секций биржи (организованных торгов) (срочная, фондовая, товарная, межбанковская, валютная секции и внебиржевые сделки), типа обеспечения (денежные средства, ценные бумаги, иное), обеспечения (индивидуальное клиринговое обеспечение, коллективное клиринговое обеспечение, иное обеспечение).

Информация по показателю “Требуемый размер обеспечения” отражается в разрезе секций биржи (организованных торгов) (срочная, фондовая, товарная, межбанковская, валютная секции и внебиржевые сделки), обеспечения (коллективное клиринговое обеспечение, индивидуальное и иное клиринговое обеспечение).

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается в разрезе каждого участника клиринга.

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420312 отражается информация о клиринговом обеспечении, предметом которого являются ценные бумаги.

По показателю “Полное наименование участника клиринга” указывается полное наименование участника клиринга.

По показателю “ИНН или TIN участника клиринга” указывается ИНН участника клиринга — резидента, код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) участника клиринга — нерезидента.

По показателю “ОГРН участника клиринга” указывается основной государственный регистрационный номер участника клиринга в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

По показателю “Код страны по ОКСМ участника клиринга / контрагента по сделке” указывается цифровой код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

По показателю “Группа (категория) участника клиринга” указывается группа (категория) участника клиринга в случае, если правилами клиринга клиринговой организации определены различные группы (категории) участников, с указанием режима торгов, определенного правилами организованных торгов.

По показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)” указывается тип ценной бумаги в соответствии с классификацией, предусмотренной в подпункте 6.12 пункта 6 Порядка составления и представления отчетности по форме 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”.

По показателю “Код финансового инструмента ISIN / регистрационный номер” указывается международный идентификационный код ценной бумаги (при наличии).

Для российской или иностранной депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки. Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов клиринговой организации, а также кодов, присвоенных другими организациями, не являющимися национальными регистрационными агентствами, или другими организациями, уполномоченными присваивать коды ценным бумагам.

Для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, в случае отсутствия международного идентификационного кода ценной бумаги указывается регистрационный номер

(идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (для выпусков ценных бумаг, зарегистрированных до 1 января 2020 года, указывается государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг).

Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания — резидент, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом (при наличии).

Для депозитарной расписки на ценные бумаги резидентов указывается регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска представляемых ценных бумаг (программы облигаций).

Для ипотечного сертификата участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

По показателю “Количество ценных бумаг” указывается количество ценных бумаг, предоставленных участником клиринга клиринговой организации, в штуках.

По показателю “Стоимость обеспечения” указывается рыночная стоимость ценных бумаг, составляющих предмет клирингового обеспечения. Суммы в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранных валют 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 конец отчетного месяца.

Для оценки рыночной стоимости ценных бумаг по состоянию на последний календарный день отчетного месяца применяется порядок определения рыночной цены ценных бумаг, установленный на основании абзаца седьмого пункта 4 статьи 212 Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 32, ст. 3340; 2020, № 21, ст. 3229).

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается в разрезе типа обеспечения, каждого участника клиринга, каждого выпуска ценных бумаг, каждого гарантийного фонда.

Информация по показателям “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)”, “Код финансового инструмента ISIN / регистрационный номер”, “Количество ценных бумаг”, “Стоимость обеспечения” отражается в разрезе секций биржи (организованных торгов) (срочная, фондовая, товарная, межбанковская, валютная секции и внебиржевые сделки) и обеспечения (индивидуальное клиринговое обеспечение, коллективное клиринговое обеспечение, иное обеспечение).

4. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420312 отражается информация о клиринговом обеспечении, предметом которого являются денежные средства.

По показателю “Полное наименование участника клиринга” указывается полное наименование участника клиринга.

По показателю “ИНН или TIN участника клиринга” указывается ИНН участника клиринга — резидента, код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) участника клиринга — нерезидента.

По показателю “ОГРН участника клиринга” указывается основной государственный регистрационный номер участника клиринга в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

По показателю “Код страны по ОКММ участника клиринга / контрагента по сделке” указывается цифровой код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКММ).

По показателю “Группа (категория) участника клиринга” указывается группа (категория) участника клиринга в случае, если правилами клиринга клиринговой организации определены различные группы (категории) участников, с указанием режима торгов, определенного правилами организованных торгов.

По показателю “Код валюты” указывается цифровой код валюты денежных средств (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “—” (тире) согласно Общероссийскому классификатору стран мира (ОКВ).

По показателю “Объем денежных средств в единицах валюты” указывается объем денежных средств в единицах валюты, составляющих клиринговое обеспечение.

По показателю “Стоимость обеспечения” указывается сумма денежных средств, составляющих клиринговое обеспечение. Суммы денежных средств в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определенном по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на конец отчетного месяца.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается в разрезе типа обеспечения, каждого участника клиринга, каждого кода валюты, каждого гарантийного фонда.

Информация по показателям “Код валюты”, “Объем денежных средств в единицах валюты”, “Стоимость обеспечения” отражается в разрезе секций биржи (организованных торгов) (срочная, фондовая, товарная,

межбанковская, валютная секции и внебиржевые сделки) и обеспечения (индивидуальное клиринговое обеспечение, коллективное клиринговое обеспечение, иное обеспечение).

5. По показателям раздела 4 отчетности по форме 0420312 отражается информация о клиринговом обеспечении, предметом которого является иное имущество.

По показателю “Полное наименование участника клиринга” указывается полное наименование участника клиринга.

По показателю “ИНН или TIN участника клиринга” указывается ИНН участника клиринга — резидента, код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) участника клиринга — нерезидента.

По показателю “ОГРН участника клиринга” указывается основной государственный регистрационный номер участника клиринга в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

По показателю “Код страны по ОКСМ участника клиринга / контрагента по сделке” указывается цифровой код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

По показателю “Группа (категория) участника клиринга” указывается группа (категория) участника клиринга в случае, если правилами клиринга клиринговой организации определены различные группы (категории) участников, с указанием режима торгов, определенного правилами организованных торгов.

По показателю “Вид имущества” указывается вид иного имущества, составляющего предмет клирингового обеспечения.

По показателю “Стоимость обеспечения” указывается стоимость имущества исходя из его оценочной (рыночной) стоимости, определенной в соответствии с правилами клиринга, на дату составления отчетности.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается в разрезе типа обеспечения, каждого участника клиринга, каждого типа иного имущества, каждого гарантийного фонда.

Информация по показателям “Вид имущества” и “Стоимость обеспечения” отражается в разрезе секций биржи (организованных торгов) (срочная, фондовая, товарная, межбанковская, валютная секции и внебиржевые сделки) и обеспечения (индивидуальное клиринговое обеспечение, коллективное клиринговое обеспечение, иное обеспечение).

6. Отчетность по форме 0420312 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420314 “Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам”

Код формы по ОКУД¹ 0420314
Месячная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование участника клиринга		purcb-dic:Naim_Sved_ob_uch_Klir
1.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
1.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_TIN_UchKliringa_KontrPoSdelke3
2.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
2.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
3	ОГРН ⁴ участника клиринга		purcb-dic:OGRN_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
3.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
3.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
4	Группа (категория) участника клиринга		purcb-dic:Gruppa_kategoriya_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
4.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
4.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
5	Номер, дата договора с участием центрального контрагента		purcb-dic:Nomer_data_s_uchast_czentr_kontr_Sved_o_dog_s_Uchast_Klir
5.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
5.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6	Номер, дата договора без участия центрального контрагента		purcb-dic:Nomer_data_bez_uchast_czentr_kontr_Sved_o_dog_s_Uchast_Klir
6.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
6.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7	Сумма остатка на торговом счете участника клиринга на дату		purcb-dic:Kliring_Ost_BB
7.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
7.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7.3		Тип торгового счета участника клиринга	dim-int:Tip_torgovogo_scheta_uchastnika_kliringaAxis
8	Сумма остатка на торговом счете участника клиринга — обороты по покупке		purcb-dic:Kliring_Ost_Pokup
8.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.³ Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).⁴ Основной государственный регистрационный номер.

1	2	3	4
8.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
8.3		Тип торгового счета участника клиринга	dim-int:Tip_torgovogo_scheta_uchastnika_kliringaAxis
9	Сумма остатка на торговом счете участника клиринга — обороты по продаже		purcb-dic:Kliring_Ost_Prodazh
9.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
9.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
9.3		Тип торгового счета участника клиринга	dim-int:Tip_torgovogo_scheta_uchastnika_kliringaAxis
10	Сумма обязательств участника клиринга, допущенных к клирингу		purcb-dic:Kliring_Obyaz_BB_uchast
10.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
10.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
11	Обязательства участников клиринга по уплате вознаграждения клиринговой организации		purcb-dic:Kliring_Obyaz_Voznagrazhd
11.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
11.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420314 “Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам”

1. Отчетность по форме 0420314 “Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам” (далее — отчетность по форме 0420314) составляется на ежемесячной основе клиринговыми организациями.

2. По показателю “Полное наименование участника клиринга” указывается полное наименование участника клиринга.

По показателю “ИНН или TIN участника клиринга” указывается для участника клиринга — резидента идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), для участника клиринга — нерезидента идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN).

По показателю “ОГРН участника клиринга” указывается основной государственный регистрационный номер участника клиринга в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

По показателю “Группа (категория) участника клиринга” указывается группа (категория) участника клиринга в случае, если правилами клиринга клиринговой организации определены различные группы (категории) участников, с указанием режима торгов, определенного правилами организованных торгов.

По показателю “Номер, дата договора с участием центрального контрагента” указываются номер и дата договора, заключенного с участником клиринга с участием центрального контрагента.

По показателю “Номер, дата договора без участия центрального контрагента” указываются номер и дата договора, заключенного с участником клиринга без участия центрального контрагента.

По показателю “Сумма остатка на торговом счете участника клиринга на дату” указывается информация о входящих и исходящих остатках денежных средств на начало (конец) отчетного месяца по банковским счетам, счетам депо и товарным счетам.

По показателю “Сумма остатка на торговом счете участника клиринга — обороты по покупке” указываются операции по зачислению денежных средств, драгоценных металлов, ценных бумаг или товаров на банковские счета, счета депо или товарные счета.

По показателю “Сумма остатка на торговом счете участника клиринга — обороты по продаже” указываются операции по списанию денежных средств, драгоценных металлов, ценных бумаг или товаров с банковских счетов, счетов депо или товарных счетов.

По показателю “Сумма обязательств участника клиринга, допущенных к клирингу” указывается сумма обязательств участника клиринга, допущенных к клирингу.

По показателю “Обязательства участников клиринга по уплате вознаграждения клиринговой организации” указывается сумма обязательств участника клиринга по уплате вознаграждения клиринговой организации.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому участнику клиринга и по каждому договору.

3. Отчетность по форме 0420314 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420315 "Сведения об исполненных обязательствах, допущенных к клирингу, за отчетный период"

Код формы по ОКУД¹ 0420315
Месячная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование организатора торговли		purcb-dic:Naim_organizatora_torgovli
1.1		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
1.2		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
2	Режим торгов		purcb-dic:Rezhim_torgov
2.1		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
2.2		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
3	Количество исполненных договоров		purcb-dic:Kol_isp_dogovorov
3.1		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
3.2		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
4	Объем исполненных обязательств по договорам		purcb-dic:Obem_isp_obyazatelstv
4.1		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
4.2		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления отчетности по форме 0420315 “Сведения об исполненных обязательствах, допущенных к клирингу, за отчетный период”

1. Отчетность по форме 0420315 “Сведения об исполненных обязательствах, допущенных к клирингу, за отчетный период” (далее — отчетность по форме 0420315) составляется на ежемесячной основе клиринговыми организациями.

2. По показателю “Наименование организатора торговли” указывается полное наименование организатора торговли.

3. По показателю “Режим торгов” указывается режим торгов, расчеты по которым осуществляются без неттинга обязательств участников клиринга, определенный правилами организованных торгов, в рамках которого заключен договор.

4. По показателю “Количество исполненных договоров” указывается количество полностью исполненных за отчетный месяц договоров.

По показателю “Количество исполненных договоров” отражается информация об общем количестве исполненных договоров, общем количестве исполненных договоров, заключенных на организованных торгах, общем количестве исполненных договоров, заключенных на организованных торгах с участием центрального контрагента, общем количестве исполненных внебиржевых договоров и общем количестве исполненных внебиржевых договоров, заключенных с участием центрального контрагента.

5. По показателю “Объем исполненных обязательств по договорам” указывается объем исполненных обязательств по договорам за отчетный месяц. Объемы исполненных обязательств отражаются в рублях. Объемы исполненных обязательств по денежным средствам, ценным бумагам, драгоценным металлам и товарам в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определенном по официальному курсу иностранных валют 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 последнюю дату отчетного месяца.

По показателю “Объем исполненных обязательств по договорам” отражается информация об общем объеме исполненных обязательств по договорам, общем объеме исполненных обязательств по договорам, заключенным на организованных торгах, общем объеме исполненных обязательств по договорам, заключенным на организованных торгах с участием центрального контрагента, общем объеме исполненных обязательств по внебиржевым договорам и общем объеме исполненных обязательств по внебиржевым договорам, заключенным с участием центрального контрагента.

6. Информация по показателям, указанным в пунктах 2—5 настоящего Порядка, отражается в разрезе мест заключения договора (на организованных торгах, на внебиржевом рынке) и признаков участия центрального контрагента (с участием, без участия).

7. Отчетность по форме 0420315 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420317 “Сведения о предоставлении, прекращении, приостановке, возобновлении допуска к клиринговому обслуживанию”

Код формы по ОКУД¹ 0420317
Месячная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Тип операции		purcb-dic:Tip_operaczii_Sved_ob_izm_dost_k_klir_obsI_org_torgamEnumerator
1.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
1.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis
2	Дата операции		purcb-dic:Data_operaczii_Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obs
2.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
2.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis
3	Полное наименование участника клиринга		purcb-dic:Polnoe_Naim_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
3.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
3.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis
4	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_Sved_ob_uch_Klir
4.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
4.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis
5	Код страны по ОКСМ ⁴ участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa2Enumerator
5.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
5.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis
6	Основание изменения допуска		purcb-dic:Osnovanie_izmeneniya_dostupa_Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obs
6.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
6.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

³ Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

⁴ Общероссийский классификатор стран мира.

Порядок составления отчетности по форме 0420317 “Сведения о предоставлении, прекращении, приостановке, возобновлении допуска к клиринговому обслуживанию”

1. Отчетность по форме 0420317 “Сведения о предоставлении, прекращении, приостановке, возобновлении допуска к клиринговому обслуживанию” (далее — отчетность по форме 0420317) составляется на ежемесячной основе клиринговыми организациями.

2. По показателю “Тип операции” указывается в соответствии с правилами клиринга один из типов операций: предоставление, приостановление, возобновление и прекращение допуска (далее — изменение допуска) участника клиринга к клиринговому обслуживанию.

По показателю “Дата операции” указывается дата совершения операции, связанной с изменением допуска участника клиринга к клиринговому обслуживанию.

По показателю “Полное наименование участника клиринга” указывается полное наименование участника клиринга, в отношении которого клиринговой организацией осуществлено изменение допуска к клиринговому обеспечению. В случае если участником клиринга является физическое лицо, указываются его фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии).

По показателю “ИНН или TIN участника клиринга” указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) для участника клиринга — резидента, идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) для участника клиринга — нерезидента.

По показателю “Код страны по ОКСМ участника клиринга” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является участник клиринга.

По показателю “Основание изменения допуска” указывается основание операции, связанной с изменением допуска участника клиринга к клиринговому обслуживанию, в соответствии с правилами клиринга.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому участнику клиринга, в отношении которого в течение отчетного месяца проводились операции по изменению допуска к клиринговому обслуживанию, а также по каждой операции по изменению допуска к клиринговому обслуживанию в разрезе участников.

3. Отчетность по форме 0420317 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

Отчетность по форме 0420318 “Сведения о неисполненных обязательствах”

(форма)

Код формы по ОКУД¹ 0420318
Месячная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование участника клиринга		purcb-dic:Polnoe_Naim_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
1.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
1.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_Sved_ob_uch_Klir
2.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
2.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
3	Код страны по ОКСМ ⁴ участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa2Enumerator
3.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
3.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
4	Дата неисполнения обязательства		purcb-dic:Data_neisp_ob_Sved_o_neisp_ob_czentr_kontr
4.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
4.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
5	Базисный актив / имущество, по которому не исполнены обязательства		purcb-dic:Bazovyj_aktiv_Sved_o_neisp_ob_czentr_kontr
5.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
5.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6	Номер/идентификатор сделки		purcb-dic:Nomer_identifikator_sdelki_Sved_o_neisp_ob_czentr_kontr
6.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
6.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7	Код валюты		purcb-dic:Kod_valyuty_Obem_neispolnennyx_obyazatelstvEnumerator
7.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
7.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
8	Сумма неисполненных обязательств		purcb-dic:Summa_Kliring_Obyaz_neispol_CZK_den
8.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
8.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
9	Единица измерения базисного актива / неисполненных обязательств		purcb-dic:Edinicza_izmereniya_bazisnogo_aktiva_neisp_obyaz
9.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
9.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

³ Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

⁴ Общероссийский классификатор стран мира.

1	2	3	4
10	Объем неисполненных обязательств		purcb-dic:Obem_Kliring_Obyaz_neispol_CZK
10.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
10.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
11	Причина неисполнения		purcb-dic:Prichina_neisp_Sved_o_neisp_ob_czentr_kontr
11.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
11.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
12	Порядок закрытия неисполненных обязательств (с указанием номера новой заключенной сделки (при наличии))		purcb-dic:Poryadok_zakrytiya_neisp_ob_Sved_o_neisp_ob_czentr_kontr
12.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
12.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
13	Наименование секции (или указание на внебиржевые торги)		purcb-dic:Naim_sekczi_Inf_ob_org_torg
13.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
13.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
14	ИНН организатора торговли		purcb-dic:INN_organizatora_torgovli_Inf_ob_org_torg
14.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
14.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
15	Сторона, не исполнившая обязательство		purcb-dic:StoronaEnumerator
15.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
15.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420318 “Сведения о неисполненных обязательствах”

1. Отчетность по форме 0420318 “Сведения о неисполненных обязательствах” (далее — отчетность по форме 0420318) составляется на ежемесячной основе клиринговыми организациями.

2. По показателю “Полное наименование участника клиринга” указывается полное наименование участника клиринга, являющегося стороной по договору с неисполненными обязательствами. В случае если участником клиринга является физическое лицо, указываются его фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии).

По показателю “ИНН или TIN участника клиринга” указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) для участника клиринга — резидента, идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) для участника клиринга — нерезидента.

По показателю “Код страны по ОКСМ участника клиринга” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является участник клиринга.

По показателю “Дата неисполнения обязательства” указывается дата, в которую не были исполнены обязательства.

По показателю “Базисный актив / имущество, по которому не исполнены обязательства” указывается наименование базового (базисного) актива или имущество, являющееся денежными средствами, ценными бумагами, драгоценным металлом или товаром, по которым не были исполнены обязательства. Для ценной бумаги указывается международный идентификационный код ценной бумаги, при отсутствии международного идентификационного кода ценной бумаги — регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (программы облигаций).

По показателю “Номер/идентификатор сделки” указывается номер договора, по которому не были исполнены обязательства, если расчеты по такому договору осуществляются без неттинга обязательств участника клиринга.

По показателю “Код валюты” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ) цифровой код валюты, в которой выражены неисполненные обязательства (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “—” (тире)).

По показателю “Сумма неисполненных обязательств” указывается сумма неисполненных обязательств.

По показателю “Единица измерения базисного актива / неисполненных обязательств” указывается единица измерения, в которой измеряется базовый (базисный) актив или неисполненное обязательство.

По показателю “Объем неисполненных обязательств” указывается объем неисполненных обязательств в единицах, в которых было выражено обязательство.

По показателю “Причина неисполнения” указывается причина неисполнения обязательств.

По показателю “Порядок закрытия неисполненных обязательств (с указанием номера новой заключенной сделки (при наличии))” указывается способ прекращения неисполненных обязательств в соответствии с правилами клиринга. В случае если при закрытии неисполненных обязательств были заключены новые договоры, указываются номера указанных договоров.

По показателю “Наименование секции (или указание на внебиржевые торги)” указывается наименование торговой (биржевой) секции организатора торговли, определенное правилами организованных торгов, или дается указание на внебиржевые торги, на которых был заключен договор.

По показателю “ИНН организатора торговли” указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) организатора торговли.

По показателю “Сторона, не исполнившая обязательство” указывается одно из следующих значений: контрагент;

участник клиринга.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому участнику клиринга и каждому неисполненному обязательству.

3. Отчетность по форме 0420318 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420319 “Сведения об использовании коллективного клирингового обеспечения”

Код формы по ОКУД¹ 0420319
Месячная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Тип операции		purcb-dic:Tip_operaczii_Sved_o_den_sreds_isp_klir_orgEnumerator
1.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
2	Номер, дата договора		purcb-dic:Data_i_nomer_dogovora
2.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
3	Срок использования денежных средств или драгоценных металлов согласно договору		purcb-dic:Srok_ispolzovaniya_denezhnyx_sredstv_soglasno_dogovoru
3.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
4	Полное наименование контрагента		purcb-dic:Naim_kontragenta
4.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
5	БИК ² контрагента		purcb-dic:BIK_kontragenta
5.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
6	Код валюты операции / код драгоценного металла		purcb-dic:Kod_valyuty_denezhnyx_sredstvEnumerator
6.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
7	Объем (сумма) денежных средств или драгоценных металлов, используемых клиринговой организацией в собственных интересах		purcb-dic:Summa_treb_DS_kliring
7.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Банковский идентификационный код.

Порядок составления отчетности по форме 0420319 “Сведения об использовании коллективного клирингового обеспечения”

1. Отчетность по форме 0420319 “Сведения об использовании коллективного клирингового обеспечения” (далее — отчетность по форме 0420319) составляется на ежемесячной основе клиринговыми организациями.

2. По показателю “Тип операции” указывается тип операции, проводимой клиринговой организацией в отношении денежных средств и драгоценных металлов, с использованием следующих кодов:

Д — размещение денежных средств на депозит;

З — предоставление займа;

Кр — предоставление кредита;

Кл — денежные средства на клиринговых счетах;

И — иное.

По показателю “Номер, дата договора” указываются номер и дата заключения договора, являющегося основанием для проведения операций, указанных по показателю “Тип операции”.

По показателю “Срок использования денежных средств или драгоценных металлов согласно договору” указывается срок размещения денежных средств или драгоценных металлов, составляющих клиринговое обеспечение, в том случае, если договором определен срок операции использования денежных средств или драгоценных металлов.

По показателю “Полное наименование контрагента” указывается наименование контрагента по операции, проводимой клиринговой организацией в отношении денежных средств и драгоценных металлов.

По показателю “БИК контрагента” указывается банковский идентификационный код контрагента по операции, проводимой клиринговой организацией в отношении денежных средств и драгоценных металлов, в соответствии со Справочником банковских идентификационных кодов в платежной системе Банка России, ведение которого обеспечивается Банком России в соответствии с приложением 5 к Положению Банка России от 24 сентября 2020 года № 732-П “О платежной системе Банка России”, зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 10 ноября 2020 года № 60810.

По показателю “Код валюты операции / код драгоценного металла” указываются:

в отношении денежных средств, используемых клиринговой организацией в своих интересах, — цифровой код валюты (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “—” (тире) согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ);

в отношении драгоценных металлов — следующие коды:

A98 — золото;

A99 — серебро;

A76 — платина;

A33 — палладий;

A30 — родий;

A101 — иридий;

000 — иное.

По показателю “Объем (сумма) денежных средств или драгоценных металлов, используемых клиринговой организацией в собственных интересах” указывается сумма требований, используемых клиринговой организацией в собственных интересах.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждой операции, проводимой клиринговой организацией в отношении денежных средств и драгоценных металлов.

3. Отчетность по форме 0420319 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

Отчетность по форме 0420322 “Сведения о сегрегированных клиентах”

(форма)

Код формы по ОКУД¹ 0420322
Месячная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование участника клиринга		purcb-dic:Naim_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
1.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
1.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
1.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_Sved_ob_uch_Klir
2.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
2.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
2.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
3	Код страны по ОКМ ⁴ участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa2Enumerator
3.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
3.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
3.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
4	Полное наименование сегрегированного клиента участника клиринга		purcb-dic:Kliring_Naim_segr_klient
4.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
4.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
4.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
5	Код регистрируемого лица		purcb-dic:INN_ili_TIN_Sved_o_segr_Klient
5.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
5.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
5.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6	Код страны по ОКМ сегрегированного клиента участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_segregirov_klienta_uchastn_kliringaEnumerator
6.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
6.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
6.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7	Дата проведения операции		purcb-dic:Data_provedeniya_operaczii_Sved_o_segr_Klient
7.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
7.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
7.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

³ Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

⁴ Общероссийский классификатор стран мира.

1	2	3	4
8	Наименование секции (или указание на внебиржевые торги)		purcb-dic:Naim_sekczii_Inf_ob_org_torg
8.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
8.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
8.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
9	ИНН организатора торговли		purcb-dic:INN_organizatora_torgovli_Inf_ob_org_torg
9.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
9.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
9.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420322 “Сведения о сегрегированных клиентах”

1. Отчетность по форме 0420322 “Сведения о сегрегированных клиентах” (далее — отчетность по форме 0420322) составляется на ежемесячной основе клиринговыми организациями.

В целях заполнения показателей отчетности по форме 0420322 к сегрегированным клиентам следует относить клиента или клиента клиента участника клиринга (далее — Клиент), для которых одновременно выполняются следующие требования:

имущество Клиента, переданное клиринговой организации, учитывается во внутреннем учете клиринговой организации отдельно от иного имущества;

обязательства участника клиринга по договорам, заключенным в интересах Клиента, учитываются во внутреннем учете клиринговой организации отдельно от иных обязательств.

2. По показателю “Полное наименование участника клиринга” указывается полное наименование участника клиринга. В случае если участником клиринга является физическое лицо, указываются его фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии).

По показателю “ИНН или TIN участника клиринга” указывается для участника клиринга — резидента идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН), для участника клиринга — нерезидента идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN).

По показателю “Код страны по ОКСМ участника клиринга” указывается цифровой код страны участника клиринга согласно Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ).

По показателю “Полное наименование сегрегированного клиента участника клиринга” указывается полное наименование сегрегированного клиента участника клиринга (для юридических лиц) или “фл” для физического лица — сегрегированного клиента участника клиринга.

По показателю “Код регистрируемого лица” указывается код регистрируемого лица, являющегося сегрегированным клиентом участника клиринга, в соответствии с требованиями пункта 3.3 Положения о требованиях к клиринговой деятельности, утвержденного приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 11 октября 2012 года № 12-87/пз-н “Об утверждении Положения о требованиях к клиринговой деятельности”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 20 декабря 2012 года № 26222, 7 июня 2013 года № 28736.

По показателю “Код страны по ОКСМ сегрегированного клиента участника клиринга” указывается цифровой код страны сегрегированного клиента участника клиринга согласно Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ).

По показателю “Дата проведения операции” указывается дата, с которой имущество сегрегированного клиента участника клиринга учитывается отдельно.

По показателю “Наименование секции (или указание на внебиржевые торги)” указывается наименование торговой (биржевой) секции организатора торговли, определенное правилами организованных торгов, или дается указание на внебиржевые торги, где осуществляется сегрегированный учет имущества клиента участника клиринга.

По показателю “ИНН организатора торговли” указывается ИНН организатора торговли.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому организатору торговли, каждому сегрегированному клиенту и каждому участнику клиринга.

3. Отчетность по форме 0420322 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

Отчетность по форме 0420323 “Сведения о деятельности оператора товарных поставок”

(форма)

Код формы по ОКУД¹ 0420323
Месячная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица		purcb-dic:Naim_FIO_Rek_Poklazhed
1.1		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
1.2		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraniyalImushhestvaTaxis
2	ИНН ² (TIN ³ или регистрационный номер в стране регистрации) вкладователя		purcb-dic:INN_TIN_Poklazedherzh
2.1		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
2.2		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraniyalImushhestvaTaxis
3	Код страны регистрации вкладователя		purcb-dic:Kod_strany_Rekvizity_poklazedEnumerat
3.1		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
3.2		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraniyalImushhestvaTaxis
4	Наименование имущества (товара), находящегося на хранении оператора товарных поставок		purcb-dic:Vid_imushhestva_Sved_ob_operat_tovarn_postavok
4.1		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
4.2		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraniyalImushhestvaTaxis
5	Единица измерения имущества		purcb-dic:Edinicza_izmereniya_imushhestva_Pred_obyaz
5.1		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
5.2		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraniyalImushhestvaTaxis
6	Остаток по товарному счету		purcb-dic:Operaczii_torg_tov_sch
6.1		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
6.2		Тип товарного счета	dim-int:Tip_tovarnogo_schetaAxis
6.3		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraniyalImushhestvaTaxis
7	Объем имущества, поступившего на товарный счет по итогам клиринга		purcb-dic:ObemImuchTSIK
7.1		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
7.2		Тип товарного счета	dim-int:Tip_tovarnogo_schetaAxis
7.3		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraniyalImushhestvaTaxis
8	Объем имущества, поступившего на товарный счет, за исключением поступившего по итогам клиринга		purcb-dic:ObemImuchTSnelK
8.1		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
8.2		Тип товарного счета	dim-int:Tip_tovarnogo_schetaAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

³ Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

1	2	3	4
8.3		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraneniyalmushhestvaTaxis
9	Объем имущества, списанного с товарного счета по итогам клиринга		purcb-dic:ObemlmuchSpisTSIK
9.1		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
9.2		Тип товарного счета	dim-int:Tip_tovarnogo_schetaAxis
9.3		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraneniyalmushhestvaTaxis
10	Объем имущества, списанного с товарного счета, за исключением списанного по итогам клиринга		purcb-dic:ObemlmuchSpisTSnelK
10.1		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
10.2		Тип товарного счета	dim-int:Tip_tovarnogo_schetaAxis
10.3		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraneniyalmushhestvaTaxis
11	Стоимость имущества, являющегося предметом клирингового обеспечения		purcb-dic:Imushh_KKO_ed
11.1		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
11.2		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraneniyalmushhestvaTaxis
12	Объем имущества, находящегося в индивидуальном клиринговом обеспечении		purcb-dic:Imushh_IKO_ed
12.1		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
12.2		Идентификатор фактического места хранения имущества	dim-int:ID_FakticheskogoMestaXraneniyalmushhestvaTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420323 “Сведения о деятельности оператора товарных поставок”

1. Отчетность по форме 0420323 “Сведения о деятельности оператора товарных поставок” (далее — отчетность по форме 0420323) составляется на ежемесячной основе операторами товарных поставок и клиринговыми организациями.

2. По показателю “Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица” указывается полное наименование поклажедателя, являющегося юридическим лицом, за исключением клиринговой организации, осуществляющей операции, связанные с исполнением обязательств по передаче имущества, по итогам клиринга. В случае если поклажедателем является физическое лицо, указываются его фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии).

В случае если учет имущества осуществляется оператором товарных поставок на основании, отличном от основания, содержащегося в договоре хранения такого имущества, по показателю “Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) физического лица” указывается наименование лица, которому оператором товарных поставок открыт товарный счет. В случае если таким лицом является физическое лицо, указываются его фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии).

По показателю “ИНН (TIN или регистрационный номер в стране регистрации) поклажедателя” указывается: идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) для являющихся резидентами поклажедателей и лиц, которым оператором товарных поставок открыт товарный счет на основании, отличном от основания, содержащегося в договоре хранения имущества; идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) для являющихся нерезидентами поклажедателей и лиц, которым оператором товарных поставок открыт товарный счет на основании, отличном от основания, содержащегося в договоре хранения имущества.

По показателю “Код страны регистрации поклажедателя” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является поклажедатель или лицо, которому оператором товарных поставок открыт товарный счет на основании, отличном от основания, содержащегося в договоре хранения имущества.

По показателю “Наименование имущества (товара), находящегося на хранении оператора товарных поставок” указывается на основании договора хранения наименование имущества (товара) определенной категории (рода, вида, марки и другого), находящегося на хранении оператора товарных поставок. В случае если учет имущества осуществляется оператором товарных поставок на основании, отличном от основания, содержащегося в договоре хранения такого имущества, по показателю указывается наименование имущества (товара) определенной категории (рода, вида, марки и другого), учет которого осуществляется оператором товарных поставок на основании договора, в соответствии с которым оператором товарных поставок оказываются услуги по проведению товарных поставок.

По показателю “Единица измерения имущества” указываются единицы измерения имущества.

По показателю “Стоимость имущества, являющегося предметом клирингового обеспечения” указывается стоимость имущества, переданного и находящегося в коллективном клиринговом обеспечении, по состоянию на конец отчетного месяца, в единицах измерения, указанных по показателю “Единица измерения имущества”.

По показателю “Объем имущества, находящегося в индивидуальном клиринговом обеспечении” указывается объем имущества, находящегося и переданного в индивидуальное клиринговое обеспечение, по состоянию на конец отчетного месяца, в единицах измерения, указанных по показателю “Единица измерения имущества”.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому виду имущества.

3. По показателю “Остаток по товарному счету” указывается объем имущества на торговых товарных счетах, специальных торговых товарных счетах, клиринговых товарных счетах, товарных субсчетах на начало и конец отчетного месяца в единицах измерения, указанных по показателю “Единица измерения имущества”.

По показателям “Объем имущества, поступившего на товарный счет по итогам клиринга” и “Объем имущества, списанного с товарного счета по итогам клиринга” указывается объем имущества, зачисленного и списанного по итогам клиринга соответственно, в разрезе торговых товарных счетов, специальных торговых товарных счетов, клиринговых товарных счетов, товарных субсчетов за отчетный месяц в единицах измерения, указанных по показателю “Единица измерения имущества”.

По показателю “Объем имущества, поступившего на товарный счет, за исключением поступившего по итогам клиринга” указывается в разрезе торговых товарных счетов и клиринговых товарных счетов объем имущества, зачисленного на товарный счет, в том числе объем переданного имущества от одного вкладчика другому вкладчику или от одного лица, которому оператором товарных поставок открыт товарный счет, другому лицу, которому оператором товарных поставок открыт товарный счет, в случае, если указанная операция предусмотрена условиями оказания услуг оператора товарных поставок, за исключением зачислений имущества по итогам клиринга, за отчетный месяц в единицах измерения, указанных по показателю “Единица измерения имущества”.

По показателю “Объем имущества, списанного с товарного счета, за исключением списанного по итогам клиринга” указывается в разрезе торговых товарных счетов и клиринговых товарных счетов объем имущества, списанного (возвращенного) с товарного счета, в том числе объем переданного имущества от одного вкладчика другому вкладчику или от одного лица, которому оператором товарных поставок открыт товарный счет, другому лицу, которому оператором товарных поставок открыт товарный счет, в случае, если указанная операция предусмотрена условиями оказания услуг оператора товарных поставок, за исключением списаний имущества по итогам клиринга, за отчетный месяц в единицах измерения, указанных по показателю “Единица измерения имущества”.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому виду имущества, а также по каждому из следующих аналитических признаков:

- клиринговый товарный счет;
- торговый товарный счет;
- специальный торговый товарный счет;
- товарный субсчет.

Кроме того, информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается в разрезе аналитических признаков по фактическому месту хранения имущества.

4. Отчетность по форме 0420323 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420324 “Сведения о наступлении риск-событий и проведении нагрузочного тестирования программно-технических средств”

Код формы по ОКУД¹ 0420324
Квартальная

Раздел 1. Сведения о наступлении риск-события и мероприятие по устранению, минимизации и передаче риска

Подраздел 1.1. Сведения о наступлении риск-события

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Идентификатор риск-события		purcb-dic:ID_RS
1.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis
2	Дата риск-события		purcb-dic:Data_vyyavleniya_sobytiya_Sved_o_Nast_Risk_SobyT
2.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis
3	Вид деятельности		purcb-dic:VidDeyatOrgTKIOrEnumerator
3.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis
4	Вид риска		purcb-dic:Vid_riska
4.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis
5	Описание риск-события		purcb-dic:Opisanie_i_prichiny_risk_sobytiya_Sved_o_Nast_Risk_SobyT
5.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis
6	Причины риск-события		purcb-dic:Prich_risk_sob
6.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis
7	Код причины СОР ²		purcb-dic:KodPrichiniSOREnumerator
7.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis
8	Степень влияния		purcb-dic:Stepen_vliyaniya_Sved_o_Nast_Risk_SobyT
8.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis
9	Оценка значимости СОР		purcb-dic:ZnachimostSOREnumerator
9.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis
10	Меры, направленные на устранение последствий риск-событий		purcb-dic:MeryUstrPosIRS
10.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis
11	Размер потерь/убытков		purcb-dic:SummUbytki
11.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Событие операционного риска.

Подраздел 1.2. Сведения о мероприятии по устранению, минимизации и передаче риска

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
12	Идентификатор риск-события		purcb-dic:ID_RS
12.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.2		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis
13	Мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска		purcb-dic:Prinyatye_mery_Sved_o_Nast_Risk_SobyT
13.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.2		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis
14	Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) и должность ответственного сотрудника за исполнение мероприятия		purcb-dic:FIO_otvetst_Sved_o_Nast_Risk_SobyT
14.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.2		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis
15	Срок исполнения мероприятия		purcb-dic:Srok_Sved_o_Nast_Risk_SobyT
15.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.2		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis

Раздел 2. Сведения о проведении нагрузочного тестирования программно-технических средств

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
16	Дата проведения нагрузочного тестирования программно-технических средств		purcb-dic:Data_nagruz_testirovanie_birzha
16.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17	Комментарий		purcb-dic:Primechanie_ST
17.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420324 “Сведения о наступлении риск-событий и проведении нагрузочного тестирования программно-технических средств”

1. Отчетность по форме 0420324 “Сведения о наступлении риск-событий и проведении нагрузочного тестирования программно-технических средств” (далее — отчетность по форме 0420324) составляется на ежеквартальной основе клиринговыми организациями, организаторами торговли, в том числе осуществляющими деятельность репозитария (далее при совместном упоминании — отчитывающиеся организации).

2. По показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420324 отчитывающиеся организации отражают информацию о событиях операционного риска (далее — СОР) и иных событиях, связанных с иными рисками, определенными в соответствии с системой управления рисками отчитывающейся организации (далее при совместном упоминании — риск-события). Кроме того, в отчетность по форме 0420324 включается информация о риск-событиях, в отношении которых не завершены на последний календарный день квартала (далее — отчетная дата) мероприятия, отраженные по показателю “Мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска” подраздела 1.2 отчетности по форме 0420324.

По показателю “Идентификатор риск-события” указывается идентификатор, присвоенный риск-событию в рамках группы аналитических признаков “Идентификатор риск-события”.

По показателю “Дата риск-события” указывается дата выявления отчитывающейся организацией риск-события.

По показателю “Вид деятельности” указывается одно из следующих значений:
организация торгов;
клиринговая деятельность;
репозитарная деятельность.

По показателю “Вид риска” указывается вид риска, определенный в соответствии с системой управления рисками отчитывающейся организации.

По показателю “Описание риск-события” указывается информация, содержащая описание риск-события, в том числе указывается количество клиентов, на деятельность которых повлияло описанное СОР, для которых по показателю “Оценка значимости СОР” указано значение “Существенные” или “Значимые”.

По показателю “Причины риск-события” указывается текстовое описание причины риск-события.

По показателю “Код причины СОР” указывается один из следующих кодов причин СОР:

ИТ — сбои в работе программно-технических средств, несоответствие их функциональных возможностей виду деятельности, характеру и масштабу совершаемых отчитывающейся организацией операций;
ПР — нарушения процедур проведения внутренних операций или неэффективность указанных процедур;
ЛЮ — некорректные действия или бездействие работников;
ВО — воздействие внешних событий и обстоятельств.

Показатель “Код причины СОР” заполняется только для СОР, то есть в случае, если по показателю “Вид риска” указано значение “Операционный”.

По показателю “Степень влияния” указывается степень влияния риск-события на деятельность отчитывающейся организации в соответствии с внутренней классификацией, предусмотренной во внутренних документах отчитывающейся организации.

По показателю “Оценка значимости СОР” указывается степень влияния СОР на деятельность клиринговой организации, не совмещающей свою деятельность с деятельностью организатора торговли, в соответствии со следующей классификацией значений СОР:

существенные — СОР, приведшие к прерыванию оказания одной или нескольких значимых услуг, или приведшие к прерыванию оказания клиринговых услуг (для клиринговых организаций), или приведшие к прерыванию оказания услуг репозитария (для репозитария);

значимые — СОР, не приведшие к прерыванию оказания значимых услуг, или клиринговых услуг, или услуг репозитария, но негативно повлиявшие на деятельность более чем 15 процентов клиентов клиринговой организации, не совмещающей свою деятельность с деятельностью организатора торговли, от общего числа зарегистрированных на соответствующей торговой (биржевой) секции клиентов;

несущественные — СОР, не классифицированные клиринговой организацией, не совмещающей свою деятельность с деятельностью организатора торговли, как существенные или значимые.

По показателю “Оценка значимости СОР” организаторы торговли указывают информацию о СОР в соответствии с классификацией, предусмотренной в подпункте 3.1.10 пункта 3.1 Указания Банка России от 7 мая 2018 года № 4791-У “О требованиях к организации организатором торговли системы управления рисками, связанными с организацией торгов, а также с осуществлением операций с собственным имуществом, и к документам организатора торговли, определяющим меры, направленные на снижение

указанных рисков и предотвращение конфликта интересов”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 17 сентября 2018 года № 52176.

По показателю “Меры, направленные на устранение последствий риск-события” указываются предпринятые отчитывающейся организацией меры, направленные на устранение последствий риск-события, по состоянию на отчетную дату.

По показателю “Размер потерь/убытков” указывается размер прямых расходов, обусловленных реализацией риск-события.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому риск-событию.

3. По показателям подраздела 1.2. раздела 1 отчетности по форме 0420324 отчитывающиеся организации отражают информацию о мероприятиях по устранению, минимизации и передаче риска в отношении существенных СОР, значимых СОР и иных риск-событий, обусловленных неоперационным риском и произошедших в отчетном квартале.

По показателю “Идентификатор риск-события” указывается идентификатор, присвоенный отчитывающейся организацией риск-событию, информация о котором раскрывается по показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420324, в рамках группы аналитических признаков “Идентификатор риск-события”.

По показателю “Мероприятие по устранению, минимизации и передаче риска” указываются предпринятые отчитывающейся организацией мероприятия, направленные на предотвращение возникновения в будущем аналогичных риск-событий.

По показателям “Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) и должность ответственного сотрудника ответственного за исполнение мероприятия” указываются фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) и должность сотрудника (сотрудников), ответственного (ответственных) за проведение мероприятия, направленного на предотвращение возникновения в будущем риск-событий, аналогичных риск-событию, указанному по показателю “Описание риск-события” подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420324.

По показателям “Срок исполнения мероприятия” указывается срок, в течение которого осуществляется исполнение мероприятия, или дата исполнения мероприятия, отраженного по показателю “Мероприятие по устранению, минимизации и передаче риска”.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, не заполняется для несущественных СОР.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому мероприятию по устранению, минимизации и передаче риска.

4. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420324 организаторы торговли отражают информацию о проведении последнего нагрузочного тестирования программно-технических средств.

По показателю “Дата проведения нагрузочного тестирования программно-технических средств” указывается дата проведения последнего нагрузочного тестирования программно-технических средств.

По показателю “Комментарий” указывается информация о характере, особенностях и результатах проведенного в отчетном квартале нагрузочного тестирования программно-технических средств.

По показателям, указанным в настоящем пункте, информация отражается в разрезе каждого нагрузочного тестирования программно-технических средств, проведенного в отчетном квартале.

5. Отчетность по форме 0420324 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420325 “Сведения о переводе долга и уступке требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга”

Код формы по ОКУД¹ 0420325
Месячная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование участника клиринга		purcb-dic:Naim_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
1.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
2	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_Sved_ob_uch_Klir
2.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
3	Код страны по ОКСМ ⁴ участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa2Enumerator
3.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
4	Наименование клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга (уступку требования)		purcb-dic:Polnoe_Naim_Sved_o_per_dolg_klir_perevod
4.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
5	Код регистрируемого лица		purcb-dic:INN_ili_TIN_Sved_o_segr_Klient
5.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
6	Код страны клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга (уступку требования)		purcb-dic:Kod_strany_uchastn_klir_osushh_perevod_dolgaEnumerator
6.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
7	Наименование участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования)		purcb-dic:Polnoe_Naim_Sved_o_per_dolg_klir_priem
7.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
8	ИНН (TIN) участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования)		purcb-dic:INN_Sved_o_per_dolg_klir_kotoromu_osushhestv_perevod
8.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

³ Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

⁴ Общероссийский классификатор стран мира.

1	2	3	4
9	Код страны участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования)		purcb-dic:Ko_strany_uch_klir_kot_osushh_per_dolgaEnumerator
9.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
10	Дата операции перевода долга и уступки требования клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга		purcb-dic:Data_operaczii_Sved_o_per_dolg_klir_priem
10.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
11	Наименование секции (или указание на внебиржевые торги)		purcb-dic:Naim_sekczii_Inf_ob_org_torg
11.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420325 “Сведения о переводе долга и уступке требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга”

1. Отчетность по форме 0420325 “Сведения о переводе долга и уступке требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга” (далее — отчетность по форме 0420325) составляется на ежемесячной основе клиринговыми организациями.

2. По показателю “Полное наименование участника клиринга” указывается полное наименование участника клиринга, клиент которого осуществил перевод долга, уступку требования.

По показателю “ИНН или TIN участника клиринга” указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН) участника клиринга — резидента, клиент которого осуществил перевод долга, уступку требования, идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) участника клиринга — нерезидента, клиент которого осуществил перевод долга, уступку требования.

По показателю “Код страны по ОКСМ участника клиринга” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является участник клиринга, клиент которого осуществил перевод долга, уступку требования.

По показателю “Наименование клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга (уступку требования)” указывается полное наименование клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга и уступку требования (для юридических лиц), или “фл” для физического лица — клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга и уступку требования.

По показателю “Код регистрируемого лица” указывается код регистрируемого лица, являющегося клиентом участника клиринга, в соответствии с требованиями пункта 3.3 Положения о требованиях к клиринговой деятельности, утвержденного приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 11 октября 2012 года № 12-87/пз-н “Об утверждении Положения о требованиях к клиринговой деятельности”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 20 декабря 2012 года № 26222, 7 июня 2013 года № 28736.

По показателю “Код страны клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга (уступку требования)” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является клиент участника клиринга, который осуществляет перевод долга и уступку требования.

По показателю “Наименование участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования)” указывается полное наименование участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования).

По показателю “ИНН (TIN) участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования)” указывается ИНН участника клиринга — резидента, которому осуществлен перевод долга (уступка требования), код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) участника клиринга — нерезидента, которому осуществлен перевод долга (уступка требования).

По показателю “Код страны участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования)” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является участник клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования).

По показателю “Дата операции перевода долга и уступки требования клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга” указывается дата, в которую осуществлены перевод долга и уступка требования.

По показателю “Наименование секции (или указание на внебиржевые торги)” указывается наименование торговой (биржевой) секции организатора торговли, определенное правилами организованных торгов, или дается указание на внебиржевые торги, где были проведены перевод долга и уступка требования.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждой операции по переводу долга и уступке требования клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга.

3. Отчетность по форме 0420325 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420327 “Расчет норматива достаточности собственных средств организатора торговли”

Код формы по ОКУД¹ 0420327

Квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Величина собственных средств организатора торговли (PCC)		purcb-dic:RSS_OT
2	Норматив достаточности собственных средств организатора торговли (НДСС)		purcb-dic:NDSS_OT
3	Обязательства организатора торговли (OOT)		purcb-dic:Obyaz_OT
4	Инвестиции в дочерние предприятия		ifrs-full:InvestmentsInSubsidiaries
5	Операционные расходы за 1 квартал, предшествующий отчетной дате (OP1)		purcb-dic:OperRaskh1q
6	Операционные расходы за 2 квартал, предшествующий отчетной дате (OP2)		purcb-dic:OperRaskh2q
7	Операционные расходы за 3 квартал, предшествующий отчетной дате (OP3)		purcb-dic:OperRaskh3q
8	Операционные расходы за 4 квартал, предшествующий отчетной дате (OP4)		purcb-dic:OperRaskh4q

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления отчетности по форме 0420327 “Расчет норматива достаточности собственных средств организатора торговли”

1. Отчетность по форме 0420327 “Расчет норматива достаточности собственных средств организатора торговли” (далее — отчетность по форме 0420327) составляется на ежеквартальной основе организаторами торговли.

Для целей заполнения показателей отчетности по форме 0420327 расчет норматива достаточности собственных средств организатора торговли на основании части 2 статьи 8 Федерального закона от 21 ноября 2011 года № 325-ФЗ “Об организованных торгах” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 48, ст. 6726; 2018, № 24, ст. 3399) осуществляется в соответствии с Указанием Банка России от 18 июня 2018 года № 4824-У “О величине и методике определения норматива достаточности собственных средств организатора торговли”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 16 июля 2018 года № 51610 (далее — Указание Банка России № 4824-У).

2. По показателю “Величина собственных средств организатора торговли (РСС)” указывается величина собственных средств организатора торговли в рублях с точностью до двух знаков после запятой (округление до второго десятичного знака после запятой осуществляется по математическим правилам), определенная в соответствии с пунктом 2 Требований к составу собственных средств организаторов торговли, а также к порядку и срокам их расчета, утвержденных приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 16 апреля 2013 года № 13-30/пз-н “Об утверждении Требований к составу собственных средств организаторов торговли, а также к порядку и срокам их расчета”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 27 мая 2013 года № 28523.

3. По показателю “Норматив достаточности собственных средств организатора торговли (НДСС)” указывается величина норматива достаточности собственных средств в процентах с точностью до одного знака после запятой (округление до одного десятичного знака после запятой осуществляется по математическим правилам), определенная в соответствии с пунктом 3 Указания Банка России № 4824-У, по состоянию на отчетную дату.

4. По показателю “Обязательства организатора торговли (ООТ)” указывается сумма обязательств организатора торговли в рублях с точностью до двух знаков после запятой (округление до второго десятичного знака после запятой осуществляется по математическим правилам), определяемая в соответствии с абзацем седьмым пункта 3 Указания Банка России № 4824-У.

5. По показателю “Инвестиции в дочерние предприятия” указывается величина инвестиций организатора торговли в рублях с точностью до двух знаков после запятой (округление до второго десятичного знака после запятой осуществляется по математическим правилам), определяемая в соответствии с абзацем шестым пункта 3 Указания Банка России № 4824-У.

6. По показателям “Операционные расходы за 1 квартал, предшествующий отчетной дате (ОР1)”, “Операционные расходы за 2 квартал, предшествующий отчетной дате (ОР2)”, “Операционные расходы за 3 квартал, предшествующий отчетной дате (ОР3)”, “Операционные расходы за 4 квартал, предшествующий отчетной дате (ОР4)” указывается квартальная величина операционных расходов в рублях с точностью до двух знаков после запятой (округление до второго десятичного знака после запятой осуществляется по математическим правилам), рассчитанная в соответствии с абзацами восьмым—тринадцатым пункта 3 Указания Банка России № 4824-У.

7. Отчетность по форме 0420327 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420443 “Выписка по счету депо депонента на дату”

Код формы по ОКУД¹ 0420443
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Номер счета депо депонента		purcb-dic:SchetNomer_DepoKlient
1.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
1.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
1.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
1.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
2	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
2.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
2.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
2.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
2.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
3	ОГРН ² эмитента		purcb-dic:OGRN_Rekv_Emit
3.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
3.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
3.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
3.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
4	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_emitentaEnumerator
4.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
4.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
4.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
4.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Основной государственный регистрационный номер.

1	2	3	4
5	ИНН ¹ или TIN ² эмитента		purcb-dic:INN_ili_TIN_emitenta_Rekvizity_emitenta
5.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
5.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
5.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
5.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
6	Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
6.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
6.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
6.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
6.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
7	Код ISIN ³ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
7.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
7.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
7.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
7.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
8	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBumVidFIEumerator
8.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
8.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
8.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
8.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
9	Код CFI ⁴		purcb-dic:KodCFI
9.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
9.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
9.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
9.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

² Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

³ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

⁴ Международный код классификации финансовых инструментов (Classification of Financial Instruments).

1	2	3	4
10	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
10.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
10.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
10.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
10.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
11	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
11.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
11.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
11.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
11.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
12	Вид счета депо		purcb-dic:VidSchetaDepo_otkrytDepozit
12.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
12.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
12.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
12.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
13	Наименование паевого инвестиционного фонда		purcb-dic:Naim_paevogo_investiczionnogo_fonda_Rekv_Invest_Fonda
13.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
13.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
13.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
13.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
14	Наименование управляющей компании		purcb-dic:Naim_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
14.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
14.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
14.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
14.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
15	ИНН или TIN управляющей компании		purcb-dic:INN_Rekv_Invest_Fonda
15.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
15.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis

1	2	3	4
15.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
15.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
16	ОГРН управляющей компании		purcb-dic:OGRN_Rekv_Invest_Fonda
16.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
16.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
16.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
16.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
17	Тип депонента		purcb-dic:Tip_deponentaEnumerator
17.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
17.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
17.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
17.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
18	Полное наименование депонента		purcb-dic:Polnoe_Naim_deponenta_Rek_Depon
18.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
18.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
18.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
18.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
19	ИНН депонента		purcb-dic:INN_Rek_Depon
19.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
19.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
19.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
19.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
19.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
20	ОГРН депонента		purcb-dic:OGRN_Rek_Depon
20.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
20.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
20.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
20.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
20.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

1	2	3	4
21	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
21.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
21.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
21.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
21.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
21.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
22	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_Rek_Depon1
22.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
22.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
22.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
22.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
22.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
23	Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами		purcb-dic:Kolvo_czen_bum_obremenennyx_obyazatelstvami_Rek_Depon1
23.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
23.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
23.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
23.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
23.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
24	Характер обременения		purcb-dic:Xarakter_obremeneniya_Rek_Depon
24.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
24.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
24.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
24.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
24.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
25	Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка		purcb-dic:Data_na_Dat_Form_Vyp
25.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
25.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
25.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
25.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
25.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
26	Примечание		purcb-dic:Primechaniye_DEPO_Spravka
26.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
26.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
26.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis

1	2	3	4
26.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
26.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
27	Дата направления предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Data_predpisaniya
28	Исходящий номер предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Nomer_predpisaniya

Порядок составления отчетности по форме 0420443 “Выписка по счету депо депонента на дату”

1. Отчетность по форме 0420443 “Выписка по счету депо депонента на дату” (далее — отчетность по форме 0420443) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление депозитарной деятельности (далее — отчитывающиеся организации), при получении запроса, требования (предписания) Банка России о представлении документов (информации) (далее — предписание (запрос) Банка России).

2. По показателю “Номер счета депо депонента” указывается номер счета депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

3. По показателю “Наименование эмитента” указывается полное наименование эмитента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

4. По показателю “ОГРН эмитента” указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц основной государственный регистрационный номер (далее — ОГРН) эмитента-резидента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

5. По показателю “Код страны эмитента” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

6. По показателю “ИНН или TIN эмитента” указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН) (для резидентов), идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидентов) эмитента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

7. По показателю “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска” в отношении эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентом-резидентом, указывается регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (для выпусков ценных бумаг, зарегистрированных до 1 января 2020 года, указывается государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг). Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания — резидент, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом (при наличии). Для депозитарной расписки на ценные бумаги резидентов указывается регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска представляемых ценных бумаг (программы облигаций). Для ипотечных сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

8. По показателю “Код ISIN ценной бумаги” указывается международный идентификационный код ценной бумаги (при наличии). Для российской или иностранной депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки.

9. По показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)” указывается тип ценной бумаги в соответствии с классификацией, предусмотренной в подпункте 6.12 пункта 6 Порядка составления и представления отчетности по форме 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”.

10. По показателю “Код CFI” указывается международный код классификации финансовых инструментов (при наличии).

11. По показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги (при наличии). Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты обязательства. Для ипотечного сертификата участия указывается размер доли в праве общей собственности на ипотечное покрытие, которую удостоверяет ипотечный сертификат участия, в расчете на один ипотечный сертификат участия.

12. По показателю “Код валюты ценной бумаги” указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “—” (тире), согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

13. По показателю “Вид счета депо” указывается вид счета депо в соответствии с пунктом 2.1 Положения Банка России от 13 ноября 2015 года № 503-П “О порядке открытия и ведения депозитариями счетов депо и иных счетов”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 16 декабря 2015 года № 40137, 10 декабря 2018 года № 52946, 30 декабря 2019 года № 57065, открытого депоненту, сведения о котором запрашиваются Банком России.

14. По показателю “Наименование паевого инвестиционного фонда” указывается название (индивидуальное обозначение) паевого инвестиционного фонда, инвестиционные паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

15. По показателю “Наименование управляющей компании” указывается полное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, инвестиционные паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

16. По показателю “ИНН или TIN управляющей компании” указывается ИНН (для резидентов), код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидентов) управляющей компании паевого инвестиционного фонда, инвестиционные паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

17. По показателю “ОГРН управляющей компании” указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц ОГРН управляющей компании — резидента паевого инвестиционного фонда, инвестиционные паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

18. По показателю “Тип депонента” указывается тип депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России: физическое или юридическое лицо.

19. По показателю “Полное наименование депонента” указывается следующая информация о депоненте, сведения о котором запрашиваются Банком России: полное наименование для депонентов — юридических лиц, фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) для депонентов — физических лиц.

20. По показателю “ИНН депонента” указывается ИНН (для резидентов), код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидентов) депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

21. По показателю “ОГРН депонента” указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц ОГРН депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

22. По показателю “Серия и номер документа, удостоверяющего личность” указываются серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность депонента — физического лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

23. По показателю “Количество ценных бумаг” указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

24. По показателю “Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами” указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России, в отношении которых установлено обременение и (или) ограничение на распоряжение ими. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

25. По показателю “Характер обременения” указываются характер обременения ценных бумаг и (или) основания для внесения записи об ограничении распоряжения ценными бумагами (в отношении ценных бумаг, указанных по показателю “Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами”).

26. По показателю “Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка” указывается дата, по состоянию на которую предоставляется информация.

27. По показателю “Примечание” указывается иная, значимая по мнению предоставляющей ее отчитывающейся организации информация.

28. Информация по показателям, указанным в пунктах 2—27 настоящего Порядка, отражается на дату, установленную в предписании (запросе) Банка России, по каждому выпуску ценных бумаг, каждому депоненту, каждому инвестиционному фонду и каждому счету депо.

29. По показателю “Дата направления предписания (запроса) Банка России” указывается дата направления отчитывающейся организации предписания (запроса) Банка России, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420443.

По показателю “Исходящий номер предписания (запроса) Банка России” указывается исходящий номер предписания (запроса) Банка России, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420443.

30. Отчетность по форме 0420443 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420444 “Отчет об операциях по счету депо за период”

Код формы по ОКУД¹ 0420444
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Номер счета депо депонента		purcb-dic:SchetNomer_DepoKlient
1.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
1.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
1.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
1.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
1.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
1.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
2	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
2.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
2.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
2.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
2.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
2.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
2.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
3	ОГРН ² эмитента		purcb-dic:OGRN_Rekv_Emit
3.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
3.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
3.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
3.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
3.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
3.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
4	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_emitentaEnumerator
4.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Основной государственный регистрационный номер.

1	2	3	4
4.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
4.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
4.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
4.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
4.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
5	ИНН ¹ или TIN ² эмитента		purcb-dic:INN_ili_TIN_emitenta_Rekvizity_emitenta
5.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
5.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
5.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
5.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
5.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
5.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
6	Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
6.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
6.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
6.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
6.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
6.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
6.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
7	Код ISIN ³ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
7.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
7.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
7.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
7.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
7.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
7.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

² Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

³ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

1	2	3	4
8	Вид счета депо		purcb-dic:VidSchetaDepo_otkrytDepozit
8.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
8.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
8.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
8.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
8.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
8.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
9	Наименование паевого инвестиционного фонда		purcb-dic:Naim_paevogo_investiczionnogo_fonda_Rekv_Invest_Fonda
9.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
9.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
9.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
9.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
9.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
9.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
10	Наименование управляющей компании		purcb-dic:Naim_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
10.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
10.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
10.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
10.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
10.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
10.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
11	ИНН или TIN управляющей компании		purcb-dic:INN_Rekv_Invest_Fonda
11.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
11.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
11.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
11.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
11.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
11.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
12	ОГРН управляющей компании		purcb-dic:OGRN_Rekv_Invest_Fonda
12.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis

1	2	3	4
12.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
12.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
12.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
12.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
12.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
13	Тип депонента		purcb-dic:Tip_deponentaEnumerator
13.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
13.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
13.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
13.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
13.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
13.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
14	Полное наименование депонента		purcb-dic:Polnoe_Naim_deponenta_Rek_Depon
14.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
14.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
14.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
14.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
14.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
14.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
15	ИНН депонента		purcb-dic:INN_Rek_Depon
15.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
15.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
15.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
15.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
15.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
15.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
16	ОГРН депонента		purcb-dic:OGRN_Rek_Depon
16.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
16.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
16.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
16.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis

1	2	3	4
16.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
16.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
17	Серия и номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
17.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
17.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
17.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
17.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
17.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
17.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
18	Дата начала периода, за который сформирована справка		purcb-dic:Data_nachala_perioda_Dat_Form_Vyp
18.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
18.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
18.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
18.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
18.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
18.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
19	Дата окончания периода, за который сформирована справка		purcb-dic:Data_okonchaniya_perioda_Dat_Form_Vyp
19.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
19.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
19.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
19.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
19.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
19.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
19.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
20	Дата проведения операции		purcb-dic:Data_provedeniya_operaczii_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
20.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
20.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
20.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
20.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
20.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
20.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
20.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
20.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
21	Время проведения операции		purcb-dic:Vremya_provedeniya_operaczii_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
21.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
21.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
21.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
21.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
21.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевого счета	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
21.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
21.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
22	Наименование операции		purcb-dic:Naim_operaczii_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
22.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
22.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
22.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
22.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
22.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевого счета	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
22.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
22.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
23	Номер корреспондирующего счета депо / лицевого счета		purcb-dic:Nomer_korr_scheta_depo_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
23.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
23.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
23.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
23.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
23.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевого счета	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
23.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
23.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
24	Количество ценных бумаг до проведения операции		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_do_operacz_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
24.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
24.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
24.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
24.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
24.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевого счета	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
24.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
24.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
24.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
25	Количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_operacz_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
25.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
25.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
25.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
25.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
25.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
25.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
25.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
26	Количество ценных бумаг после проведения операции		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_posle_operacz_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
26.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
26.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
26.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
26.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
26.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
26.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
26.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
27	Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами		purcb-dic:Kolvo_czen_bum_obremenennyx_obyazatelstvami_Rek_Depon
27.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
27.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
27.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
27.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
27.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
27.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
27.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
28	Характер обременения		purcb-dic:Xarakter_obremeniya_Rek_Depon
28.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
28.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
28.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
28.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
28.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
28.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
28.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
28.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
29	Наименование документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Naim_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
29.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
29.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
29.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
29.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
29.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
29.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
29.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
29.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
30	Номер документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Nomer_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
30.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
30.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
30.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
30.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
30.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
30.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
30.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
30.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
31	Дата поступления документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Data_postupleniya_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
31.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
31.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
31.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
31.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
31.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
31.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
31.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
31.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
32	Полное наименование депонента-контрагента		purcb-dic:Naim_Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_Depo
32.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
32.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
32.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
32.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
32.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
32.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
32.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
32.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
33	Тип депонента-контрагента		purcb-dic:Tip_depon_kontr_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetuEnumerator
33.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
33.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
33.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
33.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
33.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
33.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
33.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
33.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
34	ИНН депонента-контрагента		purcb-dic:INN_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
34.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
34.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
34.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
34.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
34.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
34.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
34.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
34.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
35	ОГРН депонента-контрагента		purcb-dic:OGRN_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
35.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
35.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
35.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
35.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
35.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
35.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
35.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
35.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
36	Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) депонента-контрагента		purcb-dic:FIO_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
36.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
36.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
36.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
36.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
36.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
36.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
36.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
36.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

1	2	3	4
37	Примечание		purcb-dic:Primechaniye_DEPO_Spravka
37.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
37.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
37.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
37.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
37.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
37.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
37.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
37.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
38	Дата направления предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Data_predpisanija
39	Исходящий номер предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Nomer_predpisanija

Порядок составления отчетности по форме 0420444 “Отчет об операциях по счету депо за период”

1. Отчетность по форме 0420444 “Отчет об операциях по счету депо за период” (далее — отчетность по форме 0420444) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление депозитарной деятельности (далее — отчитывающиеся организации), при получении запроса, требования (предписания) Банка России о представлении документов (информации) (далее — предписание (запрос) Банка России).

2. По показателю “Номер счета депо депонента” указывается номер счета депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

3. По показателю “Наименование эмитента” указывается полное наименование эмитента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

4. По показателю “ОГРН эмитента” указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц основной государственный регистрационный номер (далее — ОГРН) эмитента-резидента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

5. По показателю “Код страны эмитента” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

6. По показателю “ИНН или TIN эмитента” указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН) (для резидентов), идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидентов) эмитента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

7. По показателю “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска” в отношении эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (для выпусков ценных бумаг, зарегистрированных до 1 января 2020 года, указывается государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг). Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания — резидент, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом (при наличии). Для депозитарной расписки на ценные бумаги резидентов указывается регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска представляемых ценных бумаг (программы облигаций). Для ипотечных сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

8. По показателю “Код ISIN ценной бумаги” указывается международный идентификационный код ценной бумаги (при наличии). Для российской или иностранной депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки.

9. По показателю “Вид счета депо” указывается вид счета депо в соответствии с пунктом 2.1 Положения Банка России от 13 ноября 2015 года № 503-П “О порядке открытия и ведения депозитариями счетов депо и иных счетов”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 16 декабря 2015 года № 40137, 10 декабря 2018 года № 52946, 30 декабря 2019 года № 57065, открытого депоненту, сведения о котором запрашиваются Банком России.

10. По показателю “Наименование паевого инвестиционного фонда” указывается название (индивидуальное обозначение) паевого инвестиционного фонда, инвестиционные паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

11. По показателю “Наименование управляющей компании” указывается полное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, инвестиционные паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

12. По показателю “ИНН или TIN управляющей компании” указывается ИНН (для резидентов), код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидентов) управляющей компании паевого инвестиционного фонда, инвестиционные паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

13. По показателю “ОГРН управляющей компании” указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц ОГРН управляющей компании — резидента паевого инвестиционного фонда, инвестиционные паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

14. По показателю “Тип депонента” указывается тип депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России: физическое или юридическое лицо.

15. По показателю “Полное наименование депонента” указывается следующая информация о депоненте, сведения о котором запрашиваются Банком России: полное наименование для депонентов — юридических лиц, фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) для депонентов — физических лиц.

16. По показателю “ИНН депонента” указывается ИНН (для резидентов), код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидентов) депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

17. По показателю “ОГРН депонента” указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц ОГРН депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

18. По показателю “Серия и номер документа, удостоверяющего личность” указываются серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность депонента — физического лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

19. По показателю “Дата начала периода, за который сформирована справка” указывается дата начала периода, за который Банком России запрошена информация.

20. По показателю “Дата окончания периода, за который сформирована справка” указывается дата окончания периода, за который Банком России запрошена информация.

21. По показателю “Дата проведения операции” указывается дата проведения операции по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

22. По показателю “Время проведения операции” указывается время проведения операции по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

23. По показателю “Наименование операции” указывается наименование проведенной операции по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

24. По показателю “Номер корреспондирующего счета депо / лицевого счета” указывается номер счета, в корреспонденции с которым проведена операция.

25. По показателю “Количество ценных бумаг до проведения операции” указывается количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция, учитывавшихся на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России, до ее проведения. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

26. По показателю “Количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция” указывается количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

27. По показателю “Количество ценных бумаг после проведения операции” указывается количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России, после ее проведения. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

28. По показателю “Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами” указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России, после проведения операции, в отношении которых установлено обременение и (или) ограничение на распоряжение ими. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

29. По показателю “Характер обременения” указываются характер обременения ценных бумаг и (или) основания для внесения записи об ограничении распоряжения ценными бумагами (в отношении ценных бумаг, указанных по показателю “Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами”).

30. По показателю “Наименование документа, послужившего основанием проведения операции” указывается наименование документа, на основании которого проведена операция по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

31. По показателю “Номер документа, послужившего основанием проведения операции” указывается присвоенный депозитарием номер документа, на основании которого проведена операция по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

32. По показателю “Дата поступления документа, послужившего основанием проведения операции” указывается дата поступления депозитарию документа, на основании которого проведена операция по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

33. По показателю “Полное наименование депонента-контрагента” указывается полное наименование депонента — юридического лица, в корреспонденции со счетом которого проведена операция. При отражении информации по активному счету указывается полное наименование лица, осуществляющего учет прав депозитария — номинального держателя ценных бумаг.

34. По показателю “Тип депонента-контрагента” указывается тип депонента-контрагента: физическое или юридическое лицо.

35. По показателю “ИНН депонента-контрагента” указывается ИНН (для резидентов), код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидентов) депонента, в корреспонденции со счетом депо которого проведена операция. При отражении информации по активному счету указывается ИНН (для резидента) и код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидента) лица, осуществляющего учет прав депозитария — номинального держателя ценных бумаг.

36. По показателю “ОГРН депонента-контрагента” указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц ОГРН депонента — юридического лица — резидента, в корреспонденции со счетом депо которого проведена операция. При отражении информации по активному счету указывается ОГРН лица, осуществляющего учет прав депозитария — номинального держателя ценных бумаг.

37. По показателю “Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) депонента-контрагента” указываются фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) депонента — физического лица, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

38. По показателю “Примечание” указывается иная, значимая по мнению предоставляющей ее отчитывающейся организации информация.

39. Информация по показателям, указанным в пунктах 2—38 настоящего Порядка, отражается за период, установленный в предписании (запросе) Банка России, по каждому выпуску ценных бумаг, каждому депоненту, каждому депоненту-контрагенту по операции по счету депо депонента, по каждому инвестиционному фонду, по каждой операции по счету депо (лицевому счету) и по каждому счету депо.

40. По показателю “Дата направления предписания (запроса) Банка России” указывается дата направления отчитывающейся организации предписания (запроса) Банка России, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420444.

По показателю “Исходящий номер предписания (запроса) Банка России” указывается исходящий номер предписания (запроса) Банка России, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420444.

41. Отчетность по форме 0420444 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420445 “Справка по лицевому счету зарегистрированного лица на дату”

Код формы по ОКУД¹ 0420445
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Номер лицевого счета зарегистрированного лица		purcb-dic:SchetNomer_ZaregLiczo
1.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
1.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
1.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
1.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
2	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
2.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
2.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
2.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
2.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
3	ОГРН ² эмитента		purcb-dic:OGRN_Rekv_Emit
3.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
3.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
3.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
3.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
4	Место нахождения эмитента		purcb-dic:Mestonaxozhdenie_emitenta_Rekv_Emit
4.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
4.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
4.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
4.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Основной государственный регистрационный номер.

1	2	3	4
5	ИНН ¹ или TIN ² эмитента		purcb-dic:INN_ili_TIN_emitenta_Rekvizity_emitenta
5.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
5.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
5.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
5.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
6	Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
6.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
6.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
6.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
6.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
7	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
7.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
7.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
7.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
7.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
8	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
8.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
8.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
8.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
8.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
9	Наименование паевого инвестиционного фонда		purcb-dic:Naim_paevogo_investiczionnogo_fonda_Rekv_Invest_Fonda
9.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
9.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
9.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
9.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

² Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

1	2	3	4
10	Наименование управляющей компании		purcb-dic:Naim_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
10.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
10.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
10.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
10.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
11	ИНН или TIN управляющей компании		purcb-dic:INN_Rekv_Invest_Fonda
11.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
11.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
11.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
11.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
12	ОГРН управляющей компании		purcb-dic:OGRN_Rekv_Invest_Fonda
12.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
12.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
12.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
12.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
13	Индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия		purcb-dic:IndOboznlpotechSertUch_Rekv_Invest_Fonda
13.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
13.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
13.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
13.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
14	Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка		purcb-dic:Data_na_Dat_Form_Vyp
14.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
14.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
14.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
14.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
15	Полное наименование зарегистрированного лица		purcb-dic:Polnoe_Naim_zaregistrovannogo_l_Sved_o_Zareg_Licz
15.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis

1	2	3	4
15.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
15.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
15.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
16	ИНН зарегистрированного лица		purcb-dic:INN_Sved_o_Zareg_Licz
16.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
16.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
16.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
16.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
17	ОГРН зарегистрированного лица		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Zareg_Licz
17.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
17.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
17.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
17.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
18	Номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица		purcb-dic:Nomer_dok_Sved_o_Zareg_Licz
18.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
18.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
18.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
18.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
19	Вид и номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица		purcb-dic:VidINomerLizScheta_Sved_o_Zareg_Licz
19.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
19.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
19.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
19.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
19.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
20	Тип зарегистрированного лица		purcb-dic:Tip_zaregistr_liczaEnumerator
20.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
20.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
20.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
20.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
20.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

1	2	3	4
21	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_Sved_o_Zareg_Licz
21.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
21.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
21.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
21.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
21.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
22	Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_obremenennyx_Sved_o_Zareg_Licz
22.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
22.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
22.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
22.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
22.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
23	Характер обременения		purcb-dic:Xarakter_obremeneniya_Sved_o_Zareg_Licz
23.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
23.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
23.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
23.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
23.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
24	Примечание		purcb-dic:Primechaniye_Sved_o_Zareg_Licz
24.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
24.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
24.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
24.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
24.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
25	Дата направления предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Data_predpisanija
26	Исходящий номер предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Nomer_predpisanija

Порядок составления отчетности по форме 0420445 “Справка по лицевому счету зарегистрированного лица на дату”

1. Отчетность по форме 0420445 “Справка по лицевому счету зарегистрированного лица на дату” (далее — отчетность по форме 0420445) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (далее — учитывающиеся организации), при получении запроса, требования (предписания) Банка России о предоставлении документов (информации) (далее — предписание (запрос) Банка России).

2. По показателю “Номер лицевого счета зарегистрированного лица” указывается номер лицевого счета зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

3. По показателю “Наименование эмитента” указывается полное наименование эмитента, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

4. По показателю “ОГРН эмитента” указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц основной государственный регистрационный номер (далее — ОГРН) эмитента, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

5. По показателю “Место нахождения эмитента” в соответствии со сведениями об адресе в едином государственном реестре юридических лиц указывается место нахождения эмитента, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

6. По показателю “ИНН или TIN эмитента” указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН) (для резидентов), идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидентов) эмитента, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

7. По показателю “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска” в отношении эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (для выпусков ценных бумаг, зарегистрированных до 1 января 2020 года, указывается государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг). Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания — резидент, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом (при наличии). Для ипотечных сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

8. По показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” указывается номинальная стоимость ценной бумаги, учитываемой на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России (при наличии).

9. По показателю “Код валюты ценной бумаги” указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “_” (тире), согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

10. По показателю “Наименование паевого инвестиционного фонда” указывается название (индивидуальное обозначение) паевого инвестиционного фонда, инвестиционные паи которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

11. По показателю “Наименование управляющей компании” указывается полное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, инвестиционные паи которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России (наименование управляющего ипотечным покрытием, выдавшего ипотечные сертификаты участия, которые учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России).

12. По показателю “ИНН или TIN управляющей компании” указывается ИНН (для резидентов), код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидентов) управляющей компании паевого инвестиционного фонда, инвестиционные паи которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России (управляющего ипотечным покрытием, выдавшего ипотечные сертификаты участия, которые учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России).

13. По показателю “ОГРН управляющей компании” указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц ОГРН управляющей компании паевого инвестиционного фонда,

паи которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России (управляющего ипотечным покрытием, выдавшего ипотечные сертификаты участия, которые учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России).

14. По показателю “Индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия” указывается индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия.

15. По показателю “Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка” указывается дата, по состоянию на которую предоставляется информация.

16. По показателю “Полное наименование зарегистрированного лица” указываются полное наименование для зарегистрированных юридических лиц и фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) для зарегистрированных физических лиц.

17. По показателю “ИНН зарегистрированного лица” указывается ИНН (для резидентов, при наличии), код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидентов) зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

18. По показателю “ОГРН зарегистрированного лица” указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц ОГРН зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

19. По показателю “Номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица” указываются через символ “;” (запятая) серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного физического лица, сведения о котором запрашиваются Банком России, а также наименование органа, выдавшего документ.

20. По показателю “Вид и номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица” через символ “/” (косая черта) указывается вид лицевого счета (счет владельца, счет доверительного управляющего, счет номинального держателя, счет номинального держателя центрального депозитария, депозитный счет), а также номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

21. По показателю “Тип зарегистрированного лица” указывается тип зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России: физическое или юридическое лицо.

22. По показателю “Количество ценных бумаг” указывается количество ценных бумаг, учитываемых на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой. В отношении инвестиционных паев и ипотечных сертификатов участия дробные части указываются с точностью, определенной правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом и правилами доверительного управления ипотечным покрытием соответственно.

23. По показателю “Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами” указывается количество ценных бумаг, учитываемых на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России, в отношении которых установлено обременение и (или) ограничение на распоряжение ими. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой. В отношении инвестиционных паев и ипотечных сертификатов участия дробные части указываются с точностью, определенной правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом и правилами доверительного управления ипотечным покрытием соответственно.

24. По показателю “Характер обременения” указываются характер обременения ценных бумаг и (или) основания для внесения записи об ограничении распоряжения ценными бумагами (в отношении ценных бумаг, указанных по показателю “Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами”).

25. По показателю “Примечание” указывается иная, значимая по мнению предоставляющей ее отчитывающейся организации информация.

26. Информация по показателям, указанным в пунктах 2—25 настоящего Порядка, отражается на дату, установленную в предписании (запросе) Банка России, по каждому выпуску ценных бумаг, каждому зарегистрированному лицу, каждому инвестиционному фонду и каждому лицевому счету.

27. По показателю “Дата направления предписания (запроса) Банка России” указывается дата направления предписания (запроса) Банка России отчитывающейся организации, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420445.

По показателю “Исходящий номер предписания (запроса) Банка России” указывается исходящий номер предписания (запроса) Банка России, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420445.

28. Отчетность по форме 0420445 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420446 “Справка по лицевому счету зарегистрированного лица за период”

Код формы по ОКУД¹ 0420446
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Номер лицевого счета зарегистрированного лица		purcb-dic:SchetNomer_ZaregLiczo
1.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
1.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
1.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
1.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
2	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
2.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
2.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
2.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
2.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
3	ОГРН ² эмитента		purcb-dic:OGRN_Rekv_Emit
3.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
3.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
3.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
3.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
4	Место нахождения эмитента		purcb-dic:Mestonaxozhdenie_emitenta_Rekv_Emit
4.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
4.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
4.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Основной государственный регистрационный номер.

1	2	3	4
4.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
5	ИНН ¹ или TIN ² эмитента		purcb-dic:INN_ili_TIN_emitenta_Rekvizity_emitenta
5.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
5.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
5.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
5.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
6	Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
6.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
6.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
6.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
6.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
7	Код ISIN ³ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
7.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
7.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
7.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
7.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
8	Наименование паевого инвестиционного фонда		purcb-dic:Naim_paevogo_investiczionnogo_fonda_Rekv_Invest_Fonda
8.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
8.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
8.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
8.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
9	Наименование управляющей компании		purcb-dic:Naim_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
9.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

² Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

³ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

1	2	3	4
9.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
9.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
9.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
9.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
10	ИНН или TIN управляющей компании		purcb-dic:INN_Rekv_Invest_Fonda
10.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
10.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
10.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
10.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
11	ОГРН управляющей компании		purcb-dic:OGRN_Rekv_Invest_Fonda
11.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
11.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
11.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
11.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
12	Индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия		purcb-dic:IndOboznlpotechSertUch_Rekv_Invest_Fonda
12.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
12.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
12.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
12.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
13	Дата начала периода, за который сформирована справка		purcb-dic:Data_nachala_perioda_Dat_Form_Vyp
13.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
13.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
13.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
13.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

1	2	3	4
14	Дата окончания периода, за который сформирована справка		purcb-dic:Data_okonchaniya_perioda_Dat_Form_Vyp
14.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
14.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
14.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
14.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
15	Полное наименование зарегистрированного лица		purcb-dic:Polnoe_Naim_zaregistrovannogo_I_Sved_o_Zareg_Licz
15.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
15.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
15.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
15.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
16	ИНН зарегистрированного лица		purcb-dic:INN_Sved_o_Zareg_Licz
16.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
16.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
16.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
16.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
17	ОГРН зарегистрированного лица		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Zareg_Licz
17.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
17.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
17.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
17.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
18	Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) зарегистрированного лица		purcb-dic:FIO_Sved_o_Zareg_Licz
18.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
18.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
18.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
18.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

1	2	3	4
19	Номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица		purcb-dic:Nomer_dok_Sved_o_Zareg_Licz
19.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
19.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
19.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
19.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
19.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
20	Вид и номер (код) лицевого счета		purcb-dic:Vid_Nomer_Lic_sch_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
20.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
20.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
20.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
20.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
20.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
21	Тип зарегистрированного лица		purcb-dic:Tip_zaregistr_liczaEnumerator
21.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
21.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
21.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
21.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
21.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
22	Наименование документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Naim_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
22.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
22.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
22.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
22.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
22.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
23	Номер документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Nomer_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
23.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
23.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis

1	2	3	4
23.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
23.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
23.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
24	Дата поступления документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Data_postupleniya_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
24.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
24.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
24.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
24.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
24.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
25	Основание передачи ценных бумаг (номер, дата договора, референс и другое)		purcb-dic:Osn_per_C_B_Nomer_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
25.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
25.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
25.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
25.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
25.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
26	Дата совершения операции / дата, по состоянию на которую совершена операция		purcb-dic:Data_operacii_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
26.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
26.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
26.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
26.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
26.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
27	Наименование операции		purcb-dic:Naim_operacii_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
27.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
27.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
27.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
27.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
27.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

1	2	3	4
28	Количество ценных бумаг до проведения операции		purcb-dic:Kolichestvo_C_B_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
28.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
28.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
28.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
28.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLicSchetaTaxis
28.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
29	Количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_operacz_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
29.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
29.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
29.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
29.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLicSchetaTaxis
29.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
29.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
30	Количество ценных бумаг после проведения операции		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_posle_operacz_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
30.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
30.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
30.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
30.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLicSchetaTaxis
30.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
30.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
31	Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами		purcb-dic:Kolvo_czen_bum_obremenennyx_obyazatelstvami_Rek_Depon
31.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
31.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
31.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
31.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLicSchetaTaxis
31.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
31.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
32	Характер обременения		purcb-dic:Xarakter_obremeneniya_Rek_Depon
32.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
32.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
32.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis

1	2	3	4
32.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
32.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
32.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
32.7			
33	Полное наименование зарегистрированного лица — контрагента		purcb-dic:Naim_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
33.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
33.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
33.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
33.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
33.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
33.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
34	Тип зарегистрированного лица — контрагента		purcb-dic:Tip_zaregistr_licza_kontragentaEnumerator
34.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
34.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
34.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
34.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
34.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
34.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
35	ИНН зарегистрированного лица — контрагента		purcb-dic:INN_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
35.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
35.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
35.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
35.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
35.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
35.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
36	ОГРН зарегистрированного лица — контрагента		purcb-dic:OGRN_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
36.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
36.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
36.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
36.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
36.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
36.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
37	Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) зарегистрированного лица — контрагента		purcb-dic:FIO_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
37.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

1	2	3	4
37.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
37.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
37.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
37.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
37.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
38	Номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Dokument_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
38.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
38.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
38.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
38.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
38.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
38.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
39	Вид и номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица		purcb-dic:VidINomerLizScheta_Sved_o_Zareg_Licz
39.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
39.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
39.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
39.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
39.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
39.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
40	Примечание		purcb-dic:Primechaniye_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
40.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
40.2		Идентификатор зарегистрированного лица — контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
40.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
40.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
40.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
40.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
41	Дата направления предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Data_predpisaniya
42	Исходящий номер предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Nomer_predpisaniya

Порядок составления отчетности по форме 0420446 “Справка по лицевому счету зарегистрированного лица за период”

1. Отчетность по форме 0420446 “Справка по лицевому счету зарегистрированного лица за период” (далее — отчетность по форме 0420446) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (далее — учитывающиеся организации), при получении запроса, требования (предписания) Банка России о предоставлении документов (информации) (далее — предписание (запрос) Банка России).

2. По показателю “Номер лицевого счета зарегистрированного лица” указывается номер лицевого счета зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

3. По показателю “Наименование эмитента” указывается полное наименование эмитента, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

4. По показателю “ОГРН эмитента” указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц основной государственный регистрационный номер (далее — ОГРН) эмитента, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

5. По показателю “Место нахождения эмитента” в соответствии со сведениями об адресе в едином государственном реестре юридических лиц указывается место нахождения эмитента, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

6. По показателю “ИНН или TIN эмитента” указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН) (для резидентов), идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидентов) эмитента, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

7. По показателю “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска” в отношении эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (для выпусков ценных бумаг, зарегистрированных до 1 января 2020 года, указывается государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг). Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания — резидент, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом (при наличии). Для депозитарной расписки указывается регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска представляемых ценных бумаг (программы облигаций). Для ипотечных сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

8. По показателю “Код ISIN ценной бумаги” указывается международный идентификационный код ценной бумаги (при наличии). Для депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки.

9. По показателю “Наименование паевого инвестиционного фонда” указывается полное название (индивидуальное обозначение) паевого инвестиционного фонда, инвестиционные паи которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

10. По показателю “Наименование управляющей компании” указывается полное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, инвестиционные паи которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России (наименование управляющего ипотечным покрытием, выдавшего ипотечные сертификаты участия, которые учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России).

11. По показателю “ИНН или TIN управляющей компании” указывается ИНН (для резидентов), код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидентов) управляющей компании паевого инвестиционного фонда, инвестиционные паи которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России (управляющего ипотечным покрытием, выдавшего ипотечные сертификаты участия, которые учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России).

12. По показателю “ОГРН управляющей компании” указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц ОГРН управляющей компании паевого инвестиционного фонда, инвестиционные паи которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России (управляющего ипотечным покрытием, выдавшего ипотечные

сертификаты участия, которые учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России).

13. По показателю “Индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия” указывается индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия.

14. По показателю “Дата начала периода, за который сформирована справка” указывается дата начала периода, за который Банком России запрошена информация.

15. По показателю “Дата окончания периода, за который сформирована справка” указывается дата окончания периода, за который Банком России запрошена информация.

16. По показателю “Полное наименование зарегистрированного лица” указываются полное наименование для зарегистрированных юридических лиц и фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) для зарегистрированных физических лиц.

17. По показателю “ИНН зарегистрированного лица” указывается ИНН (для резидентов, при наличии), код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидентов) зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

18. По показателю “ОГРН зарегистрированного лица” указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц ОГРН зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

19. По показателю “Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) зарегистрированного лица” указываются фамилия, имя и отчество (последнее — при наличии), зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

20. По показателю “Номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица” указываются через символ “,” (запятая) серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного физического лица, сведения о котором запрашиваются Банком России, наименование органа, выдавшего документ.

21. По показателю “Вид и номер (код) лицевого счета” указывается через символ “/” (косая черта) вид лицевого счета (счет владельца, счет доверительного управляющего, счет номинального держателя, счет номинального держателя центрального депозитария, депозитный счет), а также номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

22. По показателю “Тип зарегистрированного лица” указывается тип зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России: физическое или юридическое лицо.

23. По показателю “Наименование документа, послужившего основанием проведения операции” указывается наименование документа, на основании которого проведена операция по лицевому счету зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России (анкета зарегистрированного лица, распоряжение на проведение операции, свидетельство о праве на наследство, иное).

24. По показателю “Номер документа, послужившего основанием проведения операции” указывается присвоенный регистратором номер документа, на основании которого проведена операция по лицевому счету зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

25. По показателю “Дата поступления документа, послужившего основанием проведения операции” указывается дата поступления регистратору документа, на основании которого проведена операция по лицевому счету, открытому зарегистрированному лицу, сведения о котором запрашиваются Банком России.

26. По показателю “Основание передачи ценных бумаг (номер, дата договора, референс и другое)” указываются основание передачи ценных бумаг и его реквизиты.

27. По показателю “Дата совершения операции / дата, по состоянию на которую совершена операция” указывается дата совершения операции регистратором, а также дата, по состоянию на которую совершена операция (если эта дата отличается от даты совершения операции).

28. По показателю “Наименование операции” указывается наименование проведенной операции.

29. По показателю “Количество ценных бумаг до проведения операции” указывается количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция, учитывавшихся на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России, до ее проведения. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

30. По показателю “Количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция” указывается количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция по лицевому счету зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

31. По показателю “Количество ценных бумаг после проведения операции” указывается количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция, учитывающихся на лицевом счете

зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России, после ее проведения. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

32. По показателю “Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами” указывается количество ценных бумаг, учитываемых на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России, после проведения операции, в отношении которых установлено обременение и (или) ограничение на распоряжение ими. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

33. По показателю “Характер обременения” указываются характер обременения ценных бумаг и (или) основания для внесения записи об ограничении распоряжения ценными бумагами (в отношении ценных бумаг, указанных по показателю “Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами”).

34. По показателю “Полное наименование зарегистрированного лица — контрагента” указывается полное наименование зарегистрированного юридического лица, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

35. По показателю “Тип зарегистрированного лица — контрагента” указывается тип зарегистрированного лица, в корреспонденции со счетом которого проведена операция: юридическое или физическое лицо.

36. По показателю “ИНН зарегистрированного лица — контрагента” указывается ИНН (для резидентов), код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидентов) зарегистрированного лица, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

37. По показателю “ОГРН зарегистрированного лица — контрагента” указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц ОГРН зарегистрированного лица — контрагента, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

38. По показателю “Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) зарегистрированного лица — контрагента” указываются фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) зарегистрированного физического лица, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

39. По показателю “Номер документа, удостоверяющего личность” указываются через символ “,” (запятая) серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного физического лица — контрагента, в корреспонденции со счетом которого проведена операция, и наименование органа, выдавшего документ.

40. По показателю “Вид и номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица” указывается через символ “/” (косая черта) вид лицевого счета (счет владельца, счет доверительного управляющего, счет номинального держателя, счет номинального держателя центрального депозитария, депозитный счет), а также номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

41. По показателю “Примечание” указывается иная, значимая по мнению предоставляющей ее отчитывающейся организации информация.

42. Информация по показателям, перечисленным в пунктах 2—41 настоящего Порядка, отражается за период, установленный в предписании (запросе) Банка России, по каждому выпуску ценных бумаг, каждому зарегистрированному лицу — контрагенту по операции по лицевому счету зарегистрированного лица, каждому инвестиционному фонду и каждому лицевому счету.

43. По показателю “Дата направления предписания (запроса) Банка России” указывается дата направления отчитывающейся организации предписания (запроса) Банка России, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420446.

По показателю “Исходящий номер предписания (запроса) Банка России” указывается исходящий номер предписания (запроса) Банка России, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420446.

44. Отчетность по форме 0420446 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420447 "Справка об учитываемых ценных бумагах в разрезе мест хранения"

Код формы по ОКУД¹ 0420447
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество ценных бумаг, учитываемых депозитарием на дату		purcb-dic:CZB_DepoDep_kol
1.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
1.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
2	Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:Naim_Sved_o_Depozitarii
2.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
2.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
3	ИНН ² или TIN ³ /LEI ⁴ организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:INN_ili_TIN_vyshestoyashhego_depozitariya_registratora
3.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
3.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
4	ОГРН ⁵ вышестоящего депозитария, регистратора		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Depozitarii
4.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
4.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
5	Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:OKSM_vyshest_depозитар_registratoraEnumerator
5.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
5.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.³ Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).⁴ Международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier).⁵ Основной государственный регистрационный номер.

1	2	3	4
6	Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого в вышестоящем депозитарии (регистраторе)		purcb-dic:Nomer_scheta_depo_Sved_o_Depozitarii
6.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
6.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
7	Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:Priznak_organizacii_vyshest_depozitar_registratoraEnumerator
7.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
7.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
8	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
8.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
8.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
9	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_Rekv_Emit
9.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
9.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
10	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registracii_emitentaEnumerator
10.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
10.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
11	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_ili_TIN_emitenta_Rekvizity_emitenta
11.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
11.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
12	Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
12.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
12.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis

1	2	3	4
13	Код ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
13.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
13.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
14	Код CFI ²		purcb-dic:KodCFI
14.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
14.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
15	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
15.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
15.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
16	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
16.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
16.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
17	Наименование паевого инвестиционного фонда		purcb-dic:Naim_paevogo_investiczionnogo_fonda_Rekv_Invest_Fonda
17.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
17.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
18	Наименование управляющей компании		purcb-dic:Naim_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
18.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
18.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
19	ИНН или TIN управляющей компании		purcb-dic:INN_Rekv_Invest_Fonda
19.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
19.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
19.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis

¹ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

² Международный код классификации финансовых инструментов (Classification of Financial Instruments).

1	2	3	4
20	Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка		purcb-dic:Data_na_Dat_Form_Vyp
20.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
20.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
20.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
21	Дата направления предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Data_predpisaniya
22	Исходящий номер предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Nomer_predpisaniya

Порядок составления отчетности по форме 0420447 “Справка об учитываемых ценных бумагах в разрезе мест хранения”

1. Отчетность по форме 0420447 “Справка об учитываемых ценных бумагах в разрезе мест хранения” (далее — отчетность по форме 0420447) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление депозитарной деятельности (далее — депозитарии), при получении запроса, требования (предписания) Банка России о представлении документов (информации) (далее — предписание (запрос) Банка России).

2. По показателю “Количество ценных бумаг, учитываемых депозитарием на дату” указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счетах депо депозитария. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

3. По показателю “Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” указывается полное наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора), осуществляющей учет прав депозитария — номинального держателя ценных бумаг.

4. По показателю “ИНН или TIN/LEI организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН) (для резидентов), идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN), или международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier (далее — LEI), или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN и LEI) (для нерезидентов) организации (вышестоящего депозитария, регистратора).

5. По показателю “ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора” указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц основной государственный регистрационный номер (далее — ОГРН) организации (вышестоящего депозитария, регистратора), осуществляющей учет прав депозитария — номинального держателя ценных бумаг.

6. По показателю “Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является организация (вышестоящий депозитарий, регистратор), осуществляющая учет прав депозитария — номинального держателя ценных бумаг.

7. По показателю “Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого в организации (вышестоящем депозитарии, регистраторе)” указывается номер счета, который открыт депозитарию как лицу, действующему в интересах других лиц, и на котором осуществляется учет прав на ценные бумаги.

8. По показателю “Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” указывается признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора), осуществляющей учет прав депозитария — номинального держателя ценных бумаг, с использованием следующих кодов:

И — нерезидент;

Э — эмитент;

Р — регистратор;

К — депозитарий (специализированный депозитарий) — кредитная организация;

Н — депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией.

9. По показателю “Наименование эмитента” указывается полное наименование эмитента учитываемых ценных бумаг.

10. По показателю “ОГРН эмитента” указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц ОГРН эмитента-резидента учитываемых ценных бумаг.

11. По показателю “Код страны эмитента” указывается цифровой код страны регистрации эмитента учитываемых ценных бумаг в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

12. По показателю “ИНН или TIN эмитента” указывается ИНН (для резидентов), код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидентов) эмитента учитываемых ценных бумаг.

13. По показателю “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска” в отношении эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (для выпусков ценных бумаг, зарегистрированных до 1 января 2020 года, указывается государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг). Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания — резидент, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом (при наличии). Для депозитарной расписки на ценные бумаги резидентов указывается регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска представляемых ценных бумаг (программы

облигаций). Для ипотечных сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

14. По показателю “Код ISIN ценной бумаги” указывается международный идентификационный код ценной бумаги (при наличии). Для российской или иностранной депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки.

15. По показателю “Код CFI” указывается международный код классификации финансовых инструментов (при наличии).

16. По показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги (при наличии). Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты обязательства. Для ипотечного сертификата участия указывается размер доли в праве общей собственности на ипотечное покрытие, которую удостоверяет ипотечный сертификат участия, в расчете на один ипотечный сертификат участия.

17. По показателю “Код валюты ценной бумаги” указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “—” (тире), согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

18. По показателю “Наименование паевого инвестиционного фонда” указывается название (индивидуальное обозначение) паевого инвестиционного фонда, инвестиционные паи которого учитываются депозитарием.

19. По показателю “Наименование управляющей компании” указывается полное наименование (индивидуальное обозначение) управляющей компании паевого инвестиционного фонда, инвестиционные паи которого учитываются депозитарием.

20. По показателю “ИНН или TIN управляющей компании” указывается ИНН (для резидентов), код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидентов) управляющей компании паевого инвестиционного фонда, инвестиционные паи которого учитываются депозитарием.

21. По показателю “Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка” указывается дата, по состоянию на которую предоставляется информация.

22. Информация по показателям, указанным в пунктах 2—21 настоящего Порядка, отражается по каждому выпуску ценных бумаг, каждому вышестоящему депозитарию, регистратору и по каждому месту хранения ценных бумаг.

23. По показателю “Дата направления предписания (запроса) Банка России” указывается дата направления депозитарию предписания (запроса) Банка России, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420447.

По показателю “Исходящий номер предписания (запроса) Банка России” указывается исходящий номер предписания (запроса) Банка России, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420447.

24. Отчетность по форме 0420447 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420449 “Сведения о самостоятельно выявленных профессиональным участником рынка ценных бумаг нарушениях”

Код формы по ОКУД¹ 0420449
Квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата выявления нарушения		purcb-dic:DataVyyavleniyaNarusheniya
1.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:Vyyav_prof_uch_narushTaxis
2	Тип нарушения		purcb-dic:Tip_narusheniyaEnumerator
2.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:Vyyav_prof_uch_narushTaxis
3	Описание выявленного нарушения		purcb-dic:Opis_vyyav_narush
3.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:Vyyav_prof_uch_narushTaxis
4	Краткое описание принятых мер		purcb-dic:Kratkoe_opisanie_prinyatyx_mer_Vyyav_prof_uch_narush
4.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:Vyyav_prof_uch_narushTaxis
5	Принятые меры в целях устранения и недопущения нарушений за предыдущий квартал		purcb-dic:Prinmervczelyaxustrinedopnarushzapredydkvartal
5.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:Vyyav_prof_uch_narushTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления отчетности по форме 0420449 “Сведения о самостоятельно выявленных профессиональным участником рынка ценных бумаг нарушениях”

1. Отчетность по форме 0420449 “Сведения о самостоятельно выявленных профессиональным участником рынка ценных бумаг нарушениях” (далее — отчетность по форме 0420449) составляется на ежеквартальной основе профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера.

В отчетности по форме 0420449 отражается информация обо всех нарушениях требований законодательства Российской Федерации о рынке ценных бумаг, базовых и внутренних стандартов саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, членом которой является профессиональный участник, учредительных и внутренних документов, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, выявленных профессиональным участником в каждом квартале по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно (далее — отчетный квартал), а также обо всех нарушениях, выявленных профессиональным участником в квартале, предшествовавшем отчетному кварталу, в случае если такое нарушение не было устранено до начала отчетного квартала.

2. По показателю “Дата выявления нарушения” указывается дата, когда профессиональным участником было самостоятельно выявлено нарушение.

По показателю “Тип нарушения” указываются следующие возможные значения:

- нарушение лицензионных требований;
- нарушение в брокерской деятельности;
- нарушение в деятельности по доверительному управлению ценными бумагами;
- нарушение в деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг;
- нарушение в депозитарной деятельности;
- нарушение внутреннего учета;
- нарушение депозитарного учета;
- нарушение сроков сдачи отчетности;
- нарушение в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения;
- нарушение в сфере противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком;
- нарушение в деятельности форекс-дилера;
- прочее.

По показателю “Описание выявленного нарушения” дается описание нарушения, выявленного профессиональным участником.

По показателю “Краткое описание принятых мер” дается краткое описание мер, принятых профессиональным участником в отношении выявленных нарушений.

По показателю “Принятые меры в целях устранения и недопущения нарушений за предыдущий квартал” дается описание мер, принятых профессиональным участником в отношении нарушений, выявленных в квартале, предшествовавшем отчетному кварталу, в случае если такое нарушение не было устранено до начала отчетного квартала. В отношении нарушений, выявленных профессиональным участником в отчетном квартале, указанный показатель не заполняется.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому самостоятельно выявленному профессиональным участником нарушению в отчетном квартале, а также по каждому нарушению, выявленному профессиональным участником в квартале, предшествовавшем отчетному кварталу, в случае если такое нарушение не было устранено до начала отчетного квартала.

3. Отчетность по форме 0420449 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420450 “Информация об организации, с которой отчитывающейся организацией заключен договор аутсорсинга”

Код формы по ОКУД¹ 0420450
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Виды функций, переданных на аутсорсинг		purcb-dic:ViddeyatelnostperedannyjvautsorsingEnumerator
1.1		Идентификатор организации, с которой заключен договор аутсорсинга	dim-int:ID_OrgNaDogAutsorsingaTaxis
1.2		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
1.3		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatTaxis
2	Объем функций, переданных в аутсорсинг		purcb-dic:ObemfunkczijperedannyxvautsorsingEnumerator
2.1		Идентификатор организации, с которой заключен договор аутсорсинга	dim-int:ID_OrgNaDogAutsorsingaTaxis
2.2		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
2.3		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatTaxis
3	Полное наименование юридического лица		purcb-dic:Naim_Sved_ob_org_ved_vnutr_uch
3.1		Идентификатор организации, с которой заключен договор аутсорсинга	dim-int:ID_OrgNaDogAutsorsingaTaxis
3.2		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
3.3		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatTaxis
4	ИНН ² организации		purcb-dic:INN_Sved_ob_org_ved_vnutr_uch
4.1		Идентификатор организации, с которой заключен договор аутсорсинга	dim-int:ID_OrgNaDogAutsorsingaTaxis
4.2		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
4.3		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatTaxis
5	Номер договора		purcb-dic:Nomer_dogovora_Inf_o_vnebirzh_sdelk_v_reestr
5.1		Идентификатор организации, с которой заключен договор аутсорсинга	dim-int:ID_OrgNaDogAutsorsingaTaxis
5.2		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
5.3		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatTaxis
6	Дата заключения договора		purcb-dic:Data_zaklyucheniya_dogovora_Sved_ob_org_ved_vnutr_uch
6.1		Идентификатор организации, с которой заключен договор аутсорсинга	dim-int:ID_OrgNaDogAutsorsingaTaxis
6.2		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
6.3		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatTaxis
7	Дата расторжения договора		purcb-dic:Data_rastorzheniya_dogovora_Sved_ob_org_ved_vnutr_uch
7.1		Идентификатор организации, с которой заключен договор аутсорсинга	dim-int:ID_OrgNaDogAutsorsingaTaxis
7.2		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
7.3		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

1	2	3	4
8	Период действия договора		purcb-dic:Perioddejstviyadogovora
8.1		Идентификатор организации, с которой заключен договор аутсорсинга	dim-int:ID_OrgNaDogAutsorsingaTaxis
8.2		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
8.3		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatTaxis
9	Номер дополнительного соглашения		purcb-dic:NomerDS
9.1		Идентификатор организации, с которой заключен договор аутсорсинга	dim-int:ID_OrgNaDogAutsorsingaTaxis
9.2		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
9.3		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatTaxis
10	Дата заключения дополнительного соглашения		purcb-dic:DatazaklyucheniyaDS
10.1		Идентификатор организации, с которой заключен договор аутсорсинга	dim-int:ID_OrgNaDogAutsorsingaTaxis
10.2		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
10.3		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420450 “Информация об организации, с которой отчитывающейся организацией заключен договор аутсорсинга”

1. Отчетность по форме 0420450 “Информация об организации, с которой отчитывающейся организацией заключен договор аутсорсинга” (далее — отчетность по форме 0420450) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера (далее — отчитывающиеся организации), в случае заключения (расторжения) договора на проведение внутреннего аудита, осуществление внутреннего контроля, ведение внутреннего учета и (или) управление рисками, ведение бухгалтерского учета (далее — договор аутсорсинга), а также изменения осуществляемых функций и (или) реквизитов лица, осуществляющего проведение внутреннего аудита, внутренний контроль, ведение внутреннего учета и (или) управление рисками, ведение бухгалтерского учета.

В отчетности по форме 0420450 отчитывающаяся организация указывает информацию о юридическом лице, оказывающем ей услуги проведения внутреннего аудита, осуществления внутреннего контроля, ведения внутреннего учета и (или) управления рисками, ведения бухгалтерского учета (далее — функции, переданные на аутсорсинг) на основании заключенного отчитывающейся организацией и указанным юридическим лицом договора аутсорсинга.

2. По показателю “Виды функций, переданных на аутсорсинг” указывается одно из следующих значений:

- внутренний аудит;
- внутренний контроль;
- ведение внутреннего учета;
- ведение бухгалтерского учета;
- управление рисками;

контроль за соблюдением требований Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ “О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 31, ст. 4193; 2020, № 14, ст. 2027) и принятых в соответствии с ним нормативных актов.

По показателю “Объем функций, переданных в аутсорсинг” указывается объем функций, переданных по договору аутсорсинга, в отношении определенного вида деятельности, переданного на аутсорсинг, указанного по показателю “Виды функций, переданных на аутсорсинг”, с использованием следующих значений:

полный — в случае передачи по договору аутсорсинга всех функций по виду деятельности, переданной на аутсорсинг;

частичный — в случае передачи по договору аутсорсинга части функций по виду деятельности, переданной на аутсорсинг, при этом оставшаяся часть функций осуществляется отчитывающейся организацией либо передана по иному договору аутсорсинга.

По показателю “Полное наименование юридического лица” указывается полное наименование организации, являющейся юридическим лицом, с которым заключен договор аутсорсинга.

По показателю “ИНН организации” указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) юридического лица, с которым заключен договор аутсорсинга.

По показателю “Номер договора” указывается номер договора аутсорсинга.

По показателю “Дата заключения договора” указывается дата заключения договора аутсорсинга.

По показателю “Дата расторжения договора” указывается дата расторжения договора аутсорсинга. В случае если договор аутсорсинга является действующим по состоянию на дату представления отчетности по форме 0420450, показатель не заполняется.

По показателю “Период действия договора” указывается период действия договора аутсорсинга.

По показателю “Номер дополнительного соглашения” указывается номер дополнительного соглашения к договору аутсорсинга, заключенного в случае изменения объема функций, переданных на аутсорсинг, или реквизитов организации, с которой заключен договор аутсорсинга. В случае если отчитывающейся организацией по состоянию на дату представления отчетности по форме 0420450 заключено несколько дополнительных соглашений к договору аутсорсинга, по показателю “Номер дополнительного соглашения” через символ “,” (запятая) указываются в хронологическом порядке все номера дополнительных соглашений к договору аутсорсинга. В случае отсутствия по состоянию на дату представления отчетности по форме 0420450 у отчитывающейся организации заключенных дополнительных соглашений к договору аутсорсинга показатель не заполняется.

По показателю “Дата заключения дополнительного соглашения” указывается дата заключения дополнительного соглашения к договору аутсорсинга, заключенного в случае изменения объема функций, переданных на аутсорсинг, или реквизитов организации, с которой заключен договор аутсорсинга.

В случае если отчитывающейся организацией по состоянию на дату представления отчетности по форме 0420450 заключено несколько дополнительных соглашений к договору аутсорсинга, по показателю “Дата заключения дополнительного соглашения” через символ “,” (запятая) указываются в хронологическом порядке все даты заключения дополнительных соглашений к договору аутсорсинга. В случае отсутствия по состоянию на дату представления отчетности по форме 0420450 у отчитывающейся организации заключенных дополнительных соглашений к договору аутсорсинга показатель не заполняется.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждой организации, с которой отчитывающейся организацией заключен договор аутсорсинга.

3. Отчетность по форме 0420450 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420451 “Информация о фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах”

Код формы по ОКУД¹ 0420451
Квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество ценных бумаг клиентов, находящихся у не раскрывшего сведения номинального держателя		purcb-dic:CZBKlient_kol
1.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
2	Наименование номинального держателя		purcb-dic:Naim_nominalnogo_derzhatelya_Sved_o_Nominal_Derzh
2.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
3	ОГРН ² номинального держателя		purcb-dic:OGRN_nominalnogo_derzhatelya
3.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
4	Код страны номинального держателя		purcb-dic:Kod_strany_nominalnogo_derzhatelyaEnumerator
4.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
5	Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя		purcb-dic:Nomer_scheta_depo_Sved_o_Nominal_Derzh
5.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
6	ИНН ³ или TIN ⁴ номинального держателя		purcb-dic:INN_ili_TIN_nominalnogo_derzhatelya
6.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
7	Признак номинального держателя		purcb-dic:Priznak_nomin_derzhatEnumerator
7.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Основной государственный регистрационный номер.³ Идентификационный номер налогоплательщика.⁴ Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

1	2	3	4
8	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBumVidFIEnumerator
8.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
9	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
9.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
10	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_Rekv_Emit
10.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
11	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczi_emitentaEnumerator
11.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
12	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_ili_TIN_emitenta_Rekvizity_emitenta
12.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
13	Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
13.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
14	Код ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
14.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
15	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
15.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
16	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
16.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis

¹ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

1	2	3	4
17	Дата, на которую составляется список лиц, осуществляющих права по ценным бумагам (список владельцев ценных бумаг)		purcb-dic:Data_sostav_spisok_Sved_o_Spisk
17.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
18	Основание составления списка		purcb-dic:Osnovanie_sostavleniya_spiska_Sved_o_Spisk
18.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
19	Дата поступления запроса номинальному держателю		purcb-dic:Data_postupleniya_zaprosa_nominal_derzhatelyu_Sved_o_Spisk
19.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
19.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
20	Дата направления запроса номинальному держателю		purcb-dic:Data_napravleniya_zaprosa_nominal_derzhatelyu_Sved_o_Spisk
20.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
20.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
21	Способ направления запроса номинальному держателю		purcb-dic:Sposob_napravleniya_zaprosa_nominal_derzhatelyu_Sved_o_Spisk
21.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
21.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
22	Сведения о неисполнении запроса / нарушении срока исполнения запроса		purcb-dic:Svedeniya_o_neispolnenii_zaprosa_Sved_o_SpiskEnumerator
22.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
22.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
23	Дата представления ответа номинальным держателем		purcb-dic:Data_predstavleniya_otveta_Sved_o_Spisk
23.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
23.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420451 “Информация о фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах”

1. Отчетность по форме 0420451 “Информация о фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах” (далее — отчетность по форме 0420451) составляется на ежеквартальной основе профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности и деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (далее — отчитывающиеся организации).

Информация по показателям отчетности по форме 0420451 отражается в отношении номинальных держателей (иностранных номинальных держателей), являющихся депонентами или зарегистрированными лицами отчитывающейся организации (далее — номинальные держатели), которые не предоставили сведения для составления списка владельцев ценных бумаг (списка лиц, осуществляющих права по ценным бумагам) в соответствии со статьями 8⁶⁻¹ и 8⁷⁻¹ Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ “О рынке ценных бумаг” (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 17, ст. 1918; 2018, № 53, ст. 8440; 2020, № 31, ст. 5018) или не предоставили сведения о владельцах ценных бумаг (лицах, осуществляющих права по ценным бумагам) эмитента-нерезидента (лица, обязанного по ценным бумагам — нерезидента) в случае, когда предоставление указанных сведений является обязательным в соответствии с условиями обращения и совершения корпоративных действий в отношении данных ценных бумаг.

Показатели отчетности по форме 0420451 не заполняются в следующих случаях:

если в предоставленных отчитывающейся организации номинальным держателем сведениях указаны сведения о лице, не предоставившем номинальному держателю или его клиенту, которому открыты счета депо или лицевые счета, сведения о владельцах ценных бумаг (лицах, осуществляющих права по ценным бумагам);

если право не предоставлять сведения о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам, предусмотрено договором с лицом, права на ценные бумаги которого учитываются.

2. По показателю “Количество ценных бумаг клиентов, находящихся у не раскрывшего сведения номинального держателя” указывается количество ценных бумаг, учет прав на которые осуществляет не предоставивший сведения номинальный держатель.

По показателю “Наименование номинального держателя” указывается полное наименование номинального держателя, которому отчитывающейся организацией открыты счета номинального держателя.

По показателю “ОГРН номинального держателя” указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц основной государственный регистрационный номер (далее — ОГРН) номинального держателя, которому отчитывающейся организацией открыты счета номинального держателя.

По показателю “Код страны номинального держателя” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является номинальный держатель, которому отчитывающейся организацией открыты счета номинального держателя.

По показателю “Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя” указывается номер счета депо (лицевого счета), открытого номинальному держателю, который не предоставил сведения для составления списка владельцев ценных бумаг (списка лиц, осуществляющих права по ценным бумагам).

По показателю “ИНН или TIN номинального держателя” указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН) (для резидентов), идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидентов) номинального держателя, которому отчитывающейся организацией открыты счета номинального держателя.

По показателю “Признак номинального держателя” указывается признак номинального держателя, которому отчитывающейся организацией открыты счета номинального держателя, с использованием следующих кодов:

И — нерезидент;

Э — эмитент;

Р — регистратор;

К — депозитарий (специализированный депозитарий) — кредитная организация;

Н — депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией.

3. По показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)” указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в соответствии с классификацией, приведенной в подпункте 6.12 пункта 6 Порядка составления отчетности по форме 0420451 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”.

4. По показателю “Наименование эмитента” указывается полное наименование эмитента ценных бумаг (лица, обязанного по ценным бумагам), данные о владельцах которых не предоставлены. Для ценных бумаг, которые удостоверяют право собственности на определенное количество представляемых ценных бумаг (акций или облигаций эмитента-резидента или эмитента-нерезидента либо ценных бумаг иного эмитента-нерезидента, удостоверяющих права в отношении акций или облигаций эмитента-нерезидента) и закрепляют право их владельцев требовать от эмитента получения соответствующего количества представляемых ценных бумаг (далее — депозитарные расписки), указывается полное наименование эмитента представляемых ценных бумаг. Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда указывается полное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках — полное название паевого инвестиционного фонда.

По показателю “ОГРН эмитента” указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц ОГРН эмитента-резидента ценных бумаг, данные о владельцах которых не предоставлены.

По показателю “Код страны эмитента” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценных бумаг, данные о владельцах которых не предоставлены. В случае если в качестве эмитента выступает иностранная компания, зарегистрированная в качестве международной компании в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ “О международных компаниях и международных фондах” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, № 32, ст. 5083; 2018, № 53, ст. 8411), указывается код “996”, а не код страны, где расположен указанный эмитент. В случае если юридическое лицо является международной организацией, указывается код “998”, а не код страны, где расположена указанная организация.

По показателю “ИНН или TIN эмитента” указывается ИНН (для резидентов), код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидентов) эмитента ценных бумаг, данные о владельцах которых не предоставлены.

5. По показателю “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска” в отношении эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (для выпусков ценных бумаг, зарегистрированных до 1 января 2020 года, указывается государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг). Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания — резидент, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом (при наличии). Для ипотечных сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

По показателю “Код ISIN ценной бумаги” указывается международный идентификационный код ценной бумаги (при наличии), данные о владельцах которой не предоставлены. Для депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки.

По показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги, данные о владельцах которой не предоставлены. Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты обязательства. В случае если условиями выпуска эмиссионной ценной бумаги предусмотрено погашение ее номинальной стоимости частями, по показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” указывается непогашенная часть номинальной стоимости ценной бумаги по состоянию на последний календарный день отчетного квартала. Для ипотечного сертификата участия указывается размер доли в праве общей собственности на ипотечное покрытие, которую удостоверяет ипотечный сертификат участия, в расчете на один ипотечный сертификат участия. В случае если ценная бумага не имеет номинальной стоимости, указанный показатель не заполняется.

По показателю “Код валюты ценной бумаги” указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, данные о владельцах которой не предоставлены (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “—” (тире), согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ). В случае если ценная бумага не имеет номинальной стоимости, указанный показатель не заполняется.

6. По показателю “Дата, на которую составляется список лиц, осуществляющих права по ценным бумагам (список владельцев ценных бумаг)” указывается дата, по состоянию на которую запрошены данные о владельцах ценных бумаг (данные о лицах, осуществляющих права на ценные бумаги).

По показателю “Основание составления списка” указываются сведения об основаниях составления списка владельцев ценных бумаг (списка лиц, осуществляющих права по ценным бумагам).

По показателю “Дата поступления запроса номинальному держателю” указывается дата поступления отчитывающейся организации запроса (требования) о предоставлении сведений для составления списка владельцев ценных бумаг, списка лиц, осуществляющих права по ценным бумагам.

По показателю “Дата направления запроса номинальному держателю” указывается дата направления запроса (требования) о предоставлении сведений о владельцах ценных бумаг, о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам, номинальному держателю, который не предоставил данные сведения.

По показателю “Способ направления запроса номинальному держателю” указывается способ, которым направлен запрос номинальному держателю.

По показателю “Сведения о неисполнении запроса / нарушении срока исполнения запроса” указывается информация о неисполнении номинальным держателем запроса или о нарушении срока его исполнения. При заполнении указанного показателя используются следующие формулировки:

не исполнен;

нарушен срок.

По показателю “Дата представления ответа номинальным держателем” указывается дата поступления запрошенных сведений от номинального держателя в случае, если указанные сведения предоставлены с нарушением срока.

7. Информация по показателям, указанным в пунктах 2—6 настоящего Порядка, отражается по каждому выпуску ценных бумаг и каждому факту нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах.

8. Отчетность по форме 0420451 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420452 “Информация о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам”

Код формы по ОКУД¹ 0420452
Квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Сумма, подлежащая передаче номинальному держателю		purcb-dic:SummPodlPeredache
1.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
2	Наименование номинального держателя		purcb-dic:Naim_nominalnogo_derzhatelya_Sved_o_Nominal_Derzh
2.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
3	ОГРН ² номинального держателя		purcb-dic:OGRN_nominalnogo_derzhatelya
3.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
4	Код страны номинального держателя		purcb-dic:Kod_strany_nominalnogo_derzhatelyaEnumerator
4.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
5	Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя		purcb-dic:Nomer_scheta_depo_Sved_o_Nominal_Derzh
5.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
6	ИНН ³ или TIN ⁴ номинального держателя		purcb-dic:INN_ili_TIN_nominalnogo_derzhatelya
6.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
7	Признак номинального держателя		purcb-dic:Priznak_nomin_derzhatEnumerator
7.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Основной государственный регистрационный номер.

³ Идентификационный номер налогоплательщика.

⁴ Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

1	2	3	4
8	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBumVidFIEnumerator
8.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
9	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
9.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
10	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_Rekv_Emit
10.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
11	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_emitentaEnumerator
11.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
12	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_ili_TIN_emitenta_Rekvizity_emitenta
12.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
13	Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
13.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
14	Код ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
14.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
15	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
15.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
16	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
16.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis

¹ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

1	2	3	4
17	Дата платежного документа на перевод денежных средств номинальному держателю		purcb-dic:Data_platezhnogo_dokumenta_Sved_o_prich_nevypl
17.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
18	Дата отказа в переводе денежных средств / возврата денежных средств		purcb-dic:Data_otkaza_v_perevode_Sved_o_prich_nevypl
18.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
19	Причины необеспечения номинальным держателем получения доходов и иных выплат в денежной форме		purcb-dic:Prichina_nevyplaty_denezhnyx_sredstv_Sved_o_prich_nevypl
19.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
19.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420452 “Информация о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам”

1. Отчетность по форме 0420452 “Информация о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам” (далее — отчетность по форме 0420452) составляется на ежеквартальной основе профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности и деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (далее — отчитывающиеся организации).

Информация по показателям отчетности по форме 0420452 отражается в отношении номинальных держателей (иностранных номинальных держателей), являющихся депонентами или зарегистрированными лицами отчитывающейся организации (далее — номинальный держатель), которые не обеспечили получение своими депонентами доходов в денежной форме по ценным бумагам и иных причитающихся владельцам указанных ценных бумаг денежных выплат (в том числе денежных сумм, полученных от погашения ценных бумаг, денежных сумм, полученных от выпустившего ценные бумаги лица в связи с их приобретением указанным лицом, или денежных сумм, полученных в связи с их приобретением третьим лицом) (далее — денежные выплаты).

2. По показателю “Сумма, подлежащая передаче номинальному держателю” указывается выраженный в рублях объем денежных средств, подлежащих перечислению номинальному держателю, получение которых не было им обеспечено. Объем денежных средств, подлежащих перечислению номинальному держателю, номинированный в иностранной валюте, отражается по показателю “Сумма, подлежащая передаче номинальному держателю” 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), действующему на дату получения отчитывающейся организацией денежных средств от эмитента ценных бумаг (лица, обязанного по ценным бумагам), его платежного агента или вышестоящего депозитария для осуществления денежных выплат.

По показателю “Наименование номинального держателя” указывается полное наименование номинального держателя, которому отчитывающейся организацией открыты счета номинального держателя.

По показателю “ОГРН номинального держателя” указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц основной государственный регистрационный номер (далее — ОГРН) номинального держателя, которому отчитывающейся организацией открыты счета номинального держателя.

По показателю “Код страны номинального держателя” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является номинальный держатель, которому отчитывающейся организацией открыты счета номинального держателя.

По показателю “Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя” указывается номер счета, который открыт номинальному держателю.

По показателю “ИНН или TIN номинального держателя” указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН) (для резидентов), идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидентов) номинального держателя, которому отчитывающейся организацией открыты счета номинального держателя.

По показателю “Признак номинального держателя” указывается признак номинального держателя, которому отчитывающейся организацией открыты счета номинального держателя, с использованием следующих кодов:

И — нерезидент;

К — депозитарий (специализированный депозитарий), являющийся кредитной организацией;

Н — депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией.

3. По показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)” указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в соответствии с классификацией, приведенной в подпункте 6.12 пункта 6 Порядка составления отчетности по форме 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”.

4. По показателю “Наименование эмитента” указывается полное наименование эмитента ценных бумаг (лица, обязанного по ценным бумагам), учитываемых на счете номинального держателя. Для ценных бумаг, которые удостоверяют право собственности на определенное количество представляемых ценных бумаг (акций или облигаций эмитента-резидента или эмитента-нерезидента либо ценных бумаг иного эмитента-нерезидента, удостоверяющих права в отношении акций или облигаций эмитента-нерезидента) и закрепляют право их владельцев требовать от эмитента получения соответствующего количества

представляемых ценных бумаг (далее — депозитарные расписки), указывается полное наименование эмитента представляемых ценных бумаг. Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда указывается полное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках — полное название (индивидуальное обозначение) паевого инвестиционного фонда.

По показателю “ОГРН эмитента” указывается в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц ОГРН эмитента ценных бумаг (лица, обязанного по ценным бумагам), учитываемых на счете номинального держателя.

По показателю “Код страны эмитента” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценной бумаги. В случае если в качестве эмитента выступает иностранная компания, зарегистрированная в качестве международной компании в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ “О международных компаниях и международных фондах” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, № 32, ст. 5083; 2018, № 53, ст. 8411), указывается код “996”, а не код страны, где расположен указанный эмитент. В случае если юридическое лицо является международной организацией, указывается код “998”, а не код страны, где расположена указанная организация.

По показателю “ИНН или TIN эмитента” указывается ИНН (для резидентов), код TIN или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) (для нерезидентов) эмитента ценных бумаг (лица, обязанного по ценным бумагам), учитываемых на счете номинального держателя.

5. По показателю “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска” в отношении эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (для выпусков ценных бумаг, зарегистрированных до 1 января 2020 года, указывается государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг). Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания — резидент, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом (при наличии). Для депозитарной расписки указывается регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска представляемых ценных бумаг (программы облигаций). Для ипотечных сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

По показателю “Код ISIN ценной бумаги” указывается международный идентификационный код ценной бумаги (при наличии). Для российской или иностранной депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки.

По показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги (при наличии). Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты обязательства. В случае если условиями выпуска эмиссионной ценной бумаги предусмотрено погашение ее номинальной стоимости частями, по показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” указывается непогашенная часть номинальной стоимости ценной бумаги по состоянию на последний календарный день отчетного квартала. Для ипотечного сертификата участия указывается размер доли в праве общей собственности на ипотечное покрытие, которую удостоверяет ипотечный сертификат участия, в расчете на один ипотечный сертификат участия. В случае если ценная бумага не имеет номинальной стоимости, указанный показатель не заполняется.

По показателю “Код валюты ценной бумаги” указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “—” (тире), согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ). В случае если ценная бумага не имеет номинальной стоимости, показатель не заполняется.

6. По показателю “Дата платежного документа на перевод денежных средств номинальному держателю” указывается дата получения отчитывающейся организацией денежных средств от эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам), его платежного агента или вышестоящего депозитария для осуществления денежных выплат.

По показателю “Дата отказа в переводе денежных средств / возврата денежных средств” указывается дата отказа в переводе денежных средств (возврата денежных средств).

По показателю “Причины необеспечения номинальным держателем получения доходов и иных выплат в денежной форме” указывается причина необеспечения номинальным держателем получения доходов и иных выплат в денежной форме.

7. Информация по показателям, указанным в пунктах 2—6 настоящего Порядка, отражается по каждому выпуску ценных бумаг и каждому факту необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам.

8. Отчетность по форме 0420452 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

Отчетность по форме 0420453 "Сведения о жалобах клиентов"

(форма)

Код формы по ОКУД¹ 0420453
Квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код жалобы		purcb-dic:Kod_zhalobyEnumerator
1.1		Идентификатор кода жалобы	dim-int:ID_ZHalobyTaxis
1.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
2	Количество поступивших жалоб		purcb-dic:Kol_zhalob_postupilo
2.1		Идентификатор кода жалобы	dim-int:ID_ZHalobyTaxis
2.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
2.3		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
3	Количество жалоб, находящихся на рассмотрении		purcb-dic:Kol_ZHalob_Nerasm
3.1		Идентификатор кода жалобы	dim-int:ID_ZHalobyTaxis
3.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
3.3		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
4	Количество рассмотренных жалоб		purcb-dic:Kol_ZHalob_Rassm
4.1		Идентификатор кода жалобы	dim-int:ID_ZHalobyTaxis
4.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
4.3		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
5	Количество жалоб, по которым выплачены компенсационные выплаты		purcb-dic:Kol_ZHalob_vyplacheny
5.1		Идентификатор кода жалобы	dim-int:ID_ZHalobyTaxis
5.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
6	Суммы выплаченных компенсационных выплат		purcb-dic:Summa_vyplat_ZHalob
6.1		Идентификатор кода жалобы	dim-int:ID_ZHalobyTaxis
6.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
6.3			
7	Количество выявленных нарушений со стороны организации		purcb-dic:Kol_vyyavl_narushenij
7.1		Идентификатор кода жалобы	dim-int:ID_ZHalobyTaxis
7.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления отчетности по форме 0420453 “Сведения о жалобах клиентов”

1. Отчетность по форме 0420453 “Сведения о жалобах клиентов” (далее — отчетность по форме 0420453) составляется на ежеквартальной основе профессиональными участниками, осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию, имеющими лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности форекс-дилера.

По показателям отчетности по форме 0420453 отражается информация в отношении жалоб на действия профессионального участника и (или) его работников, приведшие к нарушению требований законодательства Российской Федерации о рынке ценных бумаг, базовых стандартов саморегулируемой организации в сфере финансового рынка и внутренних стандартов саморегулируемой организации в сфере финансового рынка, членом которой является профессиональный участник, учредительных и внутренних документов, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также приведшие к нарушению прав и интересов клиентов профессионального участника, поступивших профессиональному участнику от физического или юридического лица, являющегося клиентом профессионального участника, в течение отчетного квартала как в письменной, так и в иных формах.

2. По показателю “Код жалобы” указывается одно из следующих значений:

- отказ в принятии поручения клиента на совершение сделки (операции);
- неисполнение сделки (операции) по поручению клиента;
- исполнение сделки (операции) не в соответствии с условиями, изложенными в поручении клиента;
- совершение сделки (операции) без поручения клиента;
- непредставление отчетов клиенту;
- нарушение порядка, срока, формы представления отчета клиенту, а также его содержания;
- невозможность подачи клиентом поручения;
- невозможность подачи депонентом инструкции для участия в корпоративном действии;
- исполнение инструкции депонента не в соответствии с условиями, изложенными в инструкции;
- неисполнение инструкции депонента для участия в корпоративном действии;
- проблемы, связанные с личным кабинетом клиента;
- нарушение срока представления запрашиваемых клиентом документов (информации);
- несвоевременное рассмотрение обращений (жалоб) клиента;
- неудовлетворенность рассмотрением обращения (жалобы) клиента;
- несоблюдение принципа исполнения поручений клиента на наилучших условиях;
- управление ценными бумагами и денежными средствами клиента не в соответствии с его инвестиционным профилем;
- нарушение сроков проведения операции;
- отказ в совершении сделки (операции) клиента;
- нарушение брокером (управляющим) порядка признания лица квалифицированным инвестором;
- нарушение управляющим запрета на осуществление управления ценными бумагами и денежными средствами клиента без определения инвестиционного профиля клиента;
- нарушение брокером (управляющим) запрета на приобретение в интересах неквалифицированных инвесторов ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов;
- принудительное закрытие или перенос позиций клиента;
- проблемы с выплатой (перечислением) доходов по ценным бумагам;
- неудовлетворенность клиента качеством предоставляемых услуг;
- необоснованное взимание платы (комиссии) с клиента;
- несогласие клиента с тарифной политикой, тарифами, изменением тарифов за предоставляемые услуги;
- недобросовестные действия в отношении имущества клиента;
- незаконные действия, подозрительные (схемные) операции, нестандартные операции;
- предоставление консультации, которая привела к потере денежных средств;
- раскрытие информации (размещение неполной и (или) недостоверной информации) на официальном сайте профессионального участника в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”;
- сбои в работе информационно-торговых систем;
- навязывание финансовых услуг, связанных с деятельностью иных лиц;
- прочее.

По показателю “Количество поступивших жалоб” указывается количество жалоб, поступивших от физических и юридических лиц профессиональному участнику в течение отчетного квартала.

По показателю “Количество жалоб, находящихся на рассмотрении” указывается количество жалоб физических и юридических лиц, которые находятся на рассмотрении у профессионального участника по состоянию на последний календарный день отчетного квартала.

По показателю “Количество рассмотренных жалоб” указывается количество жалоб физических и юридических лиц, рассмотренных профессиональным участником в течение отчетного квартала.

По показателю “Количество жалоб, по которым выплачены компенсационные выплаты” указывается количество рассмотренных жалоб физических и юридических лиц, по которым в течение отчетного квартала выплачены компенсационные выплаты.

По показателю “Суммы выплаченных компенсационных выплат” указывается общая сумма денежных средств, выплаченная физическим и юридическим лицам в качестве компенсационных выплат.

По показателю “Количество выявленных нарушений со стороны организации” указывается количество нарушений, выявленных профессиональным участником в течение отчетного квартала на основании полученных жалоб.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому коду жалобы, указанному по показателю “Код жалобы”, а также по следующим видам деятельности:

- брокерская деятельность;
- депозитарная деятельность;
- деятельность по управлению ценными бумагами;
- деятельность форекс-дилера;
- деятельность по инвестиционному консультированию;
- деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг.

3. Отчетность по форме 0420453 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420454 “Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера”

Код формы по ОКУД¹ 0420454
Месячная, квартальная, на нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Значение		purcb-dic:Znachenie
1.1		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
2	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Ekvivalent_v_in_valyuteEnumerator
2.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
2.2		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
2.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
2.4		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3	Значения в единицах валюты		purcb-dic:Znachenie_val
3.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
3.2		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
3.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
3.4		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4	Наименование контрагента		purcb-dic:Naimenovanie
4.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
4.2		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
4.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
4.4		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5	ИНН ² или TIN ³		purcb-dic:INN_TIN
5.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
5.2		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
5.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
5.4		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6	Код страны		purcb-dic:Kod_straniEnumerator
6.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
6.2		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
6.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
6.4		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.³ Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

1	2	3	4
7	Тип позиции		purcb-dic:TippozicziiEnumerator
7.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
7.2		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
7.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
7.4		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8	Код ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
8.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
8.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
9	Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
9.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
9.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
10	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag
10.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
10.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
11	Цена ценной бумаги		purcb-dic:CzenaCzennojBumagi
11.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
11.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
12	Код валюты цены ценной бумаги		purcb-dic:KodValyutyCzenyCzennojBumagiEnumerator
12.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
12.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
13	Вид стоимости		purcb-dic:VidStoimostiEnumerator
13.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
13.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
14	Ставка риска клиринговой организации по ценной бумаге		purcb-dic:StavkaRiskaKliringovojOrgPoCZB
14.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
14.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.3		Норматив краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
15	Норматив краткосрочной ликвидности		purcb-dic:PKL
16	Причина несоответствия НКЛ ²		purcb-dic:PrichinaNesootvetstviyaNKLEnumerator

¹ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

² Норматив краткосрочной ликвидности.

Порядок составления отчетности по форме 0420454 “Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера”

1. Отчетность по форме 0420454 “Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера” (далее — отчетность по форме 0420454) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление брокерской деятельности (далее — брокеры), на ежемесячной (ежеквартальной) основе, а также:

однократно по состоянию на дату начала периода, когда норматив краткосрочной ликвидности брокера перестал соответствовать минимальному допустимому числовому значению норматива краткосрочной ликвидности, установленному в соответствии с пунктом 1.1 Указания Банка России от 13 апреля 2020 года № 5436-У “Об установлении обязательного норматива краткосрочной ликвидности для брокера, которому клиентами предоставлено право использования их денежных средств в его интересах”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 25 мая 2020 года № 58454 (далее — Указание Банка России № 5436-У);

однократно по состоянию на дату, когда норматив краткосрочной ликвидности стал соответствовать минимальному допустимому числовому значению норматива краткосрочной ликвидности по прошествии периода несоответствия;

по требованию Банка России.

Для целей заполнения показателей отчетности по форме 0420454 расчет норматива краткосрочной ликвидности (далее — НКЛ) брокера, которому клиентами предоставлено право использования их денежных средств в его интересах, осуществляется в соответствии с главами 1—3 Указания Банка России № 5436-У.

Используемые для целей заполнения показателей отчетности по форме 0420454 понятия и сокращения, в том числе ВЛА-1, ВЛА-2, ЧООДС, НКЛ, применяются в значениях, установленных главами 1—3 Указания Банка России № 5436-У.

2. По показателю “Значение” отражается информация о величине активов, ожидаемых оттоков и притоков денежных средств, определяемых в соответствии с требованиями глав 2 и 3 Указания Банка России № 5436-У. Значения указываются в рублях.

Информация по показателю “Значение” раскрывается в разрезе следующих аналитических признаков:

денежные средства, находящиеся в кассе;

денежные средства брокера, находящиеся на расчетных счетах в кредитных организациях и (или) иностранных банках;

драгоценные металлы, находящиеся на счетах в кредитных организациях и (или) иностранных банках;

денежные средства клиентов брокера, полученные с правом использования в интересах брокера, находящиеся на специальных брокерских счетах в кредитных организациях и (или) в иностранных банках;

денежные средства во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и (или) иностранных банках;

драгоценные металлы на банковских вкладах (депозитах) в кредитных организациях и (или) иностранных банках;

денежные средства, переданные по договору о брокерском обслуживании брокеру и (или) иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность на рынке ценных бумаг;

денежные средства, драгоценные металлы и ценные бумаги, являющиеся индивидуальным клиринговым обеспечением, которые могут быть получены брокером в соответствии с договором об оказании клиринговых услуг;

итого высоколиквидные активы первого уровня;

ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг;

ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, полученные по операциям репо ценных бумаг;

ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, полученные по операциям займа ценных бумаг;

ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг;

ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, полученные по операциям репо ценных бумаг;

ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, полученные по операциям займа ценных бумаг;

итого высоколиквидные активы второго уровня;

величина корректировки высоколиквидных активов;

итого высоколиквидные активы;

оттоки по возврату средств клиентов по договорам о брокерском обслуживании, в соответствии с которыми клиентами предоставлено брокеру право использования их денежных средств в его интересах,

рассчитываемые как произведение коэффициента оттока денежных средств, равного 0,3, и суммарной величины планового исходящего остатка по денежным средствам каждого клиента, рассчитанного согласно требованиям подпункта 3.13.6 пункта 3.13 и пункта 3.17 Положения Банка России от 31 января 2017 года № 577-П “О правилах ведения внутреннего учета профессиональными участниками рынка ценных бумаг, осуществляющими брокерскую деятельность, дилерскую деятельность и деятельность по управлению ценными бумагами”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 22 мая 2017 года № 46772, 23 января 2019 года № 53514, 15 сентября 2020 года № 59885;

оттоки по полученным займам и кредитам (в том числе просроченным) с учетом подлежащих выплате процентов

оттоки по передаче денежных средств по договорам купли-продажи ценных бумаг;

оттоки по выпущенным брокером долговым ценным бумагам с учетом подлежащего выплате процентного (купонного) дохода;

оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

итого ожидаемые оттоки денежных средств;

обязательство по производным финансовым инструментам и аналогичным договорам;

обязательство по обратной поставке ценных бумаг, полученных брокером по договорам займа ценных бумаг;

обязательство по договорам купли-продажи иностранной валюты;

прочие обязательства;

притоки по выданным займам с учетом подлежащих получению процентов;

притоки по получению денежных средств по договорам купли-продажи ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

притоки по договорам купли-продажи иностранной валюты со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета НКЛ;

прочие поступления;

итого ожидаемые притоки денежных средств;

итого ЧООДС.

3. По показателю “Код валюты” указывается цифровой код валюты (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “—” (тире), в которой выражены денежные средства, информация о которых раскрывается по показателю “Код валюты”, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

Информация по показателю “Код валюты” в рамках всех аналитических признаков, за исключением аналитических признаков “Денежные средства, находящиеся в кассе”, “Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг”, “Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, полученные по операциям репо ценных бумаг”, “Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, полученные по операциям займа ценных бумаг”, “Итого высоколиквидные активы первого уровня”, “Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг”, “Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, полученные по операциям репо ценных бумаг”, “Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, полученные по операциям займа ценных бумаг”, “Итого высоколиквидные активы второго уровня”, “Величина корректировки высоколиквидных активов”, “Итого высоколиквидные активы”, “Итого ожидаемые оттоки денежных средств”, “Итого ожидаемые притоки денежных средств”, “Итого ЧООДС”, “НКЛ”, раскрывается в разрезе каждого кода валюты, в которой выражены денежные средства, информация о которых раскрывается по показателю “Код валюты”.

Информация по показателю “Код валюты” раскрывается в разрезе каждого кода валюты, в которой выражены денежные средства, информация о которых раскрывается по указанному показателю, и каждого контрагента, от которого ожидаются притоки денежных средств, в пользу которого ожидаются оттоки денежных средств в размере, превышающем пять процентов от значения по показателю “Значение”, в рамках следующих аналитических признаков:

- оттоки по полученным займам и кредитам (в том числе просроченным) с учетом подлежащих выплате процентов;

 - оттоки по передаче денежных средств по договорам купли-продажи ценных бумаг;

 - оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

 - оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

 - оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

 - оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

 - оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

 - оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

 - обязательство по производным финансовым инструментам и аналогичным договорам;

 - обязательство по обратной поставке ценных бумаг, полученных брокером по договорам займа ценных бумаг;

 - обязательство по договорам купли-продажи иностранной валюты;

 - прочие обязательства;

 - притоки по выданным займам с учетом подлежащих получению процентов;

 - притоки по получению денежных средств по договорам купли-продажи ценных бумаг;

 - притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

 - притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

 - притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

притоки по договорам купли-продажи иностранной валюты со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета НКЛ;

прочие поступления.

4. По показателю “Значения в единицах валюты” отражается информация о величине активов ожидаемых оттоков и притоков денежных средств в валюте, в которой они выражены.

Информация по показателю “Значения в единицах валюты” в рамках всех аналитических признаков, за исключением аналитических признаков “Денежные средства, находящиеся в кассе”, “Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг”, “Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, полученные по операциям репо ценных бумаг”, “Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, полученные по операциям займа ценных бумаг”, “Итого высоколиквидные активы первого уровня”, “Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг”, “Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, полученные по операциям репо ценных бумаг”, “Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, полученные по операциям займа ценных бумаг”, “Итого высоколиквидные активы второго уровня”, “Величина корректировки высоколиквидных активов”, “Итого высоколиквидные активы”, “Итого ожидаемые оттоки денежных средств”, “Итого ожидаемые притоки денежных средств”, “Итого ЧООДС”, “НКЛ”, раскрывается в разрезе каждого кода валюты, в которой выражены денежные средства, информация о которых раскрывается по показателю “Код валюты”.

Информация по показателю “Значения в единицах валюты” раскрывается в разрезе каждого кода валюты, в которой выражены денежные средства, информация о которых раскрывается по показателю “Код валюты”, и каждого контрагента, являющегося юридическим лицом, по договорам с которым брокером размещены денежные средства, драгоценные металлы и ценные бумаги, в рамках следующих аналитических признаков:

денежные средства брокера, находящиеся на расчетных счетах в кредитных организациях и (или) иностранных банках;

драгоценные металлы, находящиеся на счетах в кредитных организациях и (или) иностранных банках;

денежные средства клиентов брокера, полученные с правом использования в интересах брокера, находящиеся на специальных брокерских счетах в кредитных организациях и (или) в иностранных банках;

денежные средства во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и (или) иностранных банках;

драгоценные металлы на банковских вкладах (депозитах) в кредитных организациях и (или) иностранных банках;

денежные средства, переданные по договору о брокерском обслуживании брокеру и (или) иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность на рынке ценных бумаг;

денежные средства, драгоценные металлы и ценные бумаги, являющиеся индивидуальным клиринговым обеспечением, которые могут быть получены брокером в соответствии с договором об оказании клиринговых услуг.

Информация по показателю “Значения в единицах валюты” раскрывается в разрезе каждого кода валюты, в которой выражены денежные средства, информация о которых раскрывается по показателю “Код валюты”, и каждого контрагента, от которого ожидаются притоки денежных средств, в пользу которого ожидаются оттоки денежных средств в размере, превышающем пять процентов от значения по показателю “Значение”, в рамках следующих аналитических признаков:

оттоки по полученным займам и кредитам (в том числе просроченным) с учетом подлежащих выплате процентов;

оттоки по передаче денежных средств по договорам купли-продажи ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

обязательство по производным финансовым инструментам и аналогичным договорам;

обязательство по обратной поставке ценных бумаг, полученных брокером по договорам займа ценных бумаг;

обязательство по договорам купли-продажи иностранной валюты;

прочие обязательства;

притоки по выданным займам с учетом подлежащих получению процентов;

притоки по получению денежных средств по договорам купли-продажи ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

притоки по договорам купли-продажи иностранной валюты со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета НКЛ;

прочие поступления.

5. По показателю “Тип позиции” указывается клиентская позиция, если брокер действует по сделке в интересах и за счет клиента, или собственная позиция, если брокер действует по сделке в собственных интересах и за свой счет. Информация по показателю “Тип позиции” раскрывается в рамках следующих аналитических признаков:

оттоки по полученным займам и кредитам (в том числе просроченным) с учетом подлежащих выплате процентов;

оттоки по передаче денежных средств по договорам купли-продажи ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

обязательство по производным финансовым инструментам и аналогичным договорам;

обязательство по договорам купли-продажи иностранной валюты;

прочие обязательства;

притоки по выданным займам с учетом подлежащих получению процентов;

притоки по получению денежных средств по договорам купли-продажи ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

притоки по договорам купли-продажи иностранной валюты со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета НКЛ;

прочие поступления.

6. По показателю “Наименование контрагента” указывается наименование контрагента — юридического лица, по договорам с которым брокером размещены денежные средства, драгоценные металлы и ценные бумаги; наименование контрагента, от которого ожидаются притоки денежных средств, в пользу которого ожидаются оттоки денежных средств.

7. По показателю “ИНН или TIN” указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (для резидентов), идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) контрагента, указанного по показателю “Наименование контрагента”.

8. По показателю “Код страны” указывается цифровой код страны контрагента, указанного по показателю “Наименование контрагента”, в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

9. Информация по показателям “Наименование контрагента”, “ИНН или TIN”, “Код страны” раскрывается в разрезе каждого кода валюты, в которой выражены денежные средства, информация о которых раскрывается по показателю “Код валюты”, каждого контрагента — юридического лица, по договорам с которым размещены денежные средства, драгоценные металлы и ценные бумаги, каждого контрагента, от которого ожидаются притоки денежных средств, в пользу которого ожидаются оттоки денежных средств, в рамках следующих аналитических признаков:

денежные средства брокера, находящиеся на расчетных счетах в кредитных организациях и (или) иностранных банках;

драгоценные металлы, находящиеся на счетах в кредитных организациях и (или) иностранных банках;

денежные средства клиентов брокера, полученные с правом использования в интересах брокера, находящиеся на специальных брокерских счетах в кредитных организациях и (или) в иностранных банках;

денежные средства во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и (или) иностранных банках;

драгоценные металлы на банковских вкладах (депозитах) в кредитных организациях и (или) иностранных банках;

денежные средства, переданные по договору о брокерском обслуживании брокеру и (или) иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность на рынке ценных бумаг;

денежные средства, драгоценные металлы и ценные бумаги, являющиеся индивидуальным клиринговым обеспечением, которые могут быть получены брокером в соответствии с договором об оказании клиринговых услуг;

оттоки по полученным займам и кредитам (в том числе просроченным) с учетом подлежащих выплате процентов;

оттоки по передаче денежных средств по договорам купли-продажи ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

обязательство по производным финансовым инструментам и аналогичным договорам;

обязательство по обратной поставке ценных бумаг, полученных брокером по договорам займа ценных бумаг;

обязательство по договорам купли-продажи иностранной валюты;

прочие обязательства;

притоки по выданным займам с учетом подлежащих получению процентов;

притоки по получению денежных средств по договорам купли-продажи ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

притоки по договорам купли-продажи иностранной валюты со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета НКЛ;

прочие поступления.

Информация по показателям “Наименование контрагента”, “ИНН или TIN”, “Код страны” раскрывается в разрезе каждого кода валюты, в которой выражены денежные средства, информация о которых раскрывается по показателю “Код валюты”, и каждого контрагента, в отношении которого ожидаются притоки или оттоки денежных в размере, превышающем пять процентов от значения по показателю “Значение”, в рамках следующих аналитических признаков:

оттоки по полученным займам и кредитам (в том числе просроченным) с учетом подлежащих выплате процентов;

оттоки по передаче денежных средств по договорам купли-продажи ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

обязательство по производным финансовым инструментам и аналогичным договорам;

обязательство по обратной поставке ценных бумаг, полученных брокером по договорам займа ценных бумаг;

обязательство по договорам купли-продажи иностранной валюты;

прочие обязательства;

притоки по выданным займам с учетом подлежащих получению процентов;

притоки по получению денежных средств по договорам купли-продажи ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины таких ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2;

притоки по договорам купли-продажи иностранной валюты со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета НКЛ;

прочие поступления.

10. По показателю “Код ISIN ценной бумаги” для эмиссионных ценных бумаг указывается международный идентификационный код ценной бумаги (при наличии). Для депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки. Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов брокера, а также кодов, присвоенных другими организациями, не являющимися регистрационными.

11. По показателю “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска” для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (для выпусков ценных бумаг, зарегистрированных до 1 января 2020 года, указывается государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг). Для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания — резидент, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом (при наличии). Для депозитарных расписок на ценные бумаги резидентов указывается государственный регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска представляемых ценных бумаг. Для ипотечных сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

12. По показателю “Количество ценных бумаг” указывается количество ценных бумаг.

13. По показателю “Цена ценной бумаги” указывается справедливая стоимость или рыночная цена ценной бумаги в соответствии с требованиями пункта 2.6 Указания Банка России № 5436-У без учета применяемых ставок риска клиринговой организации.

14. По показателю “Код валюты цены ценной бумаги” указывается цифровой код валюты, в которой выражена цена ценной бумаги (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “—” (тире), согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

15. По показателю “Ставка риска клиринговой организации по ценной бумаге” указывается ставка риска клиринговой организации, использованная брокером при расчете стоимости ценных бумаг, включенных в расчет НКЛ.

16. Информация по показателям “Код ISIN ценной бумаги”, “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска”, “Количество ценных бумаг”, “Цена ценной бумаги”, “Код валюты цены ценной бумаги”, “Ставка риска клиринговой организации по ценной бумаге” раскрывается по каждому выпуску ценных бумаг в рамках следующих аналитических признаков:

ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг;

ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, полученные по операциям репо ценных бумаг;

ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, полученные по операциям займа ценных бумаг;

ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг;

ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, полученные по операциям репо ценных бумаг;

ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, полученные по операциям займа ценных бумаг;

оттоки по выпущенным брокером долговым ценным бумагам с учетом подлежащего выплате процентного (купонного) дохода;

оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

обязательство по обратной поставке ценных бумаг, полученных брокером по договорам займа ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг.

Информация по показателям “Код ISIN ценной бумаги”, “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска”, “Количество ценных бумаг”, “Цена ценной бумаги”, “Код валюты цены ценной бумаги”, “Ставка риска клиринговой организации по ценной бумаге” раскрывается в разрезе каждого кода валюты, в которой выражены денежные средства, информация о которых раскрывается по показателю “Код валюты”, каждого выпуска ценных бумаг и кода валюты цены ценной бумаги, каждого контрагента, от которого ожидаются притоки денежных средств, в пользу которого ожидаются оттоки денежных средств в размере, превышающем пять процентов от значения по показателю “Значение”, в рамках следующих аналитических признаков:

оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;
обязательство по обратной поставке ценных бумаг, полученных брокером по договорам займа ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг.

17. По показателю “Вид стоимости” указывается один из следующих видов стоимости, используемой брокером для оценки стоимости ценных бумаг, указанной по показателю “Цена ценной бумаги”:

1 — справедливая (в случае если стоимость ценных бумаг определена брокером по справедливой стоимости);

2 — рыночная (в случае если по данным бухгалтерского учета справедливая стоимость ценных бумаг не определена или если оцениваемые ценные бумаги принадлежат клиентам брокера).

18. По показателю “Причина несоответствия НКЛ” указывается одно из следующих значений:

1 — несоответствие НКЛ минимальному допустимому числовому значению НКЛ в случае, указанном в абзаце втором пункта 1.8 Указания Банка России № 5436-У;

2 — несоответствие НКЛ минимальному допустимому числовому значению НКЛ в случае, указанном в абзаце третьем пункта 1.8 Указания Банка России № 5436-У;

3 — иное несоответствие НКЛ минимальному допустимому числовому значению НКЛ.

19. Отчетность по форме 0420454 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420455 “Расчет норматива достаточности капитала”

Код формы по ОКУД¹ 0420455
Месячная, квартальная, на нерегулярной основе

Раздел 1. Результаты расчета норматива достаточности капитала

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Величина капитала		purcb-dic:Kapital
2	Величина кредитного риска		purcb-dic:Kred_risk
3	Величина рыночного риска		purcb-dic:Run_risk
4	Норматив достаточности капитала		purcb-dic:Normativdostkapitala
5	Причина несоответствия норматива достаточности капитала		purcb-dic:PrichinanesootvetHDKEnumerator

Раздел 2. Расчет величины капитала

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
I. Основной капитал			
Статьи, подлежащие включению в расчет			
6	Уставный капитал, составленный из номинальной стоимости обыкновенных акций		purcb-dic:Yst_kap_obiknov_akcz
7	Уставный капитал, составленный из номинальной стоимости долей участников		purcb-dic:Yst_kap_iz_nominal_dol_ychastn
8	Эмиссионный доход		purcb-dic:Emission_doxod
9	Прибыль текущего года, в случае если в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности имеется аудиторское заключение		purcb-dic:Pribil_tek_god
10	Прибыль предшествующих лет, в случае если в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности имеется аудиторское заключение		purcb-dic:Pribil_proshl_god
11	Безвозмездное финансирование		purcb-dic:Bezvozmezdn_finans
12	Вклад в имущество профессионального участника		purcb-dic:Vkladvimushhestvoprofuch
13	Составные финансовые инструменты		purcb-dic:Sostav_fin_instr
Статьи, уменьшающие сумму основного капитала			
14	Нематериальные активы профессионального участника за вычетом начисленной амортизации		purcb-dic:NMA_minus_amort
15	Прирост стоимости нематериальных активов		purcb-dic:PrirstoststoimostiNMA
16	Вложения в создание и приобретение нематериальных активов		purcb-dic:Vlozh_v_sozd_NMA
17	Отложенные налоговые активы профессионального участника по перенесенным на будущее налоговым убыткам за вычетом соответствующего отложенного налогового обязательства		purcb-dic:Otl_nalog_akt
18	Выкупленные (приобретенные) собственные акции (доли) у акционеров (участников), а также перешедшие к профессиональному участнику доли участников		purcb-dic:Vikypnen_sobst_akcii

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
19	Убытки предшествующих лет		purcb-dic:Ybitki_prosh_let
20	Убытки текущего года		purcb-dic:Ybitki_tek_period
21	ИТОГО по показателям 6—20		purcb-dic:Itogo_str_6_20
22	ИТОГО по показателям 6—20 с учетом требований, установленных пунктом 2.6 Указания Банка России № 4630-У		purcb-dic:Itogo_str_6_20_4630Y
II. Дополнительный капитал			
Статьи, подлежащие включению в расчет			
23	Уставный капитал, составленный из номинальной стоимости привилегированных акций и часть уставного капитала, сформированного за счет прироста стоимости основных средств при их переоценке до выбытия основных средств		purcb-dic:Yst_kap_4630Y
24	Резервный фонд		purcb-dic:Rezervn_fond
25	Прибыль текущего года, в случае если в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствует аудиторское заключение		purcb-dic:Pribil_tek_god_bez_audit
26	Прибыль предшествующих лет, в случае если в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствует аудиторское заключение		purcb-dic:Pribil_prosh_god_bez_audit
27	Прирост стоимости основных средств при переоценке		purcb-dic:Prirsto_stoimosti_OS
Статьи, уменьшающие сумму дополнительного капитала			
28	Собственные привилегированные акции профессионального участника, выкупленные у акционеров		purcb-dic:Sobstv_akcii_vikyp_y_akcionerov
29	Вложения в акции (доли) дочерних юридических лиц		purcb-dic:Vlozheniya_v_akcii_dochern_ur_lizc
30	в том числе юридических лиц — нерезидентов		purcb-dic:v_tom_chisle_ur_nerez
31	в том числе юридических лиц — резидентов		purcb-dic:v_tom_chisle_ur_rez
32	ИТОГО по показателям 23—31		purcb-dic:Itogo_23_31
Статьи, уменьшающие сумму основного и дополнительного капитала			
33	Просроченная дебиторская задолженность профессионального участника за вычетом суммы созданного резерва под ее обесценение		purcb-dic:Prosroch_DZ
34	Вложения профессионального участника в сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение (аренду) основных средств за вычетом начисленной амортизации основных средств в части, превышающей сумму величин основного капитала профессионального участника и дополнительного капитала профессионального участника		purcb-dic:Vlozheniya_v_sooryzhen
35	Вложения профессионального участника в недвижимость, временно не используемую в основной деятельности, в том числе вложения в сооружение (строительство) объектов недвижимости, временно не используемой в основной деятельности, а также амортизация недвижимости, временно не используемой в основной деятельности, учитываемой по первоначальной стоимости, за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения		purcb-dic:Vlozheniya_v_nedvizh
36	ИТОГО по показателям 33—35		purcb-dic:Itogo_33_35

Раздел 3. Расчет величины кредитного риска

Подраздел 3.1. Информация о величине кредитного риска

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
37	Вид актива / условного обязательства кредитного характера		purcb-dic:Vid_AktivaEnumerator
37.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
37.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_obespechTaxis
38	Код валюты, в которой выражены активы		purcb-dic:KodvalyutyvkotvyrazhenyaktivyEnumerator
38.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
38.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_obespechTaxis
39	Величина актива / условного обязательства кредитного характера		purcb-dic:Velichina_aktiva
39.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
39.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_obespechTaxis
40	Величина обеспечения		purcb-dic:Velichina_obespecheniya
40.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
40.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_obespechTaxis
41	Величина сформированных резервов под обесценение актива		purcb-dic:Velichena_rezervov
41.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
41.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_obespechTaxis
42	Величина кредитного риска		purcb-dic:Kred_risk
42.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
42.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_obespechTaxis
43	Полное наименование контрагента		purcb-dic:Naim_kontragenta
43.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
43.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_obespechTaxis
44	ИНН ¹ (TIN ²) контрагента		purcb-dic:INN_TIN_kontragenta
44.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
44.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_obespechTaxis
45	Показатель риска в отношении контрагента		purcb-dic:Koeff_riska_kontr
45.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
45.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_obespechTaxis
46	Значение коэффициента риска условного обязательства кредитного характера		purcb-dic:Koeff_riska_kred_xar
46.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
46.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_obespechTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

² Идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

Подраздел 3.2. Информация об активах, полученных профессиональным участником по договорам репо, заключенным на условиях генерального соглашения (единого договора), и обеспечении по таким договорам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
47	Номер актива		purcb-dic:Nomer_aktiva
47.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
47.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
48	Номер обеспечения		purcb-dic:Nomerobespecheniya
48.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
48.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
49	Тип требования/обязательства		purcb-dic:Treb_obyazEnumerator
49.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
49.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
50	Предмет требований/обязательств		purcb-dic:PredmettrebovaniyaobyazatelstvaEnumerator
50.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
50.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
51	Величина требований/обязательств по договорам репо, заключенным на условиях генерального соглашения (единого договора)		purcb-dic:Velichina_treb
51.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
51.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Подраздел 3.3. Информация об обеспечении по активам, принимаемым в расчет кредитного риска

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
52	Номер актива		purcb-dic:Nomer_aktiva_obesp
52.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
52.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
52.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis
53	Номер обеспечения		purcb-dic:Nomerobespecheniya
53.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
53.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
53.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis
54	Вид обеспечения		purcb-dic:Vid_obespecheniya2Enumerator
54.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
54.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
54.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis

1	2	3	4
55	Код ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
55.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Идентификатор_A_ОбTaxis
55.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
55.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis
56	Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска		purcb-dic:GRN_Rek_em_czen_bum
56.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Идентификатор_A_ОбTaxis
56.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
56.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis
57	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBumVidFIEnumerator
57.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Идентификатор_A_ОбTaxis
57.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
57.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis
58	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_emitenta_Rekv_emit
58.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Идентификатор_A_ОбTaxis
58.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
58.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis
59	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczi_emitentaEnumerator
59.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Идентификатор_A_ОбTaxis
59.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
59.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis
60	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Sved_o_dost_imushh_dlya_udovl_trebov_klient Enumerator
60.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Идентификатор_A_ОбTaxis
60.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
60.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis
61	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_Sved_o_Zareg_Licz
61.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Идентификатор_A_ОбTaxis
61.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
61.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis
62	Корректирующий коэффициент по обеспечению		purcb-dic:Korrekt_koef
62.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Идентификатор_A_ОбTaxis
62.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
62.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis
63	Величина обеспечения		purcb-dic:Velichina_obespecheniya
63.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Идентификатор_A_ОбTaxis
63.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
63.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis

¹ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

Раздел 4. Расчет величины рыночного риска

Подраздел 4.1. Метод расчета рыночного риска

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
64	Метод расчета рыночного риска		purcb-dic:Metod_rasch_RREnumerator

Подраздел 4.2. Показатели для расчета величины рыночного риска в отношении ценных бумаг

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
65	Вид объекта		purcb-dic:Vid_obektaEnumerator
65.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
65.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
66	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBumVidFIEnumerator
66.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
66.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
67	Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска		purcb-dic:GRN_Rek_em_czen_bum
67.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
67.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
68	Код ISIN ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
68.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
68.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
69	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_emitenta_Rekv_emit
69.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
69.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
70	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_emitentaEnumerator
70.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
70.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
71	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Sved_o_dost_imushh_dlya_udovl_trebov_klientEnumerator
71.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
71.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
72	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_Sved_o_Zareg_Licz
72.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
72.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
73	Стоимость ценных бумаг		purcb-dic:Stoimost_CZB
73.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
73.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
74	Ставка риска по ценным бумагам		purcb-dic:Stavka_riska
74.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
74.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
75	Ставка риска валюты, в которой номинированы ценные бумаги		purcb-dic:Stavka_riska_v
75.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
75.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
76	Источник ставки риска по ценным бумагам		purcb-dic:Istochnik_stavki
76.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
76.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
77	Источник ставки риска валюты, в которой номинированы ценные бумаги		purcb-dic:Istochnik_stavki_v
77.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
77.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
78	Величина основной части риска		purcb-dic:Velichina_osn_chasti_riska
78.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
78.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
79	Величина валютной части рыночного риска		purcb-dic:Velichina_val_chasti_riska
79.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
79.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
80	Величина риска по ценным бумагам		purcb-dic:Velichina_riska_czen_bym
80.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
80.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
81	Длинная/короткая позиция		purcb-dic:PoziciyaEnumerator
81.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
81.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
82	Уникальный номер группы однородных объектов		purcb-dic:Ynik_nomer_gruppi
82.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
82.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Подраздел 4.3. Показатели для расчета величины рыночного риска в отношении иностранной валюты, требований и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
83	Вид объекта		purcb-dic:Vid_obekta2Enumerator
83.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
83.2		Идентификатор вида объекта	dim-int:Vid_obektaTaxis
84	Код иностранной валюты		purcb-dic:Valyuta_Sved_o_dost_imushh_dlya_udovl_trebov_klientEnumerator
84.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
84.2		Идентификатор вида объекта	dim-int:Vid_obektaTaxis

1	2	3	4
85	Количество иностранной валюты		purcb-dic:Kolvo_val
85.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
85.2		Идентификатор вида объекта	dim-int:Vid_obektaTaxis
86	Стоимость валюты		purcb-dic:Stoimost_val
86.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
86.2		Идентификатор вида объекта	dim-int:Vid_obektaTaxis
87	Ставка риска иностранной валюты		purcb-dic:Stavka_riska_val
87.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
87.2		Идентификатор вида объекта	dim-int:Vid_obektaTaxis
88	Источник ставки риска		purcb-dic:Istochnik_stavki_riska_val
88.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
88.2		Идентификатор вида объекта	dim-int:Vid_obektaTaxis
89	Величина валютной части рыночного риска		purcb-dic:Velichina_val_chasti_RR
89.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
89.2		Идентификатор вида объекта	dim-int:Vid_obektaTaxis
90	Длинная/короткая позиция		purcb-dic:PoziciyaEnumerator
90.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
90.2		Идентификатор вида объекта	dim-int:Vid_obektaTaxis
91	Уникальный номер группы однородных объектов		purcb-dic:Ynik_nomer_gruppi
91.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
91.2		Идентификатор вида объекта	dim-int:Vid_obektaTaxis

Подраздел 4.4. Показатели для расчета величины рыночного риска по производным финансовым инструментам и аналогичным им договорам, за исключением величины рыночного риска, рассчитываемой как совокупная величина индивидуального клирингового обеспечения

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
92	Вид ПФИ ¹		purcb-dic:Vid_PFI2Enumerator
92.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
92.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
93	Место совершения сделки		purcb-dic:MestoEnumerator
93.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
93.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
94	Наименование организатора торговли		purcb-dic:Naim_organizatora_torgovli
94.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
94.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Производный финансовый инструмент.

1	2	3	4
95	Торговый код, присвоенный торговой системой, номер договора		purcb-dic:Torg_kod
95.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
95.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
96	Дата исполнения ПФИ		purcb-dic:Data_isp_PFI
96.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
96.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
97	Цена исполнения опциона		purcb-dic:Czena_isp_opc
97.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
97.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
98	Вид опциона		purcb-dic:Vid_opcEnumerator
98.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
98.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
99	Тип опциона		purcb-dic:Tip_opcEnumerator
99.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
99.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
100	Наименование клиринговой организации		purcb-dic:Naim_kliring_org
100.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
100.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
101	ИНН клиринговой организации		purcb-dic:INN_TIN_Klirin_org
101.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
101.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
102	Размер индивидуального клирингового обеспечения		purcb-dic:Velichena_ind_klir_obes
102.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
102.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
103	Рыночная цена базисного актива		purcb-dic:Ryn_czena_baz_akt
103.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
103.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
104	Величина требований по получению денежной суммы (премии) или обязательств по уплате денежной суммы (премии)		purcb-dic:Velich_treb_po_polych
104.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
104.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
105	Тип базисного актива		purcb-dic:Tip_baz_aktEnumerator
105.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
105.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
106	Наименование базисного актива		purcb-dic:Naim_baz_akt
106.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
106.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
107	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBumVidFIEnumerator
107.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
107.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
108	Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска		purcb-dic:GRN_Rek_em_czen_bum
108.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
108.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
109	Код ISIN ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
109.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
109.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
110	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_emitenta_Rekv_emit
110.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
110.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
111	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_emitentaEnumerator
111.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
111.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
112	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Sved_o_dost_imushh_dlya_udovl_trebov_klientEnumerator
112.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
112.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
113	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_Sved_o_Zareg_Licz
113.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
113.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
114	Код валюты, являющейся базисным активом		purcb-dic:Kod_val_bazEnumerator
114.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
114.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
115	Количество валюты		purcb-dic:Kolvo_val
115.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
115.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
116	Количество базисного актива		purcb-dic:Kolvo_baz_akt
116.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
116.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
117	Код валюты базисного актива		purcb-dic:Kod_val_baz_aktEnumerator
117.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
117.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
118	Величина базисного актива		purcb-dic:Vel_baz_akt
118.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
118.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
119	Ставка риска по базисному активу		purcb-dic:Stavka_riska_baz_akt
119.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
119.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
120	Источник ставки риска по базисному активу		purcb-dic:Istochnik_stavki_riska_baz_akt
120.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
120.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
121	Величина основного риска по базисному активу		purcb-dic:Velich_osn_riska_baz_akt
121.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
121.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
122	Ставка риска валюты базисного актива		purcb-dic:Stavka_riska_val_baz_akt
122.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
122.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
123	Источник ставки риска валюты базисного актива		purcb-dic:Istochnik_stavki_risk_val_baz_akt
123.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
123.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
124	Величина валютного риска по базисному активу		purcb-dic:Velich_val_riska_po_val_baz_akt
124.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
124.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
125	Корректирующий коэффициент		purcb-dic:Stavka_riska_proc_chast_baz_akt
125.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
125.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
126	Величина процентной части рыночного риска по базисному активу		purcb-dic:Velich_proc_stavki_baz_akt
126.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
126.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
127	Величина рыночного риска по базисному активу		purcb-dic:Velich_riska_po_baz_akt
127.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
127.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
128	Длинная/короткая позиция		purcb-dic:PoziciyaEnumerator
128.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
128.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
129	Уникальный номер группы однородных объектов по базисному активу		purcb-dic:Ynik_nomer_gruppi_baz_akt
129.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
129.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
130	Код валюты поставляемых/получаемых денежных средств		purcb-dic:Kod_val_densredEnumerator
130.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
130.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
131	Количество поставляемых/получаемых денежных средств		purcb-dic:Kolvo_post_pol_ds
131.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
131.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
132	Ставка риска валюты по поставляемым/получаемым денежным средствам		purcb-dic:Stavka_riska_val_ds
132.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
132.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
133	Источник ставки риска валюты по поставляемым/получаемым денежным средствам		purcb-dic:Istochnik_stavki_ds
133.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis

1	2	3	4
133.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
134	Величина валютной части рыночного риска по поставляемым/получаемым денежным средствам		purcb-dic:Velich_val_riska_ds
134.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
134.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
135	Корректирующий коэффициент по процентной части рыночного риска по поставляемым/получаемым денежным средствам		purcb-dic:KorrektKoeffPoProczChastiRynochRiskaPopostav_poluchDS
135.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
135.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
136	Величина процентной части рыночного риска ставки риска по поставляемым/получаемым денежным средствам		purcb-dic:Velich_proc_riska_ds
136.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
136.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
137	Величина риска по поставляемым/получаемым денежным средствам		purcb-dic:Velich_riska_ds
137.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
137.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
138	Длинная/короткая позиция		purcb-dic:PoziciyaDSEnumerator
138.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
138.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
139	Наименование центрального контрагента		purcb-dic:Naim_centr_kontr
139.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
139.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
140	ИНН центрального контрагента		purcb-dic:INN_czentralnogo_kontragenta_Rekv_Vnebirzh_Sdelki
140.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
140.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
141	Полное наименование контрагента		purcb-dic:Naim_kontragenta
141.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
141.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
142	ИНН (TIN) контрагента		purcb-dic:INN_TIN_kontragenta
142.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
142.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
143	Тип ПФИ		purcb-dic:Tip_PFIEnumerator
143.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
143.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
144	Периодичность начисления вариационной маржи		purcb-dic:Period_nach_marj
144.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
144.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Подраздел 4.5. Показатели для расчета величины рыночного риска по производным финансовым инструментам, рассчитываемой как совокупная величина индивидуального клирингового обеспечения

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
145	Вид ПФИ		purcb-dic:Vid_PFI2Enumerator
145.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
145.2		Идентификатор клиринговой организации	dim-int:Klir_orgTaxis
146	Торговый код, присвоенный торговой системой, номер договора		purcb-dic:Torg_kod
146.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
146.2		Идентификатор клиринговой организации	dim-int:Klir_orgTaxis
147	Наименование ПФИ		purcb-dic:Naim_PFI
147.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
147.2		Идентификатор клиринговой организации	dim-int:Klir_orgTaxis
148	Нетто-позиция по ПФИ		purcb-dic:Netto_poz_PFI
148.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
148.2		Идентификатор клиринговой организации	dim-int:Klir_orgTaxis
149	Наименование клиринговой организации		purcb-dic:Naim_klir_org
149.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
149.2		Идентификатор клиринговой организации	dim-int:Klir_orgTaxis
150	ИНН клиринговой организации		purcb-dic:INN_TIN_Klirin_org
150.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
150.2		Идентификатор клиринговой организации	dim-int:Klir_orgTaxis
151	Номер клирингового регистра		purcb-dic:Nomer_klir_reestra
151.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
151.2		Идентификатор клиринговой организации	dim-int:Klir_orgTaxis
152	Совокупная величина индивидуального клирингового обеспечения		purcb-dic:Sovokyp_velich_kliring_obespech
152.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
152.2		Идентификатор клиринговой организации	dim-int:Klir_orgTaxis

Подраздел 4.6. Показатели для расчета величины рыночного риска по продвинутому методу

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
153	Уникальный номер группы однородных объектов		purcb-dic:Ynik_nomer_gruppi
153.1		Идентификатор группы однородных объектов	dim-int:ID_gruppi_aktTaxis
153.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
154	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Sved_o_dost_imushh_dlya_udovl_trebov_klientEnumerator
154.1		Идентификатор группы однородных объектов	dim-int:ID_gruppi_aktTaxis

1	2	3	4
154.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
155	Тип группы		purcb-dic:Tip_gruppiEnumerator
155.1		Идентификатор группы однородных объектов	dim-int:ID_gruppi_aktTaxis
155.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
156	Сумма длинных позиций		purcb-dic:Summ_dlin_poz
156.1		Идентификатор группы однородных объектов	dim-int:ID_gruppi_aktTaxis
156.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
157	Сумма коротких позиций		purcb-dic:Summ_korot_poz
157.1		Идентификатор группы однородных объектов	dim-int:ID_gruppi_aktTaxis
157.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
158	Итого		purcb-dic:ltog_pozic
158.1		Идентификатор группы однородных объектов	dim-int:ID_gruppi_aktTaxis
158.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis

Раздел 5. Расчет величины рыночного риска по производным финансовым инструментам и аналогичным им договорам на основании методологии, установленной внутренними документами профессионального участника

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
159	Наименование ПФИ		purcb-dic:Naim_PFI
159.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
160	Количество договоров		purcb-dic:Kolvo_kontraktov
160.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
161	Величина рыночного риска, в рублевом эквиваленте		purcb-dic:Velichinarynochnogoriskavrubekvivalent
161.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
162	Величина требования по поставке базисного актива		purcb-dic:Velichinatrebpopostavkebazovogoaktiva
162.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
163	Величина требования по получению денежных средств		purcb-dic:VelichinatrebpopoluchDS
163.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
164	Величина обязательств по поставке базисного актива		purcb-dic:Velichinaobyazpopostavkebazovogoaktiva
164.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
165	Величина обязательств по оплате денежных средств		purcb-dic:VelichinaobyazatelstvpooplateDS
165.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420455 “Расчет норматива достаточности капитала”

1. Отчетность по форме 0420455 “Расчет норматива достаточности капитала” (далее — отчетность по форме 0420455) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской деятельности, деятельности форекс-дилеров, профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами и не имеющими лицензии управляющей компании, на ежемесячной (ежеквартальной) основе, а также:

однократно по состоянию на дату начала периода, когда норматив достаточности капитала перестал соответствовать минимальному допустимому числовому значению норматива достаточности капитала;

однократно по состоянию на дату, когда норматив достаточности капитала стал соответствовать минимальному допустимому числовому значению норматива достаточности капитала по прошествии периода несоответствия;

по требованию Банка России.

Для целей заполнения показателей отчетности по форме 0420455 расчет норматива достаточности капитала осуществляется профессиональным участником в соответствии с Указанием Банка России от 30 ноября 2017 года № 4630-У “О требованиях к осуществлению дилерской, брокерской деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами и деятельности форекс-дилеров в части расчета показателя достаточности капитала”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 23 марта 2018 года № 50496 (далее — Указание Банка России № 4630-У).

2. Значения показателей “Показатель риска в отношении контрагента”, “Корректирующий коэффициент по обеспечению” (подраздел 3.1 отчетности по форме 0420455), “Ставка риска по ценным бумагам”, “Ставка риска валюты, в которой номинированы ценные бумаги” (подраздел 4.2 отчетности по форме 0420455), “Ставка риска иностранной валюты” (подраздел 4.3 отчетности по форме 0420455), “Ставка риска по базисному активу”, “Ставка риска валюты базисного актива”, “Корректирующий коэффициент”, “Ставка риска валюты по поставляемым/получаемым денежным средствам” и “Корректирующий коэффициент по процентной части рыночного риска по поставляемым/получаемым денежным средствам” (подраздел 4.4 отчетности по форме 0420455) отражаются в процентах.

Информация по показателю “Корректирующий коэффициент” (подраздел 4.4 отчетности по форме 0420455) отражается с соблюдением требований подпункта 5.4.3 пункта 5.4 Указания Банка России № 4630-У.

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420455 указываются значения показателей, включаемых в расчет показателя достаточности капитала в соответствии с требованиями Указания Банка России № 4630-У.

В случае если показатели раздела 2, включаемые в расчет показателя достаточности капитала, являются отрицательными, их значения в отчетности по форме 0420455 указываются со знаком “-” (минус).

4. В разделе 3 отчетности по форме 0420455 отражаются все активы и условные обязательства кредитного характера, в отношении которых профессиональный участник должен рассчитывать кредитный риск в соответствии с требованиями главы 3 Указания Банка России № 4630-У. В случае если контрагентами являются физические лица, при наличии совпадений по показателю “Вид актива / условного обязательства кредитного характера” и виду обеспечения по такому активу (условному обязательству) кредитного характера по показателю “Полное наименование контрагента” указывается “Физические лица” и информация отражается совокупно по физическим лицам по показателям “Величина актива / условного обязательства кредитного характера”, “Величина сформированных резервов под обесценение актива” и (или) “Величина обеспечения”. В случае если контрагентами являются юридические лица, по показателю “Полное наименование контрагента” указывается полное наименование юридического лица с сокращенным наименованием его организационно-правовой формы.

5. Информация по показателям подраздела 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420455 раскрывается по каждому активу, условному обязательству кредитного характера.

6. При отражении информации по показателям подразделов 3.1—3.3 раздела 3 отчетности по форме 0420455 активам (условным обязательствам) кредитного характера присваивается одинаковый идентификатор в рамках группы аналитических признаков “Идентификатор актива, обязательства”.

7. При заполнении подраздела 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420455 в случаях, когда по одному активу (условному обязательству) кредитного характера есть несколько видов обеспечения, необходимо раскрывать информацию о каждом виде обеспечения, при этом по показателю “Величина актива / условного обязательства кредитного характера” следует указывать совокупную величину актива (условного обязательства) кредитного характера.

8. По показателю “Вид актива / условного обязательства кредитного характера” (подраздел 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420455) указывается одно из следующих значений:

- денежные средства на банковских счетах;
- денежные средства, переданные по договору о брокерском обслуживании;
- денежные средства, переданные по договору доверительного управления;
- требования по уплате денежных средств;
- требования по поставке финансовых инструментов;
- требования по получению начисленных (накопленных) процентов;
- требования по получению денежных средств, переданных по первой части договора репо;
- требования по получению денежных средств по договору займа;
- требования профессионального участника по возврату денежных средств, переданных по договору займа для совершения маржинальных сделок;
- требования по ценным бумагам, вытекающие из открытых позиций клиентов с особым уровнем риска, к клиентам брокера;
- требования по ценным бумагам, вытекающие из открытых позиций клиентов с особым уровнем риска, к контрагентам;
- требования по денежным средствам, вытекающие из открытых позиций клиентов с особым уровнем риска, к клиентам брокера;
- требования по денежным средствам, вытекающие из открытых позиций клиентов с особым уровнем риска, к контрагентам;
- вложения в долговые ценные бумаги;
- иные активы;
- поручительства;
- ручательство;
- вексельные поручительства (аваль);
- индоссамент векселей;
- обязательства профессионального участника, в случае неисполнения (ненадлежащего исполнения) должником требования, ранее уступленного профессиональным участником новому кредитору, если профессиональный участник принял на себя поручительство за должника перед новым кредитором;
- обязательства профессионального участника, являющегося брокером, выкупить ценные бумаги эмитента, вытекающие из договора возмездного оказания услуг по размещению и (или) организации размещения ценных бумаг;
- иные условные обязательства кредитного характера.

9. По показателю “Номер актива” (подразделы 3.2 и 3.3 раздела 3 отчетности по форме 0420455) указывается идентификатор, присвоенный активу, информация о котором раскрывается по показателям подраздела 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420455, в рамках группы аналитических признаков “Идентификатор актива, обязательства”.

10. По показателю “Номер обеспечения” (подразделы 3.2 и 3.3 раздела 3 отчетности по форме 0420455) указывается идентификатор, присвоенный обеспечению, информация о величине которого раскрывается по показателям подраздела 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420455, в рамках группы аналитических признаков “Идентификатор обеспечения”.

11. В подразделе 3.3 раздела 3 отчетности по форме 0420455 отражается каждый вид обеспечения (как денежные средства, так и ценные бумаги) (при наличии обеспечения) по каждому активу (условному обязательству) кредитного характера. При этом если обеспечением являются денежные средства, в том числе иностранная валюта, то показатели, содержащие информацию о ценных бумагах, не заполняются.

12. По показателю “Тип требования/обязательства” (подраздел 3.2 раздела 3 отчетности по форме 0420455) указывается значение “Требование” или “Обязательство” по финансовым договорам, включенным в соглашение о неттинге в отношении актива.

13. По показателю “Вид обеспечения” (подраздел 3.3 раздела 3 отчетности по форме 0420455) указывается одно из следующих значений:

- денежные средства в рублях;
- денежные средства в иностранной валюте;
- ценные бумаги.

14. В случае если по показателю “Вид обеспечения” (подраздел 3.3 раздела 3 отчетности по форме 0420455) указано значение “Денежные средства в рублях”, в отношении такого обеспечения заполняются показатели “Номер актива” и “Величина обеспечения” (подраздел 3.3 раздела 3 отчетности по форме 0420455).

15. В случае если по показателю “Вид обеспечения” (подраздел 3.3 раздела 3 отчетности по форме 0420455) указано значение “Денежные средства в иностранной валюте”, в отношении такого обеспечения заполняются показатели “Номер актива”, “Код валюты” и “Величина обеспечения” (подраздел 3.3 раздела 3 отчетности по форме 0420455).

16. В случае если по показателю “Вид обеспечения” (подраздел 3.3 раздела 3 отчетности по форме 0420455) указано значение “Ценные бумаги”, в отношении такого обеспечения заполняются показатели “Номер актива”, “Код ISIN ценной бумаги”, “Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска”, “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)”, “Наименование эмитента”, “Код страны эмитента”, “Количество ценных бумаг” и “Величина обеспечения” (подраздел 3.3 раздела 3 отчетности по форме 0420455).

17. По показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)” (подраздел 3.3 раздела 3, подраздел 4.2 и подраздел 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается тип ценной бумаги (финансового инструмента) в соответствии с классификацией, предусмотренной в подпункте 6.12 пункта 6 Порядка составления и представления отчетности по форме 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”.

18. По показателю “Код страны эмитента” (подраздел 3.3 раздела 3, подраздел 4.2 и подраздел 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается цифровой код страны эмитента в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

19. По показателям “Код валюты” (подраздел 3.3 раздела 3, подразделы 4.2, 4.4, 4.3, 4.4 и 4.6 раздела 4 отчетности по форме 0420455), “Код валюты, являющейся базисным активом”, “Код валюты базового актива” и “Код валюты поставляемых/получаемых денежных средств” (подраздел 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается цифровой код валюты (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “—” (тире) согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ)). Показатель “Код валюты поставляемых/получаемых денежных средств” (подраздел 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455) заполняется по группам однородных объектов, предусмотренных пунктом 6.2 Указания Банка России № 4630-У, относящимся к валютному и процентному типу, указанному по показателю “Тип группы” (подраздел 4.6 раздела 4 отчетности по форме 0420455).

20. В подразделе 3.2 раздела 3 отчетности по форме 0420455 отражаются расчеты по договорам репо, заключенным на условиях генерального соглашения (единого договора) и удовлетворяющим требованиям пунктов 1, 3 и (или) 4 статьи 4¹ Федерального закона от 26 октября 2002 года № 127-ФЗ “О несостоятельности (банкротстве)” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2019, № 52, ст. 7825) (далее — Федеральный закон № 127-ФЗ), следующим образом.

В подразделе 3.2 раздела 3 отчетности по форме 0420455 по показателю “Номер актива” указывается порядковый номер актива.

В подразделе 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420455 по показателю “Вид актива / условного обязательства кредитного характера” указывается значение “Требования по получению денежных средств, переданных по первой части договора репо”.

В подразделе 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420455 по показателю “Величина актива / условного обязательства кредитного характера” указывается величина актива, определенная профессиональным участником в соответствии с пунктом 3.8 Указания Банка России № 4630-У, на основании данных по требованиям и обязательствам показателя “Величина требований/обязательств по финансовым договорам, включенным в соглашение о неттинге”.

В подразделе 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420455 по показателю “Величина обеспечения” указывается величина обеспечения по активу, определенная профессиональным участником в соответствии с пунктом 3.3 Указания Банка России № 4630-У.

В подразделе 3.2 раздела 3 отчетности по форме 0420455 по показателю “Предмет требований/обязательств” указывается одно из следующих значений:

- денежные средства;
- ценные бумаги.

В подразделе 3.3 раздела 3 отчетности по форме 0420455 информация об обеспечении отражается в рамках группы аналитических признаков “Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска”. В рамках аналитического признака “Активы, участвующие в расчете величины кредитного риска” отражается информация об обязательствах по ценным бумагам по договору обратного репо. В рамках аналитического признака “Обязательства, в том числе обязательства по договорам репо, заключенным на условиях генерального соглашения (единого договора) (обязательства)” отражается информация о требованиях по ценным бумагам по договорам прямого репо (с учетом корректирующего коэффициента по ценным бумагам).

В случае превышения величины обязательств над величиной требований по финансовым договорам, включенным в соглашение о неттинге, подразделы 3.1 и 3.3 раздела 3 отчетности по форме 0420455 не заполняются.

21. В подразделе 3.3 раздела 3 отчетности по форме 0420455 отражается информация об обеспечении активом, в том числе полученным профессиональным участником по договору репо, заключенному на основе генерального соглашения (единого договора) и удовлетворяющему требованиям пунктов 1, 3 и (или) 4 статьи 4¹ Федерального закона № 127-ФЗ.

22. Информация по показателям подраздела 3.2 раздела 3 отчетности по форме 0420455 отражается по каждому активу, полученному профессиональным участником по договору репо, заключенному на условиях генерального соглашения (единого договора) и удовлетворяющему требованиям пунктов 1, 3 и (или) 4 статьи 4¹ Федерального закона № 127-ФЗ.

23. Информация по показателям подраздела 3.3 раздела 3 отчетности по форме 0420455 отражается в разрезе каждого обеспечения по активу, участвующего в расчете кредитного риска.

24. По показателю “Метод расчета рыночного риска” (подраздел 4.1 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается метод расчета рыночного риска, выбранный профессиональным участником: базовый или продвинутый.

25. По показателю “Вид объекта” (подраздел 4.2 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается один из видов объектов, приведенных в пункте 4.2 Указания Банка России № 4630-У.

26. По показателям “Источник ставки риска по ценным бумагам”, “Источник ставки риска валюты, в которой номинированы ценные бумаги” (подраздел 4.2 раздела 4 отчетности по форме 0420455), “Источник ставки риска” (подраздел 4.3 раздела 4 отчетности по форме 0420455), “Источник ставки риска по базисному активу”, “Источник ставки риска валюты базисного актива” и “Источник ставки риска валюты по поставляемым/получаемым денежным средствам” (подраздел 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается краткое наименование клиринговой организации, осуществившей расчет ставки риска, согласно учредительным документам. В случае если ставка риска отсутствует и в расчет принимаются корректирующие коэффициенты, установленные пунктами 3.5—3.7, подпунктами 5.2.2 и 5.2.3 пункта 5.2, подпунктом 5.4.3 пункта 5.4 Указания Банка России № 4630-У, указывается значение “Согласно Указанию”.

27. По показателям “Длинная/короткая позиция” (подразделы 4.2, 4.3 и 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455) и “Длинная/короткая позиция по поставляемым/получаемым денежным средствам” (подраздел 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается значение “Длинная” или “Короткая”.

28. По показателям “Уникальный номер группы однородных объектов” (подразделы 4.2, 4.3 и 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455) и “Уникальный номер группы однородных объектов по базисному активу” (подраздел 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается уникальный номер группы однородных объектов, предусмотренных пунктом 6.2 Указания Банка России № 4630-У, присвоенный профессиональным участником.

29. По показателю “Вид объекта” (подраздел 4.3 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается один из следующих видов объектов, в отношении которых осуществляется расчет величины рыночного риска:

- иностранная валюта;
- требования, выраженные в иностранной валюте;
- обязательства, выраженные в иностранной валюте.

30. Сведения о своп-договорах раскрываются в подразделах 4.4 и 4.5 раздела 4 отчетности по форме 0420455 в соответствии с подпунктом 5.4.4 пункта 5.4 Указания Банка России № 4630-У.

31. По показателю “Вид ПФИ” (подразделы 4.4 и 4.5 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается вид производного финансового инструмента в соответствии с пунктами 2—5 Указания Банка России от 16 февраля 2015 года № 3565-У “О видах производных финансовых инструментов”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 27 марта 2015 года № 36575:

- опционный договор;
- фьючерсный договор;
- форвардный договор;
- своп-договор.

32. По показателю “Место совершения сделки” (подраздел 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается место совершения сделки:

- российский организатор торговли;
- иностранный организатор торговли (иностранная биржа);
- не на организованных торгах.

33. По показателю “Торговый код, присвоенный торговой системой, номер договора” (подразделы 4.4 и 4.5 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается торговый код, присвоенный торговой системой, если местом совершения сделки является российский организатор торговли или иностранный организатор торговли (иностранная биржа), или номер соответствующего договора производного финансового инструмента, если сделка совершена не на организованных торгах.

34. По показателю “Вид опциона” (подраздел 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается вид опционного договора: пут или колл.

35. По показателю “Тип опциона” (подраздел 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается тип опционного договора: американский, европейский или бермудский.

36. Показатели “Наименование клиринговой организации”, “ИНН клиринговой организации” и “Размер индивидуального клирингового обеспечения” (подраздел 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455) заполняются для опционного договора, если расчет величины рыночного риска осуществляется в соответствии с подпунктом 5.4.6 пункта 5.4 Указания Банка России № 4630-У.

37. По показателю “Размер индивидуального клирингового обеспечения” (подраздел 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается размер индивидуального клирингового обеспечения, рассчитанный клиринговой организацией по опционному договору.

38. Показатели “Рыночная цена базисного актива” и “Величина требований по получению денежной суммы (премии) или обязательств по уплате денежной суммы (премии)” (подраздел 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455) заполняются для опционного договора, если расчет величины рыночного риска осуществляется в соответствии с подпунктом 5.4.7 пункта 5.4 Указания Банка России № 4630-У.

39. По показателю “Тип базисного актива” (подраздел 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается тип базового актива с использованием следующих кодов:

- E1 — акции;
- E2 — инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда;
- E3 — депозитарные расписки на акции;
- E4 — индекс долевых инструментов;
- E5 — корзина долевых инструментов;
- D1 — облигации;
- D2 — процентные ставки;
- D3 — индекс долговых инструментов;
- D4 — корзина долговых инструментов;
- D5 — кредитное событие;
- C1 — товары (за исключением драгоценных металлов);
- C2 — товарный индекс;
- C3 — корзина товарных активов;
- C4 — драгоценные металлы;
- C5 — индекс на драгоценные металлы;
- C6 — корзина драгоценных металлов;
- V1 — валюты;
- V2 — валютный индекс;
- V3 — корзина валют;
- V4 — валюты и процентные ставки;
- A — договор, являющийся производным финансовым инструментом;
- X — смешанный портфель, корзина неоднородных активов;
- M — иное.

40. По показателям “Наименование центрального контрагента” и “ИНН центрального контрагента” (подраздел 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается соответственно наименование центрального контрагента и идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН) центрального контрагента. В случае если сделка осуществлена без участия центрального контрагента, указывается значение “Сделка без ЦК”.

41. По показателям “Полное наименование контрагента” и “ИНН (TIN) контрагента” (подраздел 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается информация о контрагенте по производному финансовому инструменту. По показателю “Полное наименование контрагента” указывается полное наименование организации с сокращенным наименованием ее организационно-правовой формы. По показателю “ИНН (TIN) контрагента” указывается ИНН для резидентов, идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN) для нерезидентов.

42. По показателю “Тип ПФИ” (подраздел 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается тип производного финансового инструмента:

С — расчетный договор;

Р — поставочный договор.

43. По показателю “Периодичность начисления вариационной маржи” (подраздел 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается периодичность начисления вариационной маржи в формате: 1D, 2D, .12D, 1W, 2W...1M, 3M, 1Y и так далее. В случае если вариационная маржа не начисляется, указывается значение “Нет”.

44. По показателю “Наименование ПФИ” (подраздел 4.5 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается наименование производного финансового инструмента, присвоенное организатором торговли или иностранным организатором торговли (иностранной биржей), на торгах которого совершена сделка.

45. По показателю “Нетто-позиция по ПФИ” (подраздел 4.5 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается нетто-позиция по производному финансовому инструменту, принимающая положительное или отрицательное значение в зависимости от количества приобретенных и проданных производных финансовых инструментов.

46. По показателю “Совокупная величина индивидуального клирингового обеспечения” (подраздел 4.5 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается совокупная величина индивидуального клирингового обеспечения, рассчитываемая клиринговой организацией в рублях по всем производным финансовым инструментам и аналогичным им договорам, заключенным профессиональным участником в собственных интересах и учитываемым клиринговой организацией на одном и том же клиринговом регистре.

47. По показателям подраздела 4.6 раздела 4 отчетности по форме 0420455 указываются сведения о расчетах величины рыночного риска по продвинутому методу.

48. По показателю “Тип группы” (подраздел 4.6 раздела 4 отчетности по форме 0420455) указывается тип группы, по которой осуществляется расчет величины рыночного риска:

основной;

валютный;

процентный.

49. Значения показателей “Сумма длинных позиций”, “Сумма коротких позиций” и “Итого” (подраздел 4.6 раздела 4 отчетности по форме 0420455) рассчитываются на основании формул, установленных в пунктах 6.4—6.6 Указания Банка России № 4630-У.

50. По показателю “Наименование ПФИ” (раздел 5 отчетности по форме 0420455) указывается наименование производного финансового инструмента, присвоенное организатором торговли или иностранным организатором торговли (иностранной биржей), на торгах которого совершена сделка. В случае если сделка осуществлена на внебиржевом рынке, указывается общее описание, позволяющее идентифицировать указанный производный финансовый инструмент.

51. Информация по показателям подраздела 4.2 раздела 4 отчетности по форме 0420455 отражается в разрезе каждой ценной бумаги, в отношении которой производится расчет рыночного риска.

52. Информация по показателям подраздела 4.3 раздела 4 отчетности по форме 0420455 отражается в разрезе каждой валюты, в отношении которой производится расчет рыночного риска.

53. Информация по показателям подраздела 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455 отражается в разрезе каждого производного финансового инструмента, риск по которому оценивается на основе информации о ставках риска и в отношении которого производится расчет рыночного риска.

54. Информация по показателям подраздела 4.5 раздела 4 отчетности по форме 0420455 отражается в разрезе каждого производного финансового инструмента, риск по которому оценивается на основе информации об индивидуальном клиринговом обеспечении и в отношении которого производится расчет рыночного риска.

55. Информация по показателям подраздела 4.6 раздела 4 отчетности по форме 0420455 отражается в разрезе каждой группы однородных объектов, предусмотренных пунктом 6.2 Указания Банка России № 4630-У.

56. Информация по показателям раздела 5 отчетности по форме 0420455 отражается по каждому производному финансовому инструменту и другому аналогичному ему договору, рыночный риск по которому рассчитывается на основании методологии, установленной внутренними документами профессионального участника. Значение показателя “Величина рыночного риска, в рублевом эквиваленте” учитывается при расчете значения показателя “Величина рыночного риска” раздела 1 отчетности по форме 0420455.

57. По показателю “Причина несоответствия норматива достаточности капитала” (раздела 1 отчетности по форме 0420455) указывается одно из следующих значений:

1 — в случае повышения ставок клиринговой организации или снижения уровня кредитных рейтингов, установленных Советом директоров Банка России, у контрагента;

2 — в случае принятия Советом директоров Банка России решения об изменении перечня рейтинговых агентств или о повышении уровня кредитных рейтингов;

3 — иное несоответствие НДК¹ минимальному допустимому числовому значению НДК.

58. Отчетность по форме 0420455 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

¹ Норматив достаточности капитала.

(форма)

Отчетность по форме 0420456 "Отчет о соблюдении кодекса профессиональной этики брокера"

Код формы по ОКУД¹ 0420456

Годовая

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество сотрудников и должностных лиц, всего		nfo-dic:KolSotriDolzhLicz
2	Количество сотрудников и должностных лиц, ознакомленных с кодексом профессиональной этики		nfo-dic:KolSotriDolzhLiczOznKodProfEtiki
3	Количество поступивших от сотрудников и должностных лиц за отчетный период сообщений о возникновении условий, которые могут привести к конфликту интересов		nfo-dic:KolichestvoSvedenij_VozniknovenieKonflInteresov
4	Выявлено конфликтов интересов в течение отчетного периода		nfo-dic:VyyavlenoKonfliktovInteresov_OtchPer_Vsego
5	Устранено конфликтов интересов в течение отчетного периода		nfo-dic:UstranenieKonflInteresov_OtchPer
6	Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, всего		nfo-dic:KolicNarushTrebKPE_Zashhitalnf_Vsego
7	Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине должностных лиц		nfo-dic:KolicNarushTrebKPE_Zashhitalnf_VinaDolzhnLicz
8	Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине сотрудников организации		nfo-dic:KolicNarushTrebKPE_Zashhitalnf_VinaSotrudnikov
9	Количество случаев применения мер дисциплинарного взыскания к сотрудникам и должностным лицам за несоблюдение требований и ограничений, установленных кодексом профессиональной этики		nfo-dic:KolicMerDisciplinVzyskaniya

Пояснительные примечания к отчету о соблюдении кодекса профессиональной этики брокера

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Описание конфликтов интересов, выявленных в течение отчетного периода		nfo-dic:Konflikt_Interesov_Vyyavl_Otch_PeriodTextBlock
2	Описание мер, предпринятых по устранению конфликтов интересов, выявленных в течение отчетного периода		nfo-dic:Prinyatye_Mery_Konflikt_InteresovTextBlock
3	Описание нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите коммерческой тайны и конфиденциальной информации, включая состав информации, распространенной среди лиц, не имеющих права доступа к указанной информации		nfo-dic:Narusheniya_Treb_KPE_KonfidenczInfoTextBlock
4	Описание мер, предпринятых по предотвращению распространения информации, составляющей коммерческую тайну, или сведений, относящихся к конфиденциальной информации		nfo-dic:Prinyatye_Mery_KonfidenczInfoTextBlock
5	Описание иных сведений, представляющих существенную информацию о соблюдении требований кодекса профессиональной этики		nfo-dic:Inye_Sved_KPETextBlock

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления отчетности по форме 0420456 “Отчет о соблюдении кодекса профессиональной этики брокера”

1. Отчетность по форме 0420456 “Отчет о соблюдении кодекса профессиональной этики брокера” (далее — отчетность по форме 0420456) составляется на годовой основе профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление брокерской деятельности и осуществляющими деятельность по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений и (или) деятельность по формированию и инвестированию накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих (далее — брокеры), ежегодно не позднее 45 календарных дней, следующих за отчетным годом (далее — отчетный период).

2. По показателю “Количество сотрудников и должностных лиц, всего” указывается количество сотрудников (работников) брокера на конец отчетного периода.

По показателю “Количество сотрудников и должностных лиц, ознакомленных с кодексом профессиональной этики” указывается количество сотрудников (работников) и должностных лиц брокера, ознакомленных с кодексом профессиональной этики брокера, на конец отчетного периода.

По показателю “Количество поступивших от сотрудников и должностных лиц за отчетный период сообщений о возникновении условий, которые могут привести к конфликту интересов” указывается количество сообщений о появлении в течение отчетного периода условий, которые могут привести к конфликту интересов, поступивших от сотрудников и должностных лиц за отчетный период.

По показателю “Выявлено конфликтов интересов в течение отчетного периода” указывается общее количество конфликтов интересов, выявленных брокером в течение отчетного периода.

По показателю “Устранено конфликтов интересов в течение отчетного периода” указывается количество устраненных брокером конфликтов интересов в течение отчетного периода.

По показателю “Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, всего” указывается общее количество нарушений требований кодекса профессиональной этики брокера по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, в течение отчетного периода.

По показателю “Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине должностных лиц” указывается количество нарушений требований кодекса профессиональной этики брокера по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине должностных лиц в течение отчетного периода.

По показателю “Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине сотрудников организации” указывается количество нарушений требований кодекса профессиональной этики брокера по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине сотрудников (работников) брокера в течение отчетного периода.

По показателю “Количество случаев применения мер дисциплинарного взыскания к сотрудникам и должностным лицам за несоблюдение требований и ограничений, установленных кодексом профессиональной этики” указывается количество случаев применения мер дисциплинарного взыскания брокером к сотрудникам (работникам) и должностным лицам за несоблюдение требований и ограничений, установленных кодексом профессиональной этики брокера, в течение отчетного периода.

3. К кодексу профессиональной этики прилагаются пояснительные примечания с описанием конфликтов интересов, выявленных в течение отчетного периода, и мер, предпринятых брокером для их устранения; нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите коммерческой тайны и конфиденциальной информации, включая состав информации, распространенной среди лиц, не имеющих права доступа к указанной информации, и мер, предпринятых брокером для их предотвращения, а также иных сведений, представляющих существенную информацию о соблюдении требований кодекса профессиональной этики.

4. Отчетность по форме 0420456 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420458 “Сведения о непокрытых позициях брокера”

Код формы по ОКУД¹ 0420458
Месячная, квартальная, на нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество клиентов, имеющих непокрытые позиции		purcb-dic:Kol_nepokr_poz
1.1		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
2	Сумма значений отрицательных плановых позиций клиентов		purcb-dic:Summ_otricz_plan_poz
2.1		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
3	Сумма значений положительных плановых позиций клиентов		purcb-dic:Summ_polozhghit_plan_poz
3.1		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
4	Количество клиентов, имеющих отрицательные плановые позиции		purcb-dic:Kol_Otrnepokr_poz
4.1		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
5	Количество клиентов с отрицательным НПР ²		purcb-dic:Kol_OtrNPR_poz
5.1		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
5.2		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Норматив покрытия рисков.

Порядок составления отчетности по форме 0420458 “Сведения о непокрытых позициях брокера”

1. Отчетность по форме 0420458 “Сведения о непокрытых позициях брокера” (далее — отчетность по форме 0420458) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление брокерской деятельности (далее — брокеры), на ежемесячной (ежеквартальной) основе, а также по требованию Банка России.

Для заполнения показателей отчетности по форме 0420458 применяются понятия, определенные в соответствии с пунктами 1—3, 6, 8, 11 и 29 Указания Банка России от 26 ноября 2020 года № 5636-У “О требованиях к осуществлению брокерской деятельности при совершении брокером отдельных сделок за счет клиента”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 29 декабря 2020 года № 61923 (далее — Указание Банка России № 5636-У).

2. По показателям “Количество клиентов, имеющих непокрытые позиции”, “Количество клиентов, имеющих отрицательные плановые позиции”, “Сумма значений положительных плановых позиций клиентов”, “Сумма значений отрицательных плановых позиций клиентов” указывается значение по категориям клиентов:

- с особым уровнем риска;
- с повышенным уровнем риска;
- со стандартным уровнем риска.

При этом в отношении клиента, с которым у брокера заключено несколько договоров о брокерском обслуживании с разным уровнем риска, информация отражается по одной категории, присвоенной клиенту, а именно:

информация отражается по категории “клиент с особым уровнем риска” независимо от других договоров о брокерском обслуживании;

информация отражается по категории “клиент с повышенным уровнем риска” в случае, если хотя бы по одному договору о брокерском обслуживании клиент отнесен к категории “клиент с повышенным уровнем риска” и с ним заключен договор о брокерском обслуживании, по которому он отнесен к категории “клиент со стандартным уровнем риска”.

3. При расчете всех значений показателей отчетности по форме 0420458 учитываются только портфели клиентов, в которых имеются непокрытые позиции.

Значения показателей отчетности по форме 0420458, за исключением значений показателя “Количество клиентов с отрицательным НПР2”, отражаются на момент окончания последнего календарного дня отчетного периода, за который они представляются в Банк России.

Значения показателей отчетности по форме 0420458 рассчитываются брокером в отношении всех клиентов, которые относятся к соответствующей категории, на момент окончания последнего календарного дня отчетного периода, за который они представляются в Банк России.

Показатели отчетности по форме 0420458 определяются только в части деятельности брокера по: совершению сделок за счет денежных средств (в том числе в иностранной валюте), и (или) ценных бумаг, и (или) драгоценных металлов, которые в соответствии с договором (договорами) о брокерском обслуживании находятся в распоряжении брокера или должны поступить в его распоряжение (далее — денежные средства, и (или) ценные бумаги, и (или) драгоценные металлы клиента), в случае недостаточности денежных средств, и (или) ценных бумаг, и (или) драгоценных металлов клиента для исполнения обязательств из таких сделок;

заключению от имени брокера и за счет клиента фьючерсных договоров, а также своп-договоров, указанных в абзаце третьем пункта 5 Указания Банка России от 16 февраля 2015 года № 3565-У “О видах производных финансовых инструментов”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 27 марта 2015 года № 36575, базисным активом которых является иностранная валюта.

4. По показателю “Количество клиентов, имеющих непокрытые позиции” указывается количество клиентов, являющихся как физическими лицами, так и юридическими лицами, имеющих в своем портфеле непокрытые позиции. При этом клиенты, не имеющие непокрытой позиции ни по одному виду имущества, но имеющие временно непокрытую позицию, не учитываются в показателе. Кроме того, по указанному показателю включаются в расчет все клиенты со стандартным уровнем риска и с повышенным уровнем риска, имеющие обеспечение непокрытой позиции. Клиенты с особым уровнем риска указываются как имеющие обеспечение непокрытой позиции, так и не имеющие его.

5. По показателю “Количество клиентов, имеющих отрицательные плановые позиции” указывается количество клиентов, имеющих в совокупности по всем портфелям непокрытые позиции. При этом клиенты, имеющие отрицательную непокрытую позицию, сформированную исключительно из задолженности

клиента перед брокером за услуги по договору о брокерском обслуживании и (или) по договору счета депо, не включаются в расчет и не учитываются в показателе.

6. По показателю “Сумма значений положительных плановых позиций клиентов” указывается сумма положительных значений плановых позиций по каждому имуществу по всем клиентским портфелям.

По показателю “Сумма значений отрицательных плановых позиций клиентов” указывается сумма отрицательных значений плановых позиций по каждому имуществу по всем клиентским портфелям, за исключением портфелей клиентов, имеющих отрицательную непокрытую позицию, сформированную исключительно из задолженности клиента перед брокером за услуги по договору о брокерском обслуживании и (или) по договору счета депо.

При расчете показателей “Сумма значений положительных плановых позиций клиентов” и “Сумма значений отрицательных плановых позиций клиентов” значения указываются по модулю, значения плановых позиций по клиентским портфелям зачитываются только в рамках одного договора о брокерском обслуживании, заключенного с указанным клиентом. При этом отрицательные значения плановых позиций клиентов по каждому имуществу, являющемуся ценными бумагами, которые являются неликвидным имуществом и (или) не входят в перечень ликвидного имущества, при суммировании учитываются по ценам закрытия указанных ценных бумаг, определенным организатором торговли. В случае отсутствия цены закрытия ценной бумаги используется рыночная цена ценной бумаги, определенная в порядке, установленном для определения налоговой базы по налогу на доходы физических лиц в соответствии с главой 23 Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 2000, № 32, ст. 3340; 2020, № 48, ст. 7627). В случае отсутствия цены закрытия и рыночной цены для ценных бумаг, указанных в настоящем абзаце, их цена приравнивается к нулю.

7. Показатель “Количество клиентов с отрицательным НПР2” заполняется в случае, если норматив покрытия риска при изменении стоимости (далее — НПР2) портфеля клиента, отнесенного брокером в соответствии с пунктом 29 Указания Банка России № 5636-У к категории клиента со стандартным или повышенным уровнем риска, принимает отрицательное значение по состоянию на ограничительное время закрытия позиций торгового дня и ближайшего торгового дня, следующего за торговым днем, в котором наступило это обстоятельство, при отсутствии положительного значения НПР2 в период времени между ограничительным временем закрытия позиций торгового дня и ближайшего торгового дня, следующего за торговым днем, в котором наступило это обстоятельство.

По показателю “Количество клиентов с отрицательным НПР2” указывается количество клиентов, в отношении портфелей которых зафиксировано отрицательное значение НПР2 за торговый день в случае, указанном в абзаце первом настоящего пункта.

Значение аналитического признака “Дата торгового дня отчетного периода” группы аналитических признаков “Дата торгового дня отчетного периода” указывается в формате “гггг.мм.дд.”, где “гггг” — год, “мм” — месяц, “дд” — день.

Информация по показателю “Количество клиентов с отрицательным НПР2” отражается по категориям клиентов с повышенным уровнем риска и со стандартным уровнем риска по состоянию на каждый торговый день отчетного периода.

8. Отчетность по форме 0420458 составляется с соблюдением общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12—19 приложения 2 к настоящему Указанию.

Часть II. Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций, составленной в соответствии с Положением Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П¹

Информация о некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код некредитной финансовой организации по ОКПО ²		ifrs-ru:KodNekreditnojFinansovojOrganizacziiPoOKPO
2	Код некредитной финансовой организации: регистрационный номер		ifrs-ru:KodNekreditnojFinansovojOrganizacziiRegistracziyjNomer
3	Код территории по ОКATO ³		ifrs-ru:KodTerritoriiPoOkato
4	Почтовый адрес		ifrs-ru:PochtovyjAdres
5	Полное наименование некредитной финансовой организации		ifrs-ru:PolnoeNaimenovanieOrganizaczii
6	Сокращенное наименование некредитной финансовой организации (при наличии)		ifrs-ru:SokrashhennoeNaimenovanieOrganizaczii
7	Код некредитной финансовой организации: основной государственный регистрационный номер		ifrs-ru:OsnovnojGosudarstvennyjRegistracziyjNomer
8	Инициалы, фамилия лица, подписавшего отчетность		ifrs-ru:FIODolzhhnostnogoLiczaPodpisavshegoOtchet
9	Должность лица, подписавшего отчетность		ifrs-ru:DolzhhnostLiczaPodpisavshegoOtchet
10	Дата подписания отчетности		ifrs-ru:DataPodpisaniyaOtchetnosti

Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации⁴

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства		ifrs-ru:DenezhnyeSredstva
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLoss
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasuredAtFairValue
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition

¹ Положение Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 2 марта 2016 года № 41299, 15 декабря 2016 года № 44749, 28 сентября 2017 года № 48350, 8 июля 2019 года № 55164.

² Общероссийский классификатор предприятий и организаций.

³ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

⁴ Код формы по Общероссийскому классификатору управленческой документации 0420002.

1	2	3	4
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
6	долговые инструменты		ifrs-ru:DolgovyInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
7	долевые инструменты		ifrs-ru:DolevyInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full:FinancialAssetsAtAmortisedCost
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru:SredstvaVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentax
10	займы выданные и прочие размещенные средства		ifrs-ru:ZajmyVydannyelProchieRazmeshhennyeSredstva
11	дебиторская задолженность		ifrs-ru:DebitorskayaZadolzhennost
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия		ifrs-full:InvestmentsInAssociates
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия		ifrs-full:InvestmentsInJointVentures
14	Инвестиции в дочерние предприятия		ifrs-full:InvestmentsInSubsidiaries
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru:AktivVybyvayushhixGruppKlassificiruemyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
16	Инвестиционное имущество		ifrs-full:InvestmentProperty
17	Нематериальные активы		ifrs-full:IntangibleAssetsOtherThanGoodwill
18	Основные средства		ifrs-full:PropertyPlantAndEquipment
19	Требования по текущему налогу на прибыль		ifrs-full:CurrentTaxAssets
20	Отложенные налоговые активы		ifrs-full:DeferredTaxAssets
21	Прочие активы		ifrs-full:OtherAssets
22	Итого активов		ifrs-full:Assets
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-full:FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLoss
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:FinansovyeObyazatelstvaKlassificiruemyeCHerezPIUVobyazelnomPoryadke
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full:FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full:FinancialLiabilitiesAtAmortisedCost
27	средства клиентов		ifrs-ru:SredstvaKlientov
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства		ifrs-ru:KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimosti
29	выпущенные долговые ценные бумаги		ifrs-full:DebtSecurities
30	кредиторская задолженность		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennost
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-full:LiabilitiesIncludedInDisposalGroupsClassifiedAsHeldForSale
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		ifrs-ru:ObyazatelstvaPoVoznagrazheniyamRabotnikamPoOkonchaniitrudovojDeyatelnostiNeOgranichennymFiksiruemyimiPlatezhami
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль		ifrs-full:CurrentTaxLiabilities
34	Отложенные налоговые обязательства		ifrs-full:DeferredTaxLiabilities
35	Резервы — оценочные обязательства		ifrs-full:Provisions

1	2	3	4
36	Прочие обязательства		ifrs-full:OtherLiabilities
37	Итого обязательств		ifrs-full:Liabilities
38	Уставный капитал		ifrs-full:IssuedCapital
39	Добавочный капитал		ifrs-full:SharePremium
40	Резервный капитал		ifrs-ru:RezervnyjKapital
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)		ifrs-full:TreasuryShares
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:RezervPereoczenkiDolevyxInstrumentovPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:RezervPereoczenkiDolgovyxInstrumentovPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:OcenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoDolgovymInstrumentamOcenivaemymPoSpravedlivojStoimostiCHerezPSD
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		ifrs-ru:RezervPereoczenkiOsnovnyxSredstvINematerialnyxAktivov
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		ifrs-ru:RezervPereoczenkiFinansovyxObyazatelstvPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokSvyazannojslzmaneniemKreditnogoRiska
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		ifrs-ru:RezervPereoczenkiObyazatelstvAktivovPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniitrudovojDeyatelnostiNeOgranichennymFiksiruemyimiPlatezhami
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:RezervXedzhirovaniyaDolevyxFinansovyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
49	Резерв хеджирования денежных потоков		ifrs-full:ReserveOfCashFlowHedges
50	Прочие резервы		ifrs-full:OtherProvisions
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		ifrs-full:RetainedEarnings
52	Итого капитала		ifrs-full:Equity
53	Итого капитала и обязательств		ifrs-full:EquityAndLiabilities
54	Наименование строки бухгалтерского баланса, по которой приведена расшифровка		ifrs-ru:BS_PURCBLLine_Enumerator
54.1		Расшифровка строк бухгалтерского баланса	dim-int:BSLineDetails_Taxis
55	Значение показателя, расшифровывающего строку бухгалтерского баланса, на отчетную дату		ifrs-ru:ZnacheniePokazatelyaNaOtchetnDatu_BS
55.1		Расшифровка строк бухгалтерского баланса	dim-int:BSLineDetails_Taxis

Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации¹

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		ifrs-ru:TorgovyeInvesticzionnyeDoxody
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full:GainsLossesOnFinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasuredAtFairValue
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full:GainsLossesOnFinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
4	процентные доходы		ifrs-full:RevenueFromInterest
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		ifrs-ru:ProchiInvesticzionnyeDoxodyZaVychetomRasxodovDividendyDoxodyOtUchastiya
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperaciyamSDolgovymiInstrumentamiOcenivaemymiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperaciyamSDolevymiInstrumentamiOcenivaemymiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-full:GainLossArisingFromDerecognitionOfFinancialAssetsMeasuredAtAmortisedCost
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full:ReclassificationOfFinancialAssetsOutOfMeasuredAtAmortisedCostIntoMeasuredAtFairValue
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoVosstanovleniyuSozdaniyuOczenochnyxRezervovPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoFAOcenivaemymPoAmortizirovannojStoimosti
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoVosstanovleniyuSozdaniyuOczenochnyxRezervovPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoDolgovymInstrumentamOcenivaemymPoSpravedlivojStoimostiCHerezPSD
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtOperacijSInvesticzionnymlmushhestvom
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperaciyamSinostrannojuValyutoj
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)		ifrs-ru:ProchiInvesticzionnyeDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodov
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы		ifrs-ru:VyuchkaOtOkazaniyaUslugiKomissionnyeDoxody
16	Расходы на персонал		ifrs-ru:RasxodyNaPersonal
17	Прямые операционные расходы		ifrs-ru:PryamyOperaczionnyeRasxody

¹ Код формы по Общероссийскому классификатору управленческой документации О420003.

1	2	3	4
18	Процентные расходы		ifrs-full:InterestExpense
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full:GainsLossesOnFinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
20	Общие и административные расходы		ifrs-full:SellingGeneralAndAdministrativeExpense
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtPereoczenkiVybytiyaAktivovVybyvayushhixGruppKlassificirovannyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
22	Прочие доходы		ifrs-full:OtherIncome
23	Прочие расходы		ifrs-ru:ProchieRasxody
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		ifrs-full:ProfitLossBeforeTax
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:		ifrs-full:IncomeTaxExpenseContinuingOperations
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль		ifrs-ru:DoxodRasxodPoTekushhemuNaloguNaPribyl
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль		ifrs-ru:DoxodRasxodPoOtlzhennomuNaloguNaPribyl
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения		ifrs-ru:PribylUbytokOtPrekrashhennojDeyatelnostiPereoczenkiVybytiyaAktivovVybyvayushhixGruppKlassificirovannyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiSostavlyayushhixPrekrashhennuyuDeyatelnostPosleNalogooblozheniya
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		ifrs-full:ProfitLoss
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		ifrs-ru:ProchijSovokupnyjDoxodRasxodNePodlezhashhijPereklassifikacziiVostavPribyliliUbytkuVPosleduyushhixPeriodax
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		ifrs-ru:CHistoelzmenenieRezervaPereoczenkiOsnovnyxSredstvINematerialnyxAktivov
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		ifrs-ru:IzmenenieRezervaPereoczenkiVRezultateVybytiyaOsnovnyxSredstvINematerialnyxAktivov
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов		ifrs-ru:IzmenenieRezervaPereoczenkiVRezultatePereoczenkiOsnovnyxSredstvINematerialnyxAktivov
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		ifrs-ru:NalogNaPribylSvyazannyjSlzmeneniemRezervaPereoczenkiOsnovnyxSredstvINematerialnyxAktivov
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-ru:CHistoelzmenenieSpravedlivojStoimostiDolevyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:IzmenenieSpravedlivojStoimostiDolevyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:VliyanieNalogaNaPribylSvyazannogoSlzmeneniemSpravedlivojStoimostiDolevyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными платежами, в том числе:		ifrs-ru:CHistoelzmeneniePereoczenkiObyazatelstvAktivovPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniitrudovojDeyatelnostiNeOgranichennymFiksiruemyimiPlatezhami
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными платежами		ifrs-ru:IzmeneniePereoczenkiObyazatelstvAktivovPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniitrudovojDeyatelnostiNeOgranichennymFiksiruemyimiPlatezhami
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными платежами		ifrs-ru:VliyanieNalogaNaPribylSvyazannogoSlzmeneniemPereoczenkiObyazatelstvAktivovPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniitrudovojDeyatelnostiNeOgranichennymFiksiruemyimiPlatezhami

(форма)

Отчетность по форме 0420456 "Отчет о соблюдении кодекса профессиональной этики брокера"

Код формы по ОКУД¹ 0420456

Годовая

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество сотрудников и должностных лиц, всего		nfo-dic:KolSotriDolzhLicz
2	Количество сотрудников и должностных лиц, ознакомленных с кодексом профессиональной этики		nfo-dic:KolSotriDolzhLiczOznKodProfEtiki
3	Количество поступивших от сотрудников и должностных лиц за отчетный период сообщений о возникновении условий, которые могут привести к конфликту интересов		nfo-dic:KolichestvoSvedenij_VozniknovenieKonflInteresov
4	Выявлено конфликтов интересов в течение отчетного периода		nfo-dic:VyyavlenoKonfliktovInteresov_OtchPer_Vsego
5	Устранено конфликтов интересов в течение отчетного периода		nfo-dic:UstranenieKonflInteresov_OtchPer
6	Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, всего		nfo-dic:KolicNarushTrebKPE_Zashhitalnf_Vsego
7	Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине должностных лиц		nfo-dic:KolicNarushTrebKPE_Zashhitalnf_VinaDolzhnLicz
8	Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине сотрудников организации		nfo-dic:KolicNarushTrebKPE_Zashhitalnf_VinaSotrudnikov
9	Количество случаев применения мер дисциплинарного взыскания к сотрудникам и должностным лицам за несоблюдение требований и ограничений, установленных кодексом профессиональной этики		nfo-dic:KolicMerDisciplinVzyskaniya

Пояснительные примечания к отчету о соблюдении кодекса профессиональной этики брокера

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Описание конфликтов интересов, выявленных в течение отчетного периода		nfo-dic:Konflikt_Interesov_Vyyavl_Otch_PeriodTextBlock
2	Описание мер, принятых по устранению конфликтов интересов, выявленных в течение отчетного периода		nfo-dic:Prinyatye_Mery_Konflikt_InteresovTextBlock
3	Описание нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите коммерческой тайны и конфиденциальной информации, включая состав информации, распространенной среди лиц, не имеющих права доступа к указанной информации		nfo-dic:Narusheniya_Treb_KPE_KonfidenczInfoTextBlock
4	Описание мер, принятых по предотвращению распространения информации, составляющей коммерческую тайну, или сведений, относящихся к конфиденциальной информации		nfo-dic:Prinyatye_Mery_KonfidenczInfoTextBlock
5	Описание иных сведений, представляющих существенную информацию о соблюдении требований кодекса профессиональной этики		nfo-dic:Inye_Sved_KPETextBlock

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

(форма)

Отчетность по форме 0420458 “Сведения о непокрытых позициях брокера”

Код формы по ОКУД¹ 0420458
Месячная, квартальная, на нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество клиентов, имеющих непокрытые позиции		purcb-dic:Kol_nepokr_poz
1.1		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
2	Сумма значений отрицательных плановых позиций клиентов		purcb-dic:Summ_otricz_plan_poz
2.1		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
3	Сумма значений положительных плановых позиций клиентов		purcb-dic:Summ_polozhghit_plan_poz
3.1		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
4	Количество клиентов, имеющих отрицательные плановые позиции		purcb-dic:Kol_Otrnepokr_poz
4.1		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
5	Количество клиентов с отрицательным НПР ²		purcb-dic:Kol_OtrNPR_poz
5.1		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
5.2		Дата торгового дня отчетного периода	dim-int:Data_Torg_den_Taxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Норматив покрытия рисков.

Часть II. Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций, составленной в соответствии с Положением Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П¹

Информация о некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код некредитной финансовой организации по ОКПО ²		ifrs-ru:KodNekreditnojFinansovojOrganizacziiPoOKPO
2	Код некредитной финансовой организации: регистрационный номер		ifrs-ru:KodNekreditnojFinansovojOrganizacziiRegistracziyjNomer
3	Код территории по ОКATO ³		ifrs-ru:KodTerritoriiPoOkato
4	Почтовый адрес		ifrs-ru:PochtovyjAdres
5	Полное наименование некредитной финансовой организации		ifrs-ru:PolnoeNaimenovanieOrganizaczii
6	Сокращенное наименование некредитной финансовой организации (при наличии)		ifrs-ru:SokrashhennoeNaimenovanieOrganizaczii
7	Код некредитной финансовой организации: основной государственный регистрационный номер		ifrs-ru:OsnovnojGosudarstvennyjRegistracziyjNomer
8	Инициалы, фамилия лица, подписавшего отчетность		ifrs-ru:FIODolzhhnostnogoLiczaPodpisavshegoOtchet
9	Должность лица, подписавшего отчетность		ifrs-ru:DolzhhnostLiczaPodpisavshegoOtchet
10	Дата подписания отчетности		ifrs-ru:DataPodpisaniyaOtchetnosti

Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации⁴

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства		ifrs-ru:DenezhnyeSredstva
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLoss
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasuredAtFairValue
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition

¹ Положение Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 2 марта 2016 года № 41299, 15 декабря 2016 года № 44749, 28 сентября 2017 года № 48350, 8 июля 2019 года № 55164.

² Общероссийский классификатор предприятий и организаций.

³ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

⁴ Код формы по Общероссийскому классификатору управленческой документации 0420002.

1	2	3	4
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
6	долговые инструменты		ifrs-ru:DolgovyInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
7	долевые инструменты		ifrs-ru:DolevyInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full:FinancialAssetsAtAmortisedCost
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru:SredstvaVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentax
10	займы выданные и прочие размещенные средства		ifrs-ru:ZajmyVydannyelProchieRazmeshhennyeSredstva
11	дебиторская задолженность		ifrs-ru:DebitorskayaZadolzhennost
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия		ifrs-full:InvestmentsInAssociates
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия		ifrs-full:InvestmentsInJointVentures
14	Инвестиции в дочерние предприятия		ifrs-full:InvestmentsInSubsidiaries
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru:AktivVybyvayushhixGruppKlassificiruemyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
16	Инвестиционное имущество		ifrs-full:InvestmentProperty
17	Нематериальные активы		ifrs-full:IntangibleAssetsOtherThanGoodwill
18	Основные средства		ifrs-full:PropertyPlantAndEquipment
19	Требования по текущему налогу на прибыль		ifrs-full:CurrentTaxAssets
20	Отложенные налоговые активы		ifrs-full:DeferredTaxAssets
21	Прочие активы		ifrs-full:OtherAssets
22	Итого активов		ifrs-full:Assets
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-full:FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLoss
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:FinansovyeObyazatelstvaKlassificiruemyeCHerezPIUVobyazelnomPoryadke
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full:FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full:FinancialLiabilitiesAtAmortisedCost
27	средства клиентов		ifrs-ru:SredstvaKlientov
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства		ifrs-ru:KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimosti
29	выпущенные долговые ценные бумаги		ifrs-full:DebtSecurities
30	кредиторская задолженность		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennost
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-full:LiabilitiesIncludedInDisposalGroupsClassifiedAsHeldForSale
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		ifrs-ru:ObyazatelstvaPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniitrudovojDeyatelnostiNeOgranichennymFiksiruemyimiPlatezhami
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль		ifrs-full:CurrentTaxLiabilities
34	Отложенные налоговые обязательства		ifrs-full:DeferredTaxLiabilities
35	Резервы — оценочные обязательства		ifrs-full:Provisions

1	2	3	4
36	Прочие обязательства		ifrs-full:OtherLiabilities
37	Итого обязательств		ifrs-full:Liabilities
38	Уставный капитал		ifrs-full:IssuedCapital
39	Добавочный капитал		ifrs-full:SharePremium
40	Резервный капитал		ifrs-ru:RezervnyjKapital
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)		ifrs-full:TreasuryShares
42	Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:RezervPereoczenkiDolevyxInstrumentovPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:RezervPereoczenkiDolgovyxInstrumentovPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
44	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:OcenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoDolgovymInstrumentamOcenivaemymPoSpravedlivojStoimostiCHerezPSD
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		ifrs-ru:RezervPereoczenkiOsnovnyxSredstvINematerialnyxAktivov
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		ifrs-ru:RezervPereoczenkiFinansovyxObyazatelstvPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokSvyazannojslzmaneniemKreditnogoRiska
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		ifrs-ru:RezervPereoczenkiObyazatelstvAktivovPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniitrudovojDeyatelnostiNeOgranichennymFiksiruemyimiPlatezhami
48	Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:RezervXedzhirovaniyaDolevyxFinansovyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
49	Резерв хеджирования денежных потоков		ifrs-full:ReserveOfCashFlowHedges
50	Прочие резервы		ifrs-full:OtherProvisions
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		ifrs-full:RetainedEarnings
52	Итого капитала		ifrs-full:Equity
53	Итого капитала и обязательств		ifrs-full:EquityAndLiabilities
54	Наименование строки бухгалтерского баланса, по которой приведена расшифровка		ifrs-ru:BS_PURCBLLine_Enumerator
54.1		Расшифровка строк бухгалтерского баланса	dim-int:BSLineDetails_Taxis
55	Значение показателя, расшифровывающего строку бухгалтерского баланса, на отчетную дату		ifrs-ru:ZnacheniePokazatelyaNaOtchetnDatu_BS
55.1		Расшифровка строк бухгалтерского баланса	dim-int:BSLineDetails_Taxis

Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации¹

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		ifrs-ru:TorgovyeInvesticzionnyeDoxody
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full:GainsLossesOnFinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasuredAtFairValue
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full:GainsLossesOnFinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
4	процентные доходы		ifrs-full:RevenueFromInterest
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		ifrs-ru:ProchiInvesticzionnyeDoxodyZaVychetomRasxodovDividendyDoxodyOtUchastiya
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperaciyamSDolgovymiInstrumentamiOcenivaemymiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperaciyamSDolevymiInstrumentamiOcenivaemymiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-full:GainLossArisingFromDerecognitionOfFinancialAssetsMeasuredAtAmortisedCost
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full:ReclassificationOfFinancialAssetsOutOfMeasuredAtAmortisedCostIntoMeasuredAtFairValue
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoVosstanovleniyuSozdaniyuOczenochnyxRezervovPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoFAOcenivaemymPoAmortizirovannojStoimosti
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoVosstanovleniyuSozdaniyuOczenochnyxRezervovPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoDolgovymInstrumentamOcenivaemymPoSpravedlivojStoimostiCHerezPSD
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtOperacijSInvesticzionnymlmushhestvom
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperaciyamSinostrannojuValyutoj
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)		ifrs-ru:ProchiInvesticzionnyeDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodov
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы		ifrs-ru:VyuchkaOtOkazaniyaUslugiKomissionnyeDoxody
16	Расходы на персонал		ifrs-ru:RasxodyNaPersonal
17	Прямые операционные расходы		ifrs-ru:PryamyOperaczionnyeRasxody

¹ Код формы по Общероссийскому классификатору управленческой документации О420003.

1	2	3	4
18	Процентные расходы		ifrs-full:InterestExpense
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full:GainsLossesOnFinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
20	Общие и административные расходы		ifrs-full:SellingGeneralAndAdministrativeExpense
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtPereoczenkiVybytiyaAktivovVybyvayushhixGruppKlassificirovannyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
22	Прочие доходы		ifrs-full:OtherIncome
23	Прочие расходы		ifrs-ru:ProchieRasxody
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		ifrs-full:ProfitLossBeforeTax
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:		ifrs-full:IncomeTaxExpenseContinuingOperations
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль		ifrs-ru:DoxodRasxodPoTekushhemuNaloguNaPribyl
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль		ifrs-ru:DoxodRasxodPoOtlozhennomuNaloguNaPribyl
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения		ifrs-ru:PribylUbytokOtPrekrashhennojDeyatelnostiPereoczenkiVybytiyaAktivovVybyvayushhixGruppKlassificirovannyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiSostavlyayushhixPrekrashhennuyuDeyatelnostPosleNalogooblozheniya
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		ifrs-full:ProfitLoss
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		ifrs-ru:ProchijSovokupnyjDoxodRasxodNePodlezhashhijPereklassifikacziivSostavPribylililiUbytkavPosleduyushhixPeriodax
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		ifrs-ru:CHistoelzmenenieRezervaPereoczenkiOsnovnyxSredstvINematerialnyxAktivov
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		ifrs-ru:IzmenenieRezervaPereoczenkiVRezultateVybytiyaOsnovnyxSredstvINematerialnyxAktivov
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов		ifrs-ru:IzmenenieRezervaPereoczenkiVRezultatePereoczenkiOsnovnyxSredstvINematerialnyxAktivov
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		ifrs-ru:NalogNaPribylSvyazannyjSlzmeneniemRezervaPereoczenkiOsnovnyxSredstvINematerialnyxAktivov
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-ru:CHistoelzmenenieSpravedlivojStoimostiDolevyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:IzmenenieSpravedlivojStoimostiDolevyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:VliyanieNalogaNaPribylSvyazannogoSlzmeneniemSpravedlivojStoimostiDolevyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными платежами, в том числе:		ifrs-ru:CHistoelzmeneniePereoczenkiObyazatelstvAktivovPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniitrudovojDeyatelnostiNeOgranichennymiFiksiruemyimiPlatezhami
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными платежами		ifrs-ru:IzmeneniePereoczenkiObyazatelstvAktivovPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniitrudovojDeyatelnostiNeOgranichennymiFiksiruemyimiPlatezhami
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными платежами		ifrs-ru:VliyanieNalogaNaPribylSvyazannogoSlzmeneniemPereoczenkiObyazatelstvAktivovPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniitrudovojDeyatelnostiNeOgranichennymiFiksiruemyimiPlatezhami

1	2	3	4
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		ifrs-ru:CHistoelzmenenieSpravedlivojStoimostiFinansovyxObyazatelstvUchityvaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokSvyazannoeSlzmeneniemKreditnogoRiska
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		ifrs-ru:IzmenenieSpravedlivojStoimostiFinansovyxObyazatelstvUchityvaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokSvyazannoeSlzmeneniemKreditnogoRiska
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		ifrs-full:IncomeTaxRelatingToChangesInFairValueOfFinancialLiabilityAttributableToChangeInCreditRiskOfLiabilityOfOtherComprehensiveIncome
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-ru:CHistoelzmenenieStoimostiInstrumentovXedzhirovaniyaSPomoshhyuKotoryxXedzhiruyutsyaDolevyelInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:IzmenenieStoimostiInstrumentovXedzhirovaniyaSPomoshhyuKotoryxXedzhiruyutsyaDolevyelInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:VliyanieNalogaNaPribylIObuslovlennogolzmeneniemStoimostiInstrumentovXedzhirovaniyaSPomoshhyuKotoryxXedzhiruyutsyaDolevyelInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		ifrs-ru:ProchijSovokupnyjDoxodUbytokOtProchixOperacijNePodlezhashhijReklassifikaczii
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		ifrs-ru:NalogNaPribylOtnosyashhijKProchemuSovokupnomuDoxoduUbytkuOtProchixOperacijNePodlezhashhijReklassifikaczii
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		ifrs-ru:ProchijSovokupnyjDoxodRasxodPodlezhashhijPereklassifikacziiVSostavPribylIliUbytkoVPosleduyushhixPeriodax
50	чистое изменение оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-ru:CHistoelzmenenieOcenochnogoRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoDolgovymInstrumentamOcenivaemymPoSpravedlivojStoimostiCHerezPSD
51	восстановление (создание) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:VosstanovlenieSozdanieOcenochnogoRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoDolgovymInstrumentamOcenivaemymPoSpravedlivojStoimostiCHerezPSD
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:VliyanieNalogaNaPribylIsvyazannogoSVosstanovleniemSozdaniemOcenochnogoRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoDolgovymInstrumentamOcenivaemymPoSpravedlivojStoimostiCHerezPSD
53	переклассификация оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:PereklassifikacziaOcenochnogoRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoDolgovymInstrumentamOcenivaemymPoSpravedlivojStoimostiCHerezPSD
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:NalogNaPribylIsvyazannyjSPereklassifikacziejOcenochnogoRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoDolgovymInstrumentamOcenivaemymPoSpravedlivojStoimostiCHerezPSD
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-ru:CHistoelzmenenieSpravedlivojStoimostiDolgovyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:IzmenenieSpravedlivojStoimostiDolgovyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod

1	2	3	4
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:VliyanieNalogaNaPribylSvyazannogoSlzmeneniemSpravedlivojStoimostiDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
58	переклассификация в состав прибыли или убытка		ifrs-ru:PereklassifikacziyaVSostavPribylililiUbytkalzmeneniyaRezervaPodObesczhenenieDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		ifrs-ru:NalogNaPribylSvyazannyjSPereklassifikacziejDoxodovRasxodovOtPereoczenkiDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodVSostavPribylililiUbytka
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		ifrs-ru:CHistyeDoxodyRasxodyOtXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		ifrs-ru:DoxodyRasxodyOtXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		ifrs-ru:NalogNaPribylSvyazannyjSDoxodamiRasxodamiOtXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
63	переклассификация в состав прибыли или убытка		ifrs-ru:PereklassifikacziyaVSostavPribylililiUbytkaDoxodovOtXedzhirovaniya
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		ifrs-ru:NalogNaPribylSvyazannyjSPereklassifikacziejDoxodovRasxodovOtXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokovVSostavPribylililiUbytka
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		ifrs-ru:ProchijSovokupnyjDoxodUbytokOtProchixOperaczijPodlezhashhijReklassifikaczii
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		ifrs-ru:NalogNaPribylOtnosyashhijKProchemuSovokupnomuDoxoduUbytkuOtProchixOperaczijPodlezhashhijReklassifikaczii
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		ifrs-full:OtherComprehensiveIncome
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		ifrs-full:ComprehensiveIncome
69	Наименование строки отчета о финансовых результатах, по которой приведена расшифровка		ifrs-ru:PL_PURCBLLine_Enumerator
69.1		Расшифровка строк отчета о финансовых результатах	dim-int:PLLineDetails_Taxis
70	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о финансовых результатах, за отчетный период		ifrs-ru:ZnacheniePokazatelyaZaOtchPeriod_PL
70.1		Расшифровка строк отчета о финансовых результатах	dim-int:PLLineDetails_Taxis

Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации¹

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Остаток на начало отчетного периода		ifrs-full:Equity
1.1		Компоненты капитала	ifrs-full:ComponentsOfEquityAxis
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		ifrs-ru:IzmeneniyaVsledstvieVyyavlennyxOshibok
2.1		Компоненты капитала	ifrs-full:ComponentsOfEquityAxis
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		ifrs-ru:IzmeneniyaVsledstvieIzmeneniyaUchetnojPolitiki
3.1		Компоненты капитала	ifrs-full:ComponentsOfEquityAxis
4	Остаток на начало отчетного периода, пересмотренный		ifrs-ru:OstatokNaNachaloPeriodaPeresmotrennyj
4.1		Компоненты капитала	ifrs-full:ComponentsOfEquityAxis
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		ifrs-full:ProfitLoss
5.1		Компоненты капитала	ifrs-full:ComponentsOfEquityAxis
6	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		ifrs-full:OtherComprehensiveIncome
6.1		Компоненты капитала	ifrs-full:ComponentsOfEquityAxis
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		ifrs-ru:ProchijSovokupnyjDoxodRasxodNePodlezhashhijPereklassifikacziiVSostavPribyliliiUbytkavPosleduyushhixPeriodax
7.1		Компоненты капитала	ifrs-full:ComponentsOfEquityAxis
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		ifrs-ru:ProchijSovokupnyjDoxodRasxodPodlezhashhijPereklassifikacziiVSostavPribyliliiUbytkavPosleduyushhixPeriodax
8.1		Компоненты капитала	ifrs-full:ComponentsOfEquityAxis
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)		ifrs-full:IssueOfEquity
9.1		Компоненты капитала	ifrs-full:ComponentsOfEquityAxis
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей участия)		ifrs-full:IncreaseDecreaseThroughTreasuryShareTransactions
10.1		Компоненты капитала	ifrs-full:ComponentsOfEquityAxis
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)		ifrs-ru:DividendyIInyeAnalogichnyeVyplatyVPolzuAkczionerov
11.1		Компоненты капитала	ifrs-full:ComponentsOfEquityAxis
12	Прочие взносы акционеров (участников)		ifrs-ru:ProchieVnosyAkczionerov
12.1		Компоненты капитала	ifrs-full:ComponentsOfEquityAxis
13	Прочие распределения в пользу акционеров (участников)		ifrs-ru:ProchieRaspredeleniyaVPolzuAkczionerov
13.1		Компоненты капитала	ifrs-full:ComponentsOfEquityAxis
14	Прочее движение резервов		ifrs-ru:ProchieDvizeniyaRezervov
14.1		Компоненты капитала	ifrs-full:ComponentsOfEquityAxis

¹ Код формы по Общероссийскому классификатору управленческой документации 0420004.

1	2	3	4
15	Остаток на конец отчетного периода, в том числе:		ifrs-full:Equity
15.1		Компоненты капитала	ifrs-full:ComponentsOfEquityAxis
16	капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи		ifrs-ru:KapitalVklyuchennyiVybyvayushhieGruppyKlassificziruemyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
16.1		Компоненты капитала	ifrs-full:ComponentsOfEquityAxis
17	Наименование строки отчета об изменениях капитала, по которой приведена расшифровка		ifrs-ru:SOCIE_PURCBCChangesInEquity_Enumerator
17.1		Элемент отчета об изменении капитала, по которому представлена расшифровка	dim-int:SoCIELineitem_Taxis
18	Наименование компонента капитала, по которой приведена расшифровка		ifrs-ru:SOCIE:PURCBCComponentsOfEquity_Enumerator
18.1		Элемент отчета об изменении капитала, по которому представлена расшифровка	dim-int:SoCIELineitem_Taxis
19	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета об изменении капитала, на отчетную дату		ifrs-ru:ZnacheniePokazatelyaNaOtchetnDatu_SOCIE
19.1		Элемент отчета об изменении капитала, по которому представлена расшифровка	dim-int:SoCIELineitem_Taxis
20	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета об изменении капитала, за отчетный период		ifrs-ru:ZnacheniePokazatelyaZaOtchPeriod_SOCIE
20.1		Элемент отчета об изменении капитала, по которому представлена расшифровка	dim-int:SoCIELineitem_Taxis

Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации¹

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:PostupleniyaOtProdazhiFinansovyxAktivovIliOtRazmeshheniyaFinansovyxObyazatelstvVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyxKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:PlatezhiVSvyaziSPriobreteniemFinansovyxAktivovIliPogasheniemFinansovyxObyazatelstvVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyxKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		ifrs-ru:DenezhnyePostupleniyaOtPredostavleniyaUslugIKomissiiPoluchennye
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		ifrs-ru:DenezhnyeVyplatyPostavshhikamZaTovaryIUslugi
5	Проценты полученные		ifrs-full:InterestReceivedClassifiedAsOperatingActivities
6	Проценты уплаченные		ifrs-full:InterestPaidClassifiedAsOperatingActivities
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		ifrs-ru:PostupleniyaDividendovIDrugixAnalogichnyxVyplat
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		ifrs-ru:SredstvaPoluchennyeDlyaPerechisleniyaKlientamDoxodovPoCZennymBumagamZaMinusomSredstvPerechislennyxKlientam

¹ Код формы по Общероссийскому классификатору управленческой документации 0420005.

1	2	3	4
9	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		ifrs-ru:ProchieDenezhnyePostupleniyaVyplatyOtlmeniKlientov
10	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		ifrs-full:PaymentsToAndOnBehalfOfEmployees
11	Оплата прочих административных и операционных расходов		ifrs-ru:OplataProchixAdministrativnyxOperacziionnyxRasxodov
12	Уплаченный налог на прибыль		ifrs-full:IncomeTaxesPaidRefundClassifiedAsOperatingActivities
13	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		ifrs-full:OtherInflowsOutflowsOfCashClassifiedAsOperatingActivities
14	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		ifrs-full:CashFlowsFromUsedInOperatingActivities
15	Поступления от продажи основных средств		ifrs-full:ProceedsFromSalesOfPropertyPlantAndEquipmentClassifiedAsInvestingActivities
16	Поступления от продажи инвестиционного имущества		ifrs-full:ProceedsFromSalesOfInvestmentProperty
17	Поступления от продажи нематериальных активов		ifrs-full:ProceedsFromSalesOfIntangibleAssetsClassifiedAsInvestingActivities
18	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		ifrs-full:PurchaseOfPropertyPlantAndEquipmentClassifiedAsInvestingActivities
19	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		ifrs-full:PurchaseOfIntangibleAssetsClassifiedAsInvestingActivities
20	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		ifrs-full:PurchaseOfInvestmentProperty
21	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		ifrs-ru:PostupleniyaOtProdazhiAkcziijDolejUchastiyaDochernixSovmestnoKontroliruemyxIAssoczirovannyxPredpriyatij
22	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		ifrs-ru:PlatezhiVSvyaziSVlozheniyamiVAkcziilDoliUchastiyaDochernixSovmestnoKontroliruemyxIAssoczirovannyxPredpriyatij
23	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru:PostupleniyaOtProdazhiFinansovyxAktivovKlassificiruemyxKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
24	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru:PlatezhiVSvyaziSPriobretniemFinansovyxAktivovKlassificiruemyxKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
25	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:PostupleniyaOtProdazhiFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
26	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:PlatezhiVSvyaziSPriobretniemFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
27	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru:PostupleniyaOtProdazhiFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
28	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru:PlatezhiVSvyaziSPriobretniemFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
29	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		ifrs-ru:PostupleniyaDoxodovOtSdachInvesticziionnogomushhestvaVArendu
30	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		ifrs-ru:ProchiePostupleniyaOtInvesticziionnojDeyatelnosti
31	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		ifrs-ru:ProchiePlatezhiPoInvesticziionnojDeyatelnosti
32	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		ifrs-full:CashFlowsFromUsedInInvestingActivities
33	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru:PostupleniyaOtRazmeshheniyaFinansovyxObyazatelstvKlassificiruemyxKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizaczii
34	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru:PlatezhiVSvyaziSPogasheniemFinansovyxObyazatelstvKlassificiruemyxKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizaczii

1	2	3	4
35	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru:PostupleniyaOtPrivlecheniyaKreditovZajmovIProchixPrivlechennyxSredstvOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
36	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru:PogashenieKreditovZajmovIProchixPrivlechennyxSredstvOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
37	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		ifrs-full:ProceedsFromIssuingShares
38	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		ifrs-ru:PostupleniyaOtProdazhiSobstvennyxAktcij
39	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		ifrs-ru:PlatezhiAkczioneramVSvyaziSVykupomUNixSobstvennyxAktcijIliIzVyxodmlzSostavaAkczionerov
40	Выплаченные дивиденды		ifrs-full:DividendsPaidClassifiedAsFinancingActivities
41	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru:PostupleniyaOtVypuskaObligacijVekselejIDrugixDolgovyxCZennyxBumagOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
42	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru:PlatezhiVSvyaziSPogasheniemVykupomVekselejIDrugixDolgovyxCZennyxBumagOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
43	Платежи в погашение обязательств по договорам аренды		ifrs-ru:PlatezhiVPogashenieObyazatelstvPoDogovoramArendy
44	Прочие поступления от финансовой деятельности		ifrs-ru:ProchiePostupleniyaOtFinansovojDeyatelnosti
45	Прочие платежи по финансовой деятельности		ifrs-ru:ProchiePlatezhiOtFinansovojDeyatelnosti
46	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		ifrs-full:CashFlowsFromUsedInFinancingActivities
47	Сальдо денежных потоков за отчетный период		ifrs-full:IncreaseDecreaseInCashAndCashEquivalentsBeforeEffectOfExchangeRateChanges
48	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		ifrs-full:EffectOfExchangeRateChangesOnCashAndCashEquivalents
49	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода		ifrs-ru:DenezhnyeSredstvalxEkvivalentyVkluchayaOverdrafty
50	Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец отчетного периода		ifrs-ru:DenezhnyeSredstvalxEkvivalentyVkluchayaOverdrafty
51	Наименование строки отчета о потоках денежных средств, по которой приведена расшифровка		ifrs-ru:CF_PURCBLLine_Enumerator
51.1		Расшифровка строк отчета о потоках денежных средств	dim-int:CFLineDetails_Taxis
52	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств, на отчетную дату		ifrs-ru:ZnacheniePokazatelyaNaOtchetnDatu_CF
52.1		Расшифровка строк отчета о потоках денежных средств	dim-int:CFLineDetails_Taxis
53	Значение показателя, расшифровывающего строку отчета о потоках денежных средств, за отчетный период		ifrs-ru:ZnacheniePokazatelyaZaOtchPeriod_CF
53.1		Расшифровка строк отчета о потоках денежных средств	dim-int:CFLineDetails_Taxis

Таблица 1.1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Номер лицензии		ifrs-ru:NomerLicenzii
2	Срок действия лицензии		ifrs-ru:SrokDejstviyaLicenzii
3	Дата выдачи лицензии		ifrs-ru:.DataVydachiLicenzii
4	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия		ifrs-ru:VidyDeyatelnostiNaOsushhestvlenieKotoryxVydanaLicenziya
5	Информация о возобновлении действия лицензии		ifrs-ru:InformacziyaOVozobnovleniiDejstviyaLicenzii
6	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации		ifrs-ru:OrganizaczionnoPravovayaFormaNekreditnojFinansovojOrganizaczii
7	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)		ifrs-ru:NaimenovanieMaterinskogoPredpriyatijaNaimenovanieKonechnogoVladelcaBeneficiara
8	Местонахождение материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация		ifrs-ru:MestonaxozhdenieMaterinskogoPredpriyatijaVSostavKotorogoVxoditNekreditnayaFinansovayaOrganizaczija
9	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации		ifrs-ru:KolichestvoFilialovNekreditnojFinansovojOrganizacziiOtkrytyxNaTerritoriiRossijskojFederaczii
10	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств		ifrs-ru:KolichestvoFilialovNekreditnojFinansovojOrganizacziiOtkrytyxNaTerritoriiInostrannyxGosudarstv
11	Место нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств		ifrs-ru:MestonaxozhdenieFilialovNekreditnojFinansovojOrganizacziiOtkrytyxNaTerritoriiInostrannyxGosudarstv
12	Юридический адрес некредитной финансовой организации		ifrs-ru:YuridicheskijAdresNekreditnojFinansovojOrganizaczii
13	Фактический адрес некредитной финансовой организации		ifrs-ru:FakticheskijAdresNekreditnojFinansovojOrganizaczii
14	Численность персонала некредитной финансовой организации		ifrs-ru:CHislennostPersonalaNekreditnojFinansovojOrganizaczii
15	Валюта отчетности		ifrs-ru:ValyutaOtchetnostiEnumerator

Таблица 2.1. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения		ifrs-ru:OsnovnyeFaktoryVliyaniyaOpredelyayushhieFinansovyeRezultatyIzmeneniyaVneshnejSredyVKotorojFunkcioniruuetNekreditnayaFinansovayaOrganizaczijaReakczijaNaEtilzmeneniyaTextBlock

Таблица 3.1. Основы составления отчетности

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности		ifrs-ru:NekreditnayaFinansovayaOrganizaczijaDolzhnaYavnoIodnoznachnoUkazatOsnovyPodgotovkiBFO
2	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности		ifrs-ru:BazalliBazyOcenkiIspolzovannayaPriSostavleniiBuxgalterskojFinansovojOtchetnosti

1	2	3	4
3	Причины реклассификации сравнительных сумм		ifrs-ru:PrichinyReklassifikacziiSrvnitelnyxSumm
4	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)		ifrs-ru:XarakterReklassifikaczijSrvnitelnyxSummVkluchayalInformaczijuPoSostoyaniyuNaNachaloPredshestvuyushhegoPerioda
5	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации		ifrs-ru:SummaKazhdoyStatiKlassaStatejKotoryeYAvlyayutsyaPredmetomReklassifikaczii
6	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок		ifrs-ru:SushhestvennoeVliyanieRetrospektivnogoPrimeneniyaRetrospektivnogoPereschetaIliReklassifikacziiNaInformaczijuNaNachaloPredshestvuyushhegoOtchetnogoPerioda

Таблица 4.1. Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности		ifrs-ru:SuzhdeniyaPomimoTexKotoryeSvyazanySOczenkojKotoryeByliVyrobotanyRukovodstvomVProczePrimeneniyaUchetnojPolitikiKotoryeOkazyvayutNaibolsheeZnachitelnoeVozdeystvieNaSummyOtrazhennyeVBuxgalterskojFinansovoyOtchetnosti
2	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)		ifrs-ru:VliyanieOcenokIDopushhenijNaPriznannyeAktivyIObyazUkazyvStatiOtchetnostiNaSummyKotoryxProfessOcenkiIDopushheniyaOkazyvayutNaiboleeSushhestVozdeystviePrivodyatsyaKommentVOTnosheniiTogoKakimObrazomVliyayutProfessionalnyeSuzhdeniyaNaOценкуEtixStatej
3	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов		ifrs-ru:KlyuchevyePodhodyKOценкеFinansovyxInstrumentov
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте		ifrs-ru:PereoczenkaAktivovIObyazatelstvVyrashennyxVInostrannoJValyute
5	Непрерывность деятельности		ifrs-ru:NepriyvnostDeyatelnosti
6	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля		ifrs-ru:InformaczijaVOTnosheniiPereschetaPokazatelejPredydushixPeriodovSUchetomIzmenenijObshhejPokupatelnojSposobnostiRublya
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО ¹ , в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)		ifrs-ru:OpisanielzmenenijUchPolitPrichinIХarakterаRaskrNaimMSFOVsootvSKotProizvodyatsyaIzmenPrichinyPoKotorymPrimenenieNovyxMSFOObespechivaetBoleeNadezhnyulUmestnyuKorrektirovkuDaetsyaOpisanieVliyaniyalzmenUchPolitikiNaKorrektTekushhegoIPredydPerioda
8	Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено		ifrs-ru:UkazyvayutsyaNaimenVypushhNoNeVstupivshixVSiluMSFOSUkazaniemDatSKotoryxPlaniruetsyaPrimenenieEtixMSFOdatSKotoryxTrebuetsyaPrimenEtixMSFOХarakterаPredstoyashhixIzmenenijVUchetnojPolitikeObsuzhdeniyaOzhidaemogoVliyaniyaNaOtchetnost
9	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов		ifrs-ru:KriteriiPriznaniyaBazaOcenkiDenezhnyxSredstvIxEkvivalentov
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru:KriteriiPriznaniyaBazaOcenkiSredstvRazmeshennyxVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentax

¹ Международные стандарты финансовой отчетности, введенные в действие на территории Российской Федерации в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 25 февраля 2011 года № 107 "Об утверждении Положения о признании Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности для применения на территории Российской Федерации" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 10, ст. 1385; 2013, № 36, ст. 4578).

1	2	3	4
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:PoryadokPriznaniyalPosleduyushhegoUchetaFinansovyhAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:PoryadokPriznaniyalPosleduyushhegoUchetaFinansovyhAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru:PoryadokPriznaniyalPosleduyushhegoUchetaFinansovyhAktivovOcenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия		ifrs-ru:PoryadokPriznaniyalPosleduyushhegoUchetaInvesticziyVDochnieSovmestnoKontroliruemyelAssoczirovannyePredpriyatiya
15	Порядок признания и последующего учета прочих активов		ifrs-ru:PoryadokPriznaniyalPosleduyushhegoUchetaProchixAktivov
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:PoryadokPriznaniyalPosleduyushhegoUchetaFinansovyhObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru:PoryadokPriznaniyalPosleduyushhegoUchetaFinansovyhObyazatelstvOcenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств		ifrs-ru:PoryadokProvedeniyaVzaimozachetovFinansovyhAktivovIFinansovyhObyazatelstv
19	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)		ifrs-ru:XedzhirovaniePotokovDenezhnyxSredstvOpisanieTipaXedzhirovaniyaXarakterXedzhiruemyxRiskovOpisanieFinansovyhInstrumentovPriznannyhInstrumentamiXedzhirovaniya
20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)		ifrs-ru:XedzhirovanieSpravedlivojStoimostiOpisanieTipaXedzhirovaniyaXarakterXedzhiruemyxRiskovOpisanieFinansovyhInstrumentovPriznannyhInstrumentamiXedzhirovaniya
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)		ifrs-ru:XedzhirovanieCHistyInvesticziyVInostrannyePodrazdeleniyaOpisanieTipaXedzhirovaniyaXarakterXedzhiruemyxRiskovOpisanieFinansovyhInstrumentovPriznannyhInstrumentamiXedzhirovaniya
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества		ifrs-ru:PrimenyaemayaModelUchetaInvesticzionnogolmushhestva
23	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности		ifrs-ru:KriteriispolzuyemyeOrganizaciejVCZelyaxProvedeniyaRazlichiyaMezhduInvesticzionnymImushhestvomIObektamiSobstvennostiZanimaemyiVladelczemATAkzheImushhestvomPrednaznachennymDlyaProdazhiVXodeObychnojDeyatelnosti
24	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект		ifrs-ru:StepenVKotorojSpravedlStoimostInvesticzionnogolmushhestvalzmerenliRaskrytayaVBuxgalterskojFinOtchOsnovanaNaOcenkeProizvedjNezavisiOczsenhhikomObladayushhimSootvetstvuyushhejPriznannojProfessKvalifikaczej
25	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)		ifrs-ru:BazalspolzuemayaDlyaOcenkiOsnovnyxSredstvDlyaKazhdogoKlassaAktivov
26	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)		ifrs-ru:PrimenyaemyjMetodAmortizacziiDlyaKazhdogoKlassaAktivov
27	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)		ifrs-ru:PrimenyaemyeSrokiPoleznogolspolzovaniyaDlyaKazhdogoKlassaAktivov
28	Определение и состав нематериальных активов		ifrs-ru:OpredelenieIStavNematerialnyhAktivov
29	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)		ifrs-ru:BazaOcenkiDlyaKazhdogoKlassaAktivovStoimostPriobreteniyaZaVychetomAmortizacziiIStoimostPereocenzkiZaVychetomAmortizaczii
30	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения		ifrs-ru:RaskrytieDlyaKazhdogoKlassaAktivovSNeopredelennymSrokomPoleznogolspolzovaniyaFaktaEzhedognogoTestirovaniyaNaObesczenenieliInformacziiONalichiiVozmozhnyxPriznakovObesczeneniya

1	2	3	4
31	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования		ifrs-ru:PrimenyaemyeSrokiI MetodyAmortizacziDlyaNematerialnyxAktivovSOgranichennymSrokomIspolzovaniya
32	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами		ifrs-ru:PoryadokUchetaZatratNaSozdanieNematerialnyxAktivovSobstvennymiSilami
33	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий		ifrs-ru:PoryadokPriznaniyaRasxodovSvyazannyxSNachisleniemZarabotnojPlatyVkluchayaKompensaczionnyelStimuliruyushhieVyplatySvyazannyxSNachisleniemVyplatPoOtpuskamPosobiyamPoVremennojNetrudodosposobnostiUxoduZaRebenkomVoznagrazhdeniePoltoGamGodaVyxodnyePosobiya
34	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией		ifrs-ru:OpisaniePensionnyxPlanovSustanovlennymiVyplatamiRealizuemyxNegosudarstvennymPensionnymFondom
35	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода		ifrs-ru:IspolzovanieMetodaDiskontirovannojStoimostiDlyaOpredeleniyaRazmeraObyazatelstvaPoPensionnomuObespecheniyuI SootvetstvuyushhejStoimostiVkladaRabotnikovVOTnosheniiTekushhegoPerioda
36	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами		ifrs-ru:PoryadokOtrazheniyaVOtchetnostiVoznagrazhdenijRabotnikamPoOkonchaniiTrudovojDeyatelnostiNeOgranichennyxFiksiruemymiPlatezhami
37	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи		ifrs-ru:PoryadokPriznaniyaI PosleduyushhegoUchetaDolgosrochnyxAktivovPrednaznachennyx DlyaProdazhi
38	Порядок признания и последующего учета резервов — оценочных обязательств		ifrs-ru:PoryadokPriznaniyaI PosleduyushhegoUchetaRezervov-OczenochnyxObyazatelstv
39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по аренде		ifrs-ru:PoryadokPriznaniyaI PosleduyushhegoUchetaPrekrashheniyaPriznaniyaObyazatelstv PoArende
40	Использование освобождения, предусмотренного для договоров краткосрочной аренды, и освобождения, предусмотренного для аренды объектов с низкой стоимостью		ifrs-ru:IspolzovanieOsvobozhdeniyaPredusmotrennogoDlyaDogovorovKratkosrochnojArendy IOsvobozhdeniyaPredusmotrennogoDlyaArendyObektovSNizkojStoimostyu
41	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности		ifrs-ru:PoryadokPriznaniyaI PosleduyushhegoUchetaPrekrashheniyaPriznaniyaKreditorskojZadolzhennosti
42	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода		ifrs-ru:PoryadokPriznaniyaI OczenkiUstavnogoKapitalaEmissionnogoDoxoda
43	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)		ifrs-ru:PoryadokPriznaniyaI OczenkiSobstvennyxVykuplennyxAktczij
44	Порядок признания и оценки резервного капитала		ifrs-ru:PoryadokPriznaniyaI OczenkiRezervnogoKapitala
45	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства		ifrs-ru:PoryadokPriznaniyaI OczenkiI PosleduyushhegoUchetaPrekrashheniyaPriznaniya OtlozhennogoNalogovogoAktivaI OtlozhennogoNalogovogoObyazatelstva
46	Порядок отражения дивидендов		ifrs-ru:PoryadokOtrazheniyaDividendov

Таблица 5.1. Денежные средства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе		ifrs-ru:DenezhnyeSredstvaVKasse
1.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
2	Денежные средства в пути		ifrs-ru:DenezhnyeSredstvaVPuti
2.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
3	Денежные средства на расчетных счетах		ifrs-ru:DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetax
3.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis

1	2	3	4
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление		ifrs-ru:DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoveritelnoeUpravlenie
4.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
5	Прочие денежные средства		ifrs-ru:DenezhnyeSredstvaProchee
5.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
6	Итого		ifrs-ru:DenezhnyeSredstva
6.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
7	Текстовое раскрытие. Денежные средства		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieDenezhnyeSredstvaTextBlock

Таблица 5.2. Компоненты денежных средств и их эквивалентов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства		ifrs-ru:DenezhnyeSredstvaZaVychetomDenezhnyxSredstvOgranichennyxVIspolzovanii
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой		ifrs-ru:KratkosrochnyeVysokolikvidnyeCZennyeBumagiKlassificiruemyeKakEkvivalentyDenezhnyxSredstvVSootvetstviisUchetnojPolitikoj
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой		ifrs-ru:OstatkiSredstvVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxKlassificiruemyeKakEkvivalentyDenezhnyxSredstvVSootvetstviisPrinyatojUchetnojPolitikoj
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru:KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetultogo
5	Прочее		ifrs-ru:ProcheeKomponentyDenezhnyxSredstvIxEkvivalentov
6	Итого		ifrs-ru:DenezhnyeSredstvaIxEkvivalentyVkluchayaOverdrafty

Таблица 5.3. Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о потоках денежных средств

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Неденежная инвестиционная деятельность, в том числе:		ifrs-ru:NedenezhnayaInvesticziionnayaDeyatelnost
2	приобретение активов		ifrs-ru:PriobretenieAktivov
3	поступление от реализации и погашения активов		ifrs-ru:PostupleniyaOtRealizacziilPogasheniyaAktivov
4	Неденежная финансовая деятельность, в том числе:		ifrs-ru:NedenezhnayaFinansovayaDeyatelnost
5	эмиссия обыкновенных акций		ifrs-ru:EmissiyaObyknovennyxKaczij
6	эмиссия привилегированных акций		ifrs-ru:EmissiyaPrivilegirovannyxKaczij
7	прочие взносы акционеров в уставный капитал		ifrs-ru:ProchieVznosyAkcziionerovVUstavnyjKapital
8	приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров		ifrs-ru:PriobretenieSobstvennyxKaczijVykuplennyxUAKcziionerov
9	продажа собственных акций, выкупленных у акционеров		ifrs-ru:ProdazhaSobstvennyxKaczijVykuplennyxUAKcziionerov
10	поступление от выпуска долговых ценных бумаг		ifrs-ru:PostupleniyaOtVypuskaDolgovyxCZennyxBumag
11	погашение выпущенных долговых ценных бумаг		ifrs-ru:PogashenieVypushennyxDolgovyxCZennyxBumag
12	привлечение прочих заемных средств		ifrs-ru:PrivlechenieProchixZaemnyxSredstv
13	возврат прочих заемных средств		ifrs-ru:VozvratProchixZaemnyxSredstv

1	2	3	4
14	прочие выплаты акционерам		ifrs-ru:ProchieVyplatyAkczioneram
15	Текстовое раскрытие. Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о потоках денежных средств		ifrs-ru:InformacziyaOblnvesticziionnyxIFinansovyxOperacziyaxNeTrebovavshixSpolzovaniyaDenezhnyxSredstvIxEkvivalentovINeVključennyxVOtchetOPotokaxDenezhnyxSredstvTextBlock

Таблица 5.4. Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru:PolnayaBalansovayaStoimost
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
1.2		По типам денежных средств	dim-int:PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Поступление финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:PostuplenieFinansovyxAktivov
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
2.2		По типам денежных средств	dim-int:PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:PrekrashheniePriznaniyaFinansovyxAktivov
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
3.2		По типам денежных средств	dim-int:PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Списание финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:SpisanieFinansovyxAktivov
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
4.2		По типам денежных средств	dim-int:PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		ifrs-ru:IzmeneniyaVRezultateModifikacziiKotorayaNePrivelaKPrekrashheniyuPriznaniyaFinansovogoAktiva
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
5.2		По типам денежных средств	dim-int:PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
6	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:		ifrs-ru:IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOcenochногоRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
6.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
6.2		По типам денежных средств	dim-int:PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	Прочие изменения, в том числе:		ifrs-ru:ProchieIzmeneniya
7.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
7.2		По типам денежных средств	dim-int:PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

1	2	3	4
8	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru:PolnayaBalansovayaStoimost
8.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovlMetoduOcenkiAxis
8.2		По типам денежных средств	dim-int:PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
8.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 5.5. Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru:OczenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovlMetoduOcenkiAxis
1.2		По типам денежных средств	dim-int:PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Поступление финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:PostuplenieFinansovyxAktivov
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovlMetoduOcenkiAxis
2.2		По типам денежных средств	dim-int:PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:PrekrashheniePriznaniyaFinansovyxAktivov
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovlMetoduOcenkiAxis
3.2		По типам денежных средств	dim-int:PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Списание финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:SpisanieFinansovyxAktivov
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovlMetoduOcenkiAxis
4.2		По типам денежных средств	dim-int:PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		ifrs-ru:IzmeneniyaVRezultateModifikacziiKotorayaNePrivelaKPrekrashheniyuPriznaniyaFinansovogoAktiva
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovlMetoduOcenkiAxis
5.2		По типам денежных средств	dim-int:PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
6	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:		ifrs-ru:IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOczenochnogoRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
6.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovlMetoduOcenkiAxis
6.2		По типам денежных средств	dim-int:PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	Прочие изменения, в том числе:		ifrs-ru:ProchieIzmeneniya
7.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovlMetoduOcenkiAxis

1	2	3	4
7.2		По типам денежных средств	dim-int:PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru:OcenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
8.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
8.2		По типам денежных средств	dim-int:PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
8.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 6.1. **Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли		ifrs-ru:CZennyeBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgovli
2	Прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли		ifrs-ru:ProchieDolevyInstrumentyUderzhivaemyeDlyaTorgovli
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод		ifrs-ru:ProizvodnyeFinansovyInstrumentyOtKotoryxOzhidaetsyaUvelichenieEkonomicheskixVygod
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод		ifrs-ru:VstroennyeProizvodnyeFinansovyInstrumentyOtKotoryxOzhidaetsyaUvelichenieEkonomicheskixVygod
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:ZajmyVydannyeIDepozityVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytok
6	Итого		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasuredAtFairValue

Таблица 6.2. **Ценные бумаги, удерживаемые для торговли**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли		ifrs-ru:CZennyeBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgovli
1.1		Тип ценных бумаг	dim-int:TipCZennyxBumagAxis
1.2		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis

Таблица 6.3. **Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам		ifrs-ru:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczam
2	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям		ifrs-ru:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYuridicheskimLiczamIndividualnymPredprinimateliam
3	Прочие выданные займы		ifrs-ru:ProchieVydannyeZajmyUderzhivaemyeDlyaTorgovli
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru:DepozityVKreditnyxOrganizacziyaxiBankaxNerezidentax
5	Итого		ifrs-ru:ZajmyVydannyeDepozityVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytok

Таблица 6.4. **Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-full:FinancialAssetsAtAmortisedCost
1.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.2		По времени реклассификации	dim-int:PoVremeniReklassifikacziiAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:DolgovyeInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
2.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
2.2		По времени реклассификации	dim-int:PoVremeniReklassifikacziiAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Итого		ifrs-ru:ReklassificirovannoFinansovyxAktivovVKategoriyuFinansovyxAktivovOtsenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytok
3.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
3.2		По времени реклассификации	dim-int:PoVremeniReklassifikacziiAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 7.1. **Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
1.1		По типам инструментов	dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
1.2		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
1.3		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis

Таблица 8.1. **Долговые инструменты**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-ru:DolgovyInstrumentyPoSpravedlivoyStoimostiCherezProchijSovokupnyjDoxod
1.1		По типам инструментов	dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
1.2		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
1.3		По типам получателя	dim-int:PoTipamPoluchatelyaAxis

Таблица 8.2. **Выверка изменений полной балансовой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru:PolnayaBalansovayaStoimost
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
1.2		Тип долгового инструмента	dim-int:TipDolgovogoInstrumentaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Поступление финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:PostuplenieFinansovyxAktivov
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
2.2		Тип долгового инструмента	dim-int:TipDolgovogoInstrumentaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:PrekrashheniePriznaniyaFinansovyxAktivov
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
3.2		Тип долгового инструмента	dim-int:TipDolgovogoInstrumentaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

1	2	3	4
4	Списание финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:SpisanieFinansovyxAktivov
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
4.2		Тип долгового инструмента	dim-int:TipDolgovogoInstrumentaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		ifrs-ru:IzmeneniyaVRezultateModifikacziiKotorayaNePrivelaKPrekrashheniyuPriznaniyaFinansovogoAktiva
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
5.2		Тип долгового инструмента	dim-int:TipDolgovogoInstrumentaAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
6	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:		ifrs-ru:IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOchenochnogoRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
6.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
6.2		Тип долгового инструмента	dim-int:TipDolgovogoInstrumentaAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	Прочие изменения, в том числе:		ifrs-ru:ProchieIzmeneniya
7.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
7.2		Тип долгового инструмента	dim-int:TipDolgovogoInstrumentaAxis
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:		ifrs-ru:PolnayaBalansovayaStoimost
8.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
8.2		Тип долгового инструмента	dim-int:TipDolgovogoInstrumentaAxis
8.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 8.3. Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru:OchenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
1.2		Тип долгового инструмента	dim-int:TipDolgovogoInstrumentaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Поступление финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:PostuplenieFinansovyxAktivov
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
2.2		Тип долгового инструмента	dim-int:TipDolgovogoInstrumentaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:PrekrashheniePriznaniyaFinansovyxAktivov
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis

1	2	3	4
3.2		Тип долгового инструмента	dim-int:TipDolgovogoInstrumentaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Списание финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:SpisanieFinansovyhAktivov
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
4.2		Тип долгового инструмента	dim-int:TipDolgovogoInstrumentaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		ifrs-ru:IzmeneniyaVRezultateModifikacziIKotorayaNePrivelaKPrekrashheniyuPriznaniyaFinansovogoAktiva
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
5.2		Тип долгового инструмента	dim-int:TipDolgovogoInstrumentaAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
6	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:		ifrs-ru:IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOcenochnogoRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
6.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
6.2		Тип долгового инструмента	dim-int:TipDolgovogoInstrumentaAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	Прочие изменения, в том числе:		ifrs-ru:ProchieIzmeneniya
7.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
7.2		Тип долгового инструмента	dim-int:TipDolgovogoInstrumentaAxis
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на отчетную дату, в том числе:		ifrs-ru:OcenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
8.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
8.2		Тип долгового инструмента	dim-int:TipDolgovogoInstrumentaAxis
8.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 8.4. Выверка изменений резерва переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на начало отчетного периода		ifrs-ru:RezervPereoczenkiPoSpravedlivojStoimostiDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
2	Увеличение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, за отчетный период		ifrs-ru:UvelichenieSpravedlivojStoimostiDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiZaOtchetnyjPeriod
3	Уменьшение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за отчетный период		ifrs-ru:UmenshenieSpravedlivojStoimostiDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod

1	2	3	4
4	Реклассификация резерва переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка за отчетный период		ifrs-ru:ReklassifikaciyaRezervaPereoczenkiDolgovyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodVSostavPribyliiliUbytki
5	Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на конец отчетного периода		ifrs-ru:RezervPereoczenkiPoSpravedlivojStoimostiDolgovyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod

Таблица 8.5. **Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-full:FinancialAssetsAtAmortisedCost
1.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.2		По времени реклассификации	dim-int:PoVremeniReklassifikaciiAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasuredAtFairValue
2.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
2.2		По времени реклассификации	dim-int:PoVremeniReklassifikaciiAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Итого		ifrs-ru:ReklassificirovannyxAktivovVKategoriyuFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
3.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
3.2		По времени реклассификации	dim-int:PoVremeniReklassifikaciiAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 9.1. **Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:DolevyeCzennyeBumagiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
1.1		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
2	Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:ProchieDolevyInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
2.1		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
3	Итого		ifrs-ru:DolevyInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
3.1		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis

Таблица 9.2. **Информация о прекращении признания долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в течение отчетного периода**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:DolevyeCzennyeBumagiPrekrashheniePriznaniya
1.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.2		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
2	Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:ProchieDolevyelInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodPrekrashheniePriznaniya
2.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
2.2		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
3	Итого		ifrs-ru:DolevyelInstrumentyPrekrashheniePriznaniya
3.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
3.2		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis

Таблица 9.3. **Выверка изменений резерва переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Резерв переоценки по справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на начало отчетного периода		ifrs-ru:RezervPereoczenkiPoSpravedlivojStoimostiDolevyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
2	Увеличение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, за отчетный период		ifrs-ru:UvelichenieSpravedlivojStoimostiDolevyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiZaOtchetnyjPeriod
3	Уменьшение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за отчетный период		ifrs-ru:UmenshenieSpravedlivojStoimostiDolevyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
4	Перенос резерва переоценки по справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав нераспределенной прибыли за отчетный период		ifrs-ru:PerenosRezervaPereoczenkiPoSpravedlivojStoimostiDolevyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodVSostavNeraspredelennojPribyli
5	Резерв переоценки по справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на конец отчетного периода		ifrs-ru:RezervPereoczenkiPoSpravedlivojStoimostiDolevyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod

Таблица 10.1. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru:DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijlBankovNerezidentovOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
1.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:DepozityVKreditnyxOrganizacijaxlBankaxNerezidentaxOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
2.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
3	Субординированные депозиты		ifrs-ru:SubordinirovannyeDepozity
3.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
4	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения		ifrs-ru:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyaspolneniyaObyazatelstvIndividualnogoKliringovogoObespecheniya
4.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
5	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		ifrs-ru:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFond
5.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
6	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях		ifrs-ru:SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijax
6.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
7	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях		ifrs-ru:SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijax
7.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения		ifrs-ru:SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyaspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKliringuIndividualnogoKliringovogoObespecheniya
8.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		ifrs-ru:SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFond
9.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
10	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами		ifrs-ru:SdelkiObratnogoRepoSKreditnyimiOrganizacijamilBankamiNerezidentami
10.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
11	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		ifrs-ru:RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacijamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivami
11.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
12	Прочее		ifrs-ru:ProcheeFinansovyeAktivyOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiSredstvaVKreditnyxOrganizacijaxlBankaxNerezidentax
12.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
13	Итого		ifrs-ru:SredstvaVKreditnyxOrganizacijaxlBankaxNerezidentax
13.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
14	Текстовое раскрытие. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieSredstvaVKreditnyxOrganizacijaxlBankaxNerezidentaxTextBlock

Таблица 10.2. Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru:PolnayaBalansovayaStoimost
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Поступление финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:PostuplenieFinansovyhAktivov
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
2.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:PrekrashheniePriznaniyaFinansovyhAktivov
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
3.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Списание финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:SpisanieFinansovyhAktivov
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
4.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		ifrs-ru:IzmeneniyaVRezultateModifikacziiKotorayaNePrivelaKPrekrashheniyuPriznaniyaFinansovogoAktiva
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
5.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
6	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:		ifrs-ru:IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOcenochnogoRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
6.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
6.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	Прочие изменения, в том числе:		ifrs-ru:ProchieIzmeneniya
7.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
7.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru:PolnayaBalansovayaStoimost
8.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
8.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
8.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 10.3. Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru:OcenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
1.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Поступление финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:PostuplenieFinansovyxAktivov
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
2.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:PrekrashheniePriznaniyaFinansovyxAktivov
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
3.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Списание финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:SpisanieFinansovyxAktivov
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
4.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		ifrs-ru:IzmeneniyaVRezultateModifikacziiKotorayaNePrivelaKPrekrashheniyuPriznaniyaFinansovogoAktiva
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
5.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
6	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:		ifrs-ru:IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOcenochnogoRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
6.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
6.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	Прочие изменения, в том числе:		ifrs-ru:ProchieIzmeneniya
7.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
7.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru:OcenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
8.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
8.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
8.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 10.4. **Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru:DolgovyeCZennyeBumagiVKreditnyxOrganizaciyaxIBankaxNerezidentaxOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiTextBlock
1.1		Текстовая спецификация	dim-int:TekstovayaSpeczifikacziyaAxis
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru:DepozityVKreditnyxOrganizaciyaxIBankaxNerezidentaxOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiTextBlock
2.1		Текстовая спецификация	dim-int:TekstovayaSpeczifikacziyaAxis
3	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения		ifrs-ru:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyalSpolneniyaObyazatelstvIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaTextBlock
3.1		Текстовая спецификация	dim-int:TekstovayaSpeczifikacziyaAxis
4	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		ifrs-ru:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondTextBlock
4.1		Текстовая спецификация	dim-int:TekstovayaSpeczifikacziyaAxis
5	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях		ifrs-ru:SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizaciyaxTextBlock
5.1		Текстовая спецификация	dim-int:TekstovayaSpeczifikacziyaAxis
6	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях		ifrs-ru:SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizaciyaxTextBlock
6.1		Текстовая спецификация	dim-int:TekstovayaSpeczifikacziyaAxis
7	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения		ifrs-ru:SredstvaVKliringovyxOrganizaciyaxPrednaznachennyeDlyalSpolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKliringuIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaTextBlock
7.1		Текстовая спецификация	dim-int:TekstovayaSpeczifikacziyaAxis
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		ifrs-ru:SredstvaVKliringovyxOrganizaciyaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondTextBlock
8.1		Текстовая спецификация	dim-int:TekstovayaSpeczifikacziyaAxis
9	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами		ifrs-ru:SdelkiObratnogoRepoSKreditnyimiOrganizaciyamiIBankamiNerezidentamiTextBlock
9.1		Текстовая спецификация	dim-int:TekstovayaSpeczifikacziyaAxis
10	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		ifrs-ru:RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperaciyamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiTextBlock
10.1		Текстовая спецификация	dim-int:TekstovayaSpeczifikacziyaAxis

Таблица 11.1. **Займы выданные и прочие размещенные средства**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Требования по возврату выданного обеспечения		ifrs-ru:TrebovaniyaPoVozvratuVydannogoObespecheniya
1.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru:DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacijOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
2.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
3	Средства в некредитных клиринговых организациях		ifrs-ru:SredstvaVNekreditnyxKliringovyxOrganizacijax
3.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
4.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamlIndividualnymPredprinimateljamOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
5.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru:ProchieVydannyeZajmyIRazmeshhennyeSredstvaOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
6.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями		ifrs-ru:SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacijami
7.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
8	Итого		ifrs-ru:ZajmyVydannyelProchieRazmeshhennyeSredstva
8.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
9	Текстовое раскрытие. Займы выданные и прочие размещенные средства		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieZajmyVydannyelProchieRazmeshhennyeSredstvaTextBlock

Таблица 11.2. **Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru:PolnayaBalansovayaStoimost
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
1.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Поступление финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:PostuplenieFinansovyxAktivov
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
2.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

1	2	3	4
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:PrekrashheniePriznaniyaFinansovyxAktivov
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
3.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Списание финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:SpisanieFinansovyxAktivov
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
4.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		ifrs-ru:IzmeneniyaVRezultateModifikacziiKotorayaNePrivelaKPrekrashheniyuPriznaniyaFinansovogoAktiva
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
5.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
6	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:		ifrs-ru:IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOcenochnogoRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
6.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
6.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	Прочие изменения, в том числе:		ifrs-ru:ProchieIzmeneniya
7.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
7.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru:PolnayaBalansovayaStoimost
8.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
8.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
8.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 11.3. Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru:OczenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
1.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

1	2	3	4
2	Поступление финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:PostuplenieFinansovyxAktivov
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
2.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:PrekrashheniePriznaniyaFinansovyxAktivov
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
3.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Списание финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:SpisanieFinansovyxAktivov
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
4.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		ifrs-ru:IzmeneniyaVRezultateModifikacziiKotorayaNePrivelaKPrekrashheniyuPriznaniyaFinansovogoAktiva
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
5.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
6	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:		ifrs-ru:IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOczenochnogoRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
6.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
6.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	Прочие изменения, в том числе:		ifrs-ru:ProchieIzmeneniya
7.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
7.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru:OczenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
8.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
8.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
8.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 12.1. Дебиторская задолженность

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям		ifrs-ru:RaschetyPoNachislennymDoxodamPoAkcziyamDolyamPayam
1.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
2	Дебиторская задолженность клиентов		ifrs-ru:DebitorskayaZadolzhennostKlientov
2.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis

1	2	3	4
3	Расчеты с валютными и фондовыми биржами		ifrs-ru:RaschetySValyutnymiIFondovymiBirzhami
3.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
4	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами		ifrs-ru:RaschetyPoKonversionnymOperacijamProizvodnymFinansovymInstrumentamOperacijamSCZennymiBumagami
4.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
5	Дебиторская задолженность по финансовой аренде		ifrs-ru:DebitorskayaZadolzhennostPoFinansovojArende
5.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
6	Прочая дебиторская задолженность		ifrs-ru:ProchayaDebitorskayaZadolzhennost
6.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
7	Итого		ifrs-ru:DebitorskayaZadolzhennost
7.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
8	Текстовое раскрытие. Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность		ifrs-ru:FinansovyeAktivyOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiDebitorskayaZadolzhennostTextBlock

Таблица 12.2. Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru:PolnayaBalansovayaStoimost
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
1.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Поступление финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:PostuplenieFinansovyxAktivov
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
2.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:PrekrashheniePriznaniyaFinansovyxAktivov
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
3.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Списание финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:SpisanieFinansovyxAktivov
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
4.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		ifrs-ru:IzmeneniyaVRezultateModifikacziiKotorayaNePrivelaKPrekrashheniyuPriznaniyaFinansovogoAktiva
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
5.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

1	2	3	4
6	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:		ifrs-ru:IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOczenochnogoRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
6.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
6.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	Прочие изменения, в том числе:		ifrs-ru:ProchieIzmeneniya
7.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
7.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru:PolnayaBalansovayaStoimost
8.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
8.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
8.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 12.3. Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru:OczenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
1.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Поступление финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:PostuplenieFinansovyxAktivov
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
2.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:PrekrashheniePriznaniyaFinansovyxAktivov
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
3.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Списание финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru:SpisanieFinansovyxAktivov
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
4.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		ifrs-ru:IzmeneniyaVRezultateModifikacziiKotorayaNePrivelaKPrekrashheniyuPriznaniyaFinansovogoAktiva
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis

1	2	3	4
5.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
6	Изменение порядка определения оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, в том числе:		ifrs-ru:IzmeneniyePoryadkaOpredeleniyaOczenochnogoRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
6.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
6.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	Прочие изменения, в том числе:		ifrs-ru:ProchieIzmeneniya
7.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
7.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru:OczenochnyyRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
8.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
8.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
8.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 13.1. Инвестиции в ассоциированные предприятия

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полная балансовая стоимость		ifrs-ru:PolnayaBalansovayaStoimost
1.1		Наименование ассоциированного предприятия	dim-int:NaimenovanieAssoczirovannogoPredpriyatyaTAxis
1.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Резерв под обесценение		ifrs-ru:RezervPodObesczenenie
2.1		Наименование ассоциированного предприятия	dim-int:NaimenovanieAssoczirovannogoPredpriyatyaTAxis
2.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Балансовая стоимость		ifrs-full:InvestmentsInAssociates
3.1		Наименование ассоциированного предприятия	dim-int:NaimenovanieAssoczirovannogoPredpriyatyaTAxis
3.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Доля участия, %		ifrs-ru:DolyaUchastiyaVAssoczirovannyxPredpriyatiyaVProcentaxVRazrezePredpriyatij
4.1		Наименование ассоциированного предприятия	dim-int:NaimenovanieAssoczirovannogoPredpriyatyaTAxis
4.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Страна регистрации		ifrs-ru:StranaRegistracziAssoczirovannyxPredpriyatijVRazrezePredpriyatij
5.1		Наименование ассоциированного предприятия	dim-int:NaimenovanieAssoczirovannogoPredpriyatyaTAxis
5.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 13.2. Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода		ifrs-ru:RezervPodObesczenenie
1.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение		ifrs-ru:OtchisleniyaVRezervVosstanovlenieRezervaPodObesczenenie
2.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Средства, списанные как безнадежные		ifrs-ru:SredstvaSpisannyeKakBeznadezhnye
3.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Прочие движения		ifrs-ru:ProchieDvizheniya
4.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода		ifrs-ru:RezervPodObesczenenie
5.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 13.3. Информация о переносе долевых инструментов в статью “Инвестиции в ассоциированные предприятия”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLoss
1.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.2		По времени переноса	dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
2.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
2.2		По времени переноса	dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Итого		ifrs-ru:PerenesenoDolevyxInstrumentovVStatyulInvesticzii
3.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
3.2		По времени переноса	dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 13.4. Информация о переносе долевых инструментов из статьи “Инвестиции в ассоциированные предприятия”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Инвестиции в ассоциированные предприятия, оцениваемые по себестоимости		ifrs-ru:InvesticziivAssoczirovannyePredpriyatiyaOczenivaemyePoSebestoimosti
1.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.2		По времени переноса	dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Инвестиции в ассоциированные предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:InvesticziivAssoczirovannyePredpriyatiyaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
2.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
2.2		По времени переноса	dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Инвестиции в ассоциированные предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:InvesticziivAssoczirovannyePredpriyatiyaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytok
3.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
3.2		По времени переноса	dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Итого		ifrs-ru:PerenesenoDolevyxInstrumentovIzStatilInvesticzii
4.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
4.2		По времени переноса	dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 14.1. Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полная балансовая стоимость		ifrs-ru:PolnayaBalansovayaStoimost
1.1		Наименование совместно контролируемого предприятия	dim-int:NaimenovanieSovmestnoKontroliruemogoPredpriyatiyaTAxis
1.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Резерв под обесценение		ifrs-ru:RezervPodObesczenenie
2.1		Наименование совместно контролируемого предприятия	dim-int:NaimenovanieSovmestnoKontroliruemogoPredpriyatiyaTAxis
2.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Балансовая стоимость		ifrs-full:InvestmentsInJointVentures
3.1		Наименование совместно контролируемого предприятия	dim-int:NaimenovanieSovmestnoKontroliruemogoPredpriyatiyaTAxis
3.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

1	2	3	4
4	Доля участия, %		ifrs-ru:DolyaUchastiyaVSovmestnoKontroliruemыхPredpriyatijxVProcentaxVRazrezePredpriyatij
4.1		Наименование совместно контролируемого предприятия	dim-int:NaimenovanieSovmestnoKontroliruemogoPredpriyatijaTAxis
4.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Страна регистрации		ifrs-ru:StranaRegistracziiSovmestnoKontroliruemыхPredpriyatijVRazrezePredpriyatij
5.1		Наименование совместно контролируемого предприятия	dim-int:NaimenovanieSovmestnoKontroliruemogoPredpriyatijaTAxis
5.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 14.2. Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в совместно контролируемые предприятия

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода		ifrs-ru:RezervPodObesczenenie
1.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение		ifrs-ru:OtchisleniyaVRezervVosstanovlenieRezervaPodObesczenenie
2.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Средства, списанные как безнадежные		ifrs-ru:SredstvaSpisannyeKakBeznadezhnye
3.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Прочие движения		ifrs-ru:ProchieDvizheniya
4.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода		ifrs-ru:RezervPodObesczenenie
5.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 14.3. Информация о переносе долевых инструментов в статью “Инвестиции в совместно контролируемые предприятия”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLoss
1.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.2		По времени переноса	dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
2.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
2.2		По времени переноса	dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

1	2	3	4
3	Итого		ifrs-ru:PerenesenoDolevyxInstrumentovVStatyulInvesticzii
3.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
3.2		По времени переноса	dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 14.4. Информация о переносе долевых инструментов из статьи “Инвестиции в совместно контролируемые предприятия”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия, оцениваемые по себестоимости		ifrs-ru:InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatijaOczenivaemyePoSebestoimosti
1.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.2		По времени переноса	dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatijaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
2.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
2.2		По времени переноса	dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatijaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
3.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
3.2		По времени переноса	dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Итого		ifrs-ru:PerenesenoDolevyxInstrumentovIzStatilInvesticzii
4.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
4.2		По времени переноса	dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 15.1. Инвестиции в дочерние предприятия

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полная балансовая стоимость		ifrs-ru:PolnayaBalansovayaStoimost
1.1		Наименование дочернего предприятия	dim-int:NaimenovanieDochernegoPredpriyatijaTAxis
1.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Резерв под обесценение		ifrs-ru:RezervPodObesczenenie
2.1		Наименование дочернего предприятия	dim-int:NaimenovanieDochernegoPredpriyatijaTAxis

1	2	3	4
2.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Балансовая стоимость		ifrs-full:InvestmentsInSubsidiaries
3.1		Наименование дочернего предприятия	dim-int:NaimenovanieDochernegoPredpriyatiyaTAxis
3.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Доля участия, %		ifrs-ru:DolyaUchastiyaVDochernixPredpriyatiyaxVProcentaxVRazrezePredpriyatij
4.1		Наименование дочернего предприятия	dim-int:NaimenovanieDochernegoPredpriyatiyaTAxis
4.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Страна регистрации		ifrs-ru:StranaRegistracziDochernixPredpriyatijVRazrezePredpriyatij
5.1		Наименование дочернего предприятия	dim-int:NaimenovanieDochernegoPredpriyatiyaTAxis
5.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 15.2. Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в дочерние предприятия

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода		ifrs-ru:RezervPodObesczenenie
1.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение		ifrs-ru:OtchisleniyaVRezervVosstanovlenieRezervaPodObesczenenie
2.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Средства, списанные как безнадежные		ifrs-ru:SredstvaSpisannyeKakBeznadezhnye
3.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Прочие движения		ifrs-ru:ProchieDvizheniya
4.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода		ifrs-ru:RezervPodObesczenenie
5.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 15.3. Информация о переносе долевых инструментов в статью “Инвестиции в дочерние предприятия”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLoss
1.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.2		По времени переноса	dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

1	2	3	4
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
2.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
2.2		По времени переноса	dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Итого		ifrs-ru:PerenesenoDolevyxInstrumentovVStatyulInvesticzii
3.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
3.2		По времени переноса	dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 15.4. Информация о переносе долевых инструментов из статьи “Инвестиции в дочерние предприятия”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Инвестиции в дочерние предприятия, оцениваемые по себестоимости		ifrs-ru:InvesticziiVDochniePredpriyatiyaOczenivaemyePoSebestoimosti
1.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.2		По времени переноса	dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Инвестиции в дочерние предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:InvesticziiVDochniePredpriyatiyaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
2.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
2.2		По времени переноса	dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Инвестиции в дочерние предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:InvesticziiVDochniePredpriyatiyaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
3.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
3.2		По времени переноса	dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Итого		ifrs-ru:PerenesenoDolevyxInstrumentovIzStatilInvesticzii
4.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
4.2		По времени переноса	dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 16.1. Основные виды активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Основные виды активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-ru:OsnovnyeVidyAktivovVklyuchennyxVvybyvayushhieGruppyKlassificiruemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
1.1		Наименование вида активов, включенных в выбывающие группы, классифицированных как предназначенные для продажи	dim-int:NaimenovanieVidaAktivovVklyuchennyxVvybyvayushhieGruppyKlassificiruemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiTAxis
1.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
2	Текстовое раскрытие. Основные виды активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieOsnovnyeVidyAktivovVklyuchennyxVvybyvayushhieGruppyKlassificiruemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiTextBlock

Таблица 16.2. Основные виды обязательств выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Основные виды обязательств выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-ru:OsnovnyeVidyObyazatelstvVklyuchennyxVvybyvayushhieGruppyKlassificiruemyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
1.1		Наименование вида обязательств, включенных в выбывающие группы, классифицированных как предназначенные для продажи	dim-int:NaimenovanieVidaObyazatelstvVklyuchennyxVvybyvayushhieGruppyKlassificiruemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiTAxis
1.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

Таблица 16.3. Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Доходы от прекращенной деятельности		ifrs-ru:DoxodyOtPrekrashhennojDeyatelnosti
2	Расходы от прекращенной деятельности		ifrs-ru:RasxodyOtPrekrashhennojDeyatelnosti
3	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности до налогообложения		ifrs-ru:PrilyUbytokOtPrekrashhennojDeyatelnostiDoNalogooblozheniya
4	Доходы (расходы) по налогу на прибыль		ifrs-ru:RasxodyPoNaloguNaPrilyOtPrekrashhennojDeyatelnosti
5	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности после налогообложения		ifrs-ru:PrilyUbytokOtPrekrashhennojDeyatelnostiPosleNalogooblozheniya
6	Прибыль (убыток) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, до налогообложения		ifrs-ru:PrilyUbytokOtPereoczenkiVybytiyaAktivovVvybyvayushhixGruppKlassificirovannyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiSostavlyayushhixPrekrashhennuyuDeyatelnostDoNalogooblozheniya
7	Доходы (расходы) по налогу на прибыль		ifrs-ru:RasxodyPoNaloguNaPrilyOtPereoczenkiOtPrekrashhennojDeyatelnosti
8	Прибыль (убыток) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения		ifrs-ru:PrilyUbytokOtPereoczenkiVybytiyaAktivovVvybyvayushhixGruppKlassificirovannyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiSostavlyayushhixPrekrashhennuyuDeyatelnostPosleNalogooblozheniya

1	2	3	4
9	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения		ifrs-ru:PribylUbytokOtPrekrashhennojDeyatelnostiPereoczenkiVybytiyaAktivovVybyvayushhixGruppKlassificirovannyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiSostavlyayushhixPrekrashhennuyuDeyatelnostPosleNalogooblozheniya

Таблица 16.4. Чистые денежные потоки, относящиеся к прекращенной деятельности и включенные в отчет о потоках денежных средств

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности		ifrs-ru:DenezhnyeSredstvaOtOperacionnojDeyatelnostiPrekrashhennayaDeyatelnost
2	Денежные потоки от инвестиционной деятельности		ifrs-ru:DenezhnyeSredstvaOtInvesticzionnojDeyatelnostiPrekrashhennayaDeyatelnost
3	Денежные потоки от финансовой деятельности		ifrs-ru:DenezhnyeSredstvaOtFinansovojDeyatelnostiPrekrashhennayaDeyatelnost
4	Итого		ifrs-ru:DenezhnyeSredstvaPrekrashhennayaDeyatelnost

Таблица 17.1. Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoPoSpravedlivojStoimosti
1.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
1.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
2	Поступление		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoPostuplenie
2.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
2.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
3	Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoRezultatyPosleduyushhixZatratPriznannyxVBalansovojStoimostiAktiva
3.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
3.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
4	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицируемые как предназначенные для продажи		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoPerevodVDolgosrochnyeAktivyVybyvayushhieGruppyKlassificiruemyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
4.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
4.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
5	Выбытие инвестиционного имущества		ifrs-ru:VybytieInvesticzionnogolmushhestva
5.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
5.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
6	Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно		ifrs-ru:PereklassifikacijaObektovInvesticzionnogolmushhestvaVSostavOsnovnyxSredstvObratno
6.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
6.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis

1	2	3	4
7	Перевод в прочие активы		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoPerevodVProchieAktivy
7.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
7.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
8	Чистая прибыль или убыток в результате корректировки справедливой стоимости		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoCHistayaPribylIliUbytokVRezultateKorrektirovkiSpravedlivojStoimosti
8.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
8.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
9	Прочее		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoProcheeDvizhenie
9.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
9.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
10	Балансовая стоимость на конец отчетного периода		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoPoSpravedlivojStoimosti
10.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
10.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
11	Текстовое раскрытие. Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieUchetInvesticzionnogolmushhestvaPoSpravedlivojStoimostiTextBlock

Таблица 17.2. Учет инвестиционного имущества по фактическим затратам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoPoFakticheskimZatratam
1.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
1.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
2	Первоначальная стоимость		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoPervonachalnayaStoimost
2.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
2.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
3	Накопленная амортизация		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoNakoplennayaAmortizaciya
3.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
3.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
4	Накопленные убытки от обесценения		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoUbytkiOtObesczeneniya
4.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
4.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
5	Поступление		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoPostuplenie
5.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
5.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
6	Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoRezultatyPosleduyushhixZatratPriznannyxVBalansovojStoimostiAktiva
6.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
6.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis

1	2	3	4
7	Перевод в долгосрочные активы (выбывающие группы), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoPerevodVDolgosrochnyeAktivyVybyvayushhieGruppyKlassificiruemyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi2
7.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
7.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
8	Выбытие инвестиционного имущества		ifrs-ru:VybytieInvesticzionnogolmushhestva
8.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
8.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
9	Амортизация		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoAmortizaciya
9.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
9.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
10	Признанные и восстановленные убытки от обесценения		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoPriznannyeIvosstanovlennyeUbytkiOtObesczeneniya
10.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
10.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
11	Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно		ifrs-ru:PereklassifikaciyaObektovInvesticzionnogolmushhestvaVSostavOsnovnyxSredstvIObратно
11.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
11.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
12	Перевод в прочие активы		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoPerevodVProchieAktivy
12.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
12.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
13	Прочее		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoProcheeDvizhenie
13.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
13.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
14	Балансовая стоимость на конец отчетного периода		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoPoFakticheskimZatratam
14.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
14.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
15	Первоначальная стоимость		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoPervonachalnayaStoimost
15.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
15.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
16	Накопленная амортизация		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoNakoplennayaAmortizaciya
16.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
16.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
17	Накопленные убытки от обесценения		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoUbytkiOtObesczeneniya
17.1		По предпосылкам оценки	dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
17.2		По типу признания инвестиционного имущества	dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
18	Текстовое раскрытие. Учет инвестиционного имущества по фактическим затратам		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieUchetInvesticzionnogolmushhestvaPoFakticheskimZatratamTextBlock

Таблица 17.3. Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду		ifrs-ru:DoxodyOtSdachilMushhestvaVArendu
2	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, приносящему арендный доход		ifrs-ru:PryamyeOperacionnyeRasxodyPolInvesticzionnomulMushhestvuSozdayushemuArendnyjDoxod
3	Другие прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, не приносящему арендный доход		ifrs-ru:PryamyeOperacionnyeRasxodyPolInvesticzionnomulMushhestvuNeSozdayushemuArendnyjDoxod
4	Прочее		ifrs-ru:SummyPriznannyeVOtcheteOFinansovyhRezultatax_Prochee
5	Итого		ifrs-ru:SummyPriznannyeVOtcheteOFinansovyhRezultatax
6	Текстовое раскрытие. Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieSummyPriznannyeVOtcheteOFinansovyhRezultataxTextBlock

Таблица 17.4. Сверка полученных данных по оценке инвестиционного имущества и балансовой стоимости инвестиционного имущества

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полученные данные по оценке		ifrs-ru:PoluchennyeDannyePoOcenkeInvesticzionnoelMushhestvo
2	Минус: затраты на строительство и прибыль застройщиков, вычитаемые из сумм оценки объектов инвестиционного имущества по принципу “как если бы объект был завершен”		ifrs-ru:MinusZatratyNaStroitelstvoIPribylZastrojshhikovVychitaemyelzSummOcenkiObektovInvesticzionnogolMushhestvaOcenennyxPoPrinczipuKakEslibyObektBylZavershenInvesticzionnoelMushhestvo
3	Минус: наращенный арендный доход, отраженный как отдельный актив		ifrs-ru:MinusNarashhennyjArendnyjDoxodOtrazhennyjKakOtdelnyjAktivInvesticzionnoelMushhestvo
4	Справедливая стоимость, отраженная в бухгалтерском балансе		ifrs-ru:SpravedlivayaStoimostInvesticzionnogolMushhestvaOtrazhennayaVBuxgalterskomBalanse
5	Текстовое раскрытие. Сверка полученных данных по оценке и балансовой стоимости инвестиционного имущества		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieSverkaPoluchennyxDannyxPoOcenkeIBalansovojStoimostiInvesticzionnogolMushhestvaTextBlock

Таблица 18.1. Нематериальные активы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода		ifrs-ru:NematerialnyeAktivyPervonachalnayaStoimost
1.1		По типам НМА	dim-int:PoTipamNmaAxis
2	Накопленная амортизация		ifrs-ru:NematerialnyeAktivyAmortizacziya
2.1		По типам НМА	dim-int:PoTipamNmaAxis
3	Балансовая стоимость на начало отчетного периода		ifrs-full:IntangibleAssetsOtherThanGoodwill
3.1		По типам НМА	dim-int:PoTipamNmaAxis
4	Поступление		ifrs-ru:NematerialnyeAktivyPostupleniya
4.1		По типам НМА	dim-int:PoTipamNmaAxis

1	2	3	4
5	Затраты на создание		ifrs-ru:NematerialnyeAktivyZatratyNaSozdanie
5.1		По типам НМА	dim-int:PoTipamNmaAxis
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru:NematerialnyeAktivyPerevodVDolgosrochnyeAktivyVybyvayushhieGruppyKlassifiziruemyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
6.1		По типам НМА	dim-int:PoTipamNmaAxis
7	Выбытие		ifrs-ru:NematerialnyeAktivyVybytiya
7.1		По типам НМА	dim-int:PoTipamNmaAxis
8	Амортизационные отчисления		ifrs-ru:NematerialnyeAktivyAmortizacionnyeOtchisleniya
8.1		По типам НМА	dim-int:PoTipamNmaAxis
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах		ifrs-ru:NematerialnyeAktivyOtrazhenieVelichinyObesczeneniyaVOtcheteOFinansovykhRezultatax
9.1		По типам НМА	dim-int:PoTipamNmaAxis
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах		ifrs-ru:NematerialnyeAktivyVosstanovlenieObesczeneniyaVOtcheteOFinansovykhRezultatax
10.1		По типам НМА	dim-int:PoTipamNmaAxis
11	Переоценка		ifrs-ru:NematerialnyeAktivyPereoczenka
11.1		По типам НМА	dim-int:PoTipamNmaAxis
12	Прочее		ifrs-ru:NematerialnyeAktivyProchee
12.1		По типам НМА	dim-int:PoTipamNmaAxis
13	Балансовая стоимость на конец отчетного периода		ifrs-full:IntangibleAssetsOtherThanGoodwill
13.1		По типам НМА	dim-int:PoTipamNmaAxis
14	Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода		ifrs-ru:NematerialnyeAktivyPervonachalnayaStoimost
14.1		По типам НМА	dim-int:PoTipamNmaAxis
15	Накопленная амортизация		ifrs-ru:NematerialnyeAktivyAmortizaciya
15.1		По типам НМА	dim-int:PoTipamNmaAxis
16	Текстовое раскрытие. Нематериальные активы		ifrs-ru:TekstovyeRaskrytiyaNematerialnyeAktivyTextBlock

Таблица 19.1. Основные средства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода		ifrs-ru:OsnovnyeSredstvaStoimostIliOczenka
1.1		По типам ОС	dim-int:PoTipamOsAxis
2	Накопленная амортизация		ifrs-ru:OsnovnyeSredstvaNakoplennayaAmortizaciya
2.1		По типам ОС	dim-int:PoTipamOsAxis
3	Балансовая стоимость на начало отчетного периода		ifrs-full:PropertyPlantAndEquipment
3.1		По типам ОС	dim-int:PoTipamOsAxis
4	Поступление		ifrs-ru:OsnovnyeSredstvaPostupleniya
4.1		По типам ОС	dim-int:PoTipamOsAxis

1	2	3	4
5	Затраты на сооружение (создание)		ifrs-ru:OsnovnyeSredstvaZatratyNaSooruzhenieSozdanie
5.1		По типам ОС	dim-int:PoTipamOsAxis
6	Передача		ifrs-ru:OsnovnyeSredstvaPeredachi
6.1		По типам ОС	dim-int:PoTipamOsAxis
7	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru:OsnovnyeSredstvaPerevodVDolgosrochnyeAktivyVybyvayushhieGruppyKlassificiruemyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
7.1		По типам ОС	dim-int:PoTipamOsAxis
8	Выбытие		ifrs-ru:OsnovnyeSredstvaVybytiya
8.1		По типам ОС	dim-int:PoTipamOsAxis
9	Амортизационные отчисления		ifrs-ru:OsnovnyeSredstvaAmortizaczionnyeOtchisleniya
9.1		По типам ОС	dim-int:PoTipamOsAxis
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах		ifrs-ru:OsnovnyeSredstvaOtrazhenieVelichinyObesczeneniyaVOtcheteOFinansovykhRezultatax
10.1		По типам ОС	dim-int:PoTipamOsAxis
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах		ifrs-ru:OsnovnyeSredstvaVosstanovlenieObesczeneniyaVOtcheteOFinansovykhRezultatax
11.1		По типам ОС	dim-int:PoTipamOsAxis
12	Переоценка		ifrs-ru:OsnovnyeSredstvaPereoczenka
12.1		По типам ОС	dim-int:PoTipamOsAxis
13	Прочее		ifrs-ru:OsnovnyeSredstvaProchee
13.1		По типам ОС	dim-int:PoTipamOsAxis
14	Балансовая стоимость на конец отчетного периода		ifrs-full:PropertyPlantAndEquipment
14.1		По типам ОС	dim-int:PoTipamOsAxis
15	Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода		ifrs-ru:OsnovnyeSredstvaStoimostiIiOценка
15.1		По типам ОС	dim-int:PoTipamOsAxis
16	Накопленная амортизация		ifrs-ru:OsnovnyeSredstvaNakoplennayaAmortizacziya
16.1		По типам ОС	dim-int:PoTipamOsAxis
17	Текстовое раскрытие. Основные средства		ifrs-ru:TekstovyeRaskrytiyaOsnovnyeSredstvaTextBlock

Таблица 19.2. **Сверка балансовой стоимости основных средств, отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной стоимости, со стоимостью этих основных средств, которая бы сформировалась, если бы они отражались по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость основных средств		ifrs-ru:OsnovnyeSredstva_PoPereoczenennojStoimosti
2	Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке		ifrs-ru:RezervPereoczenkiOsnovnyxSredstvZaVychetomOtlzhennogoNalogaPoPereoczenke
3	Отложенный налог по переоценке		ifrs-ru:OtlzhennyjNalogPoPereoczenkeOsnovnyxSredstv
4	Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации		ifrs-ru:OsnovnyeSredstvaPoStoimostiPriobreteniyaZaVychetomNakoplennojAmortizaczii

Таблица 20.1. Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Затраты на заключение договора		ifrs-ru:ProchieAktivyZatratyNaZaklyuchenieDogovora
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты		ifrs-ru:ProchieAktivyVlozheniyaVDragocennyyeMetallyMonety
3	Вложения в природные камни		ifrs-ru:ProchieAktivyVlozheniyaVPrirodnyeKamni
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль		ifrs-ru:ProchieAktivyRaschetyPoNalogamISboramKromeNalogaNaPribyl
5	Расчеты с персоналом		ifrs-ru:ProchieAktivyRaschetySPersonalom
6	Расчеты по социальному страхованию		ifrs-ru:ProchieAktivyRaschetyPoSoczialnomuStraxovaniyu
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный		ifrs-ru:ProchieAktivyNalogNaDobavlenнуюStoimostUplachennyj
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		ifrs-ru:ProchieAktivyRaschetySPostavshhikamiIPodryadchikami
9	Запасы		ifrs-ru:ProchieAktivyZapasy
10	Расчеты с акционерами, участниками		ifrs-ru:ProchieAktivyRaschetySAkczioneramiUchastnikami
11	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		ifrs-ru:ProchieAktivyNakoplennayaVelichinalzmeneniyaSpravedlivojStoimostiObektaXedzhirovaniyaTverdoeDogovornoeObyazatelstvo
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		ifrs-ru:ProchieAktivyRaschetySPosrednikamiPoObsluzhivaniyuVypuskovCZennyxBumag
13	Прочее		ifrs-ru:ProchieAktivyProchieAktivy
14	Резерв под обесценение		ifrs-ru:ProchieAktivyRezervPodObesczenenieProchixAktivov
15	Итого		ifrs-full:OtherAssets

Таблица 20.2. Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Резерв под обесценение на начало отчетного периода		ifrs-ru:ProchieAktivyRezervPodObesczenenieProchixAktivov
1.1		По источникам изменений резерва под обесценение прочих активов	dim-int:PolstochnikamlzmenenijRezervaPodObesczenenieProchixAktivovAxis
1.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение		ifrs-ru:OtchisleniyaVRezervVosstanovlenieRezervaPodObesczenenieProchixAktivov
2.1		По источникам изменений резерва под обесценение прочих активов	dim-int:PolstochnikamlzmenenijRezervaPodObesczenenieProchixAktivovAxis
2.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Средства, списанные как безнадежные		ifrs-ru:ProchieAktivySpisannyeKakBeznadezhnye
3.1		По источникам изменений резерва под обесценение прочих активов	dim-int:PolstochnikamlzmenenijRezervaPodObesczenenieProchixAktivovAxis
3.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Прочие движения		ifrs-ru:ProchieDvizheniyaRezervaPodObesczenenieProchixAktivov
4.1		По источникам изменений резерва под обесценение прочих активов	dim-int:PolstochnikamlzmenenijRezervaPodObesczenenieProchixAktivovAxis
4.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

1	2	3	4
5	Резерв под обесценение на конец отчетного периода		ifrs-ru:ProchieAktivyRezervPodObesczenenieProchixAktivov
5.1		По источникам изменений резерва под обесценение прочих активов	dim-int:PolstochnikamlzmenenijRezervaPodObesczenenieProchixAktivovAxis
5.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 21.1. **Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод		ifrs-ru:ProizvodnyeFinansovyelInstrumentyPoKotorymOzhidaetsyaUmenshenieEkonomicheskixVygod
2	Обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо		ifrs-ru:ObyazatelstvaPoObratnojPostavkeCZennyxBumagPoDogovoramRepo
3	Обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг		ifrs-ru:ObyazatelstvaPoVozvratuZaimstvovannyxCZennyxBumag
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод		ifrs-ru:VstroennyeProizvodnyeFinansovyelInstrumentyOtKotoryxOzhidaetsyaUmenshenieEkonomicheskixVygod
5	Итого		ifrs-ru:FinansovyelObyazatelstvaKlassificiruemyeCHerezPIUVobyazelnomPoryadke
6	Текстовое раскрытие. Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:TekstovyeRaskrytiyaFinansovyelObyazatelstvaVobyazelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokTextBlock

Таблица 22.1. **Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru:KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuOcenivaemyePoUsmotreniyuNFO
2	Средства, привлеченные от государственных организаций		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacijOcenivaemyePoUsmotreniyuNFO
3	Средства, привлеченные от кредитных организаций		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacijOcenivaemyePoUsmotreniyuNFO
4	Средства, привлеченные от других юридических лиц		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtDrugixYuridicheskixLiczOcenivaemyePoUsmotreniyuNFO
5	Средства, привлеченные от физических лиц		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLiczOcenivaemyePoUsmotreniyuNFO
6	Выпущенные облигации		ifrs-ru:VypushhennyeObligacziiPoUsmotreniyuNFO
7	Выпущенные векселя		ifrs-ru:VypushhennyeVekselyaPoUsmotreniyuNFO
8	Итого		ifrs-full:FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition

Таблица 22.2. Анализ изменения справедливой стоимости финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru:KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetu
1.1		По видам изменений	dim-int:PoVidamIzmenenijAxis
2	Средства, привлеченные от государственных организаций		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacij
2.1		По видам изменений	dim-int:PoVidamIzmenenijAxis
3	Средства, привлеченные от кредитных организаций		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacij
3.1		По видам изменений	dim-int:PoVidamIzmenenijAxis
4	Средства, привлеченные от других юридических лиц		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtDrugixYuridicheskixLicz
4.1		По видам изменений	dim-int:PoVidamIzmenenijAxis
5	Средства, привлеченные от физических лиц		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLicz
5.1		По видам изменений	dim-int:PoVidamIzmenenijAxis
6	Выпущенные облигации		ifrs-ru:VypushhennyeObligaczii
6.1		По видам изменений	dim-int:PoVidamIzmenenijAxis
7	Выпущенные векселя		ifrs-ru:VypushhennyeVekselya
7.1		По видам изменений	dim-int:PoVidamIzmenenijAxis
8	Итого		ifrs-ru:SpravedlivayaStoimostFinansovyxObyazatelstvKlassificiruemyxKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
8.1		По видам изменений	dim-int:PoVidamIzmenenijAxis

Таблица 23.1. Средства клиентов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Средства участников клиринга, в том числе:		ifrs-ru:SredstvaUchastnikovKliringa
2	индивидуальное клиринговое обеспечение		ifrs-ru:IndividualnoeKliringovoeObespechenie
3	коллективное клиринговое обеспечение (гарантийный фонд)		ifrs-ru:GarantijnjyFondKollektivnoeKliringovoeObespechenie
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		ifrs-ru:SredstvaKlientovPoBrokerskimOperacijamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivami
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам		ifrs-ru:SredstvaKlientovPrednaznachennyeDlyaVyplatyDoxodovPoCZennymBumagam
6	Итого		ifrs-ru:SredstvaKlientov

Таблица 24.1. Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru:KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuPoAmortizirovannojStoimosti
1.1		Тип задолженности	dim-int:TipZadolzhennostiAxis
2	Обязательства по аренде		ifrs-ru:ObyazatelstvaPoArende
2.1		Тип задолженности	dim-int:TipZadolzhennostiAxis
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacij
3.1		Тип задолженности	dim-int:TipZadolzhennostiAxis
4	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacij
4.1		Тип задолженности	dim-int:TipZadolzhennostiAxis
5	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:		ifrs-ru:ProchieSredstvaPrivlechennyeOtDrugixYuridicheskixLicz
5.1		Тип задолженности	dim-int:TipZadolzhennostiAxis
6	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:		ifrs-ru:ProchieSredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLicz
6.1		Тип задолженности	dim-int:TipZadolzhennostiAxis
7	Итого		ifrs-ru:KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimosti
7.1		Тип задолженности	dim-int:TipZadolzhennostiAxis
8	Текстовое раскрытие. Кредиты, займы и прочие привлеченные средства		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaTextBlock

Таблица 24.3. Анализ процентных ставок и сроков погашения

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Процентные ставки		ifrs-ru:ProczentnyeStavki
1.1		Тип задолженности	dim-int:TipZadolzhennostiAxis
2	Сроки погашения		ifrs-ru:SrokiPogasheniya
2.1		Тип задолженности	dim-int:TipZadolzhennostiAxis

Таблица 25.1. Выпущенные долговые ценные бумаги

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Облигации		ifrs-ru:VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiObligaczii
2	Векселя		ifrs-ru:VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiVekselya
3	Итого		ifrs-full:DebtSecurities

Таблица 25.2. Анализ процентных ставок и сроков погашения

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Процентные ставки		ifrs-ru:ProczentnyeStavki
1.1		Тип задолженности	dim-int:TipZadolzhennostiAxis
2	Сроки погашения		ifrs-ru:SrokiPogasheniya
2.1		Тип задолженности	dim-int:TipZadolzhennostiAxis

Таблица 26.1. Кредиторская задолженность

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostPoInformacionnoTexnologicheskimUslugam
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostZaUslugiPoSoderzhaniyuArendePomeshhenij
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostPeredDepozitariyami
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostPeredRegistratorami
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostPoTorgovymOperacziyam
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostPeredBrokeramiDilerami
7	кредиторская задолженность перед клиентами		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostPeredKlientami
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		ifrs-ru:RaschetySPosrednikamiPoObsluzhivaniyuVypuskovCZennyxBumag
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам		ifrs-ru:RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamiCZennyxBumagam
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:		ifrs-ru:RaschetySOrganizatoramiTorgovli
11	на фондовом рынке		ifrs-ru:RaschetySOrganizatoramiTorgovliNaFondovomRynke
12	на валютном рынке		ifrs-ru:RaschetySOrganizatoramiTorgovliNaValyutnomRynke
13	на срочном рынке		ifrs-ru:RaschetySOrganizatoramiTorgovliNaSrochnomRynke
14	на товарном рынке		ifrs-ru:RaschetySOrganizatoramiTorgovliNaTovarnomRynke
15	прочие		ifrs-ru:RaschetySOrganizatoramiTorgovliProchie
16	Расчеты с операторами товарных поставок		ifrs-ru:RaschetySOperatoramiTovarnyxPostavok
17	Расчеты с репозитарием		ifrs-ru:RaschetySRepozitariem
18	Расчеты с клиринговыми организациями		ifrs-ru:RaschetySKliringovymiOrganizacziyami
19	Прочая кредиторская задолженность		ifrs-ru:ProchayaKreditorskayaZadolzhennost
20	Итого		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennost

Таблица 27.1. **Чистые обязательства (активы) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными платежами**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Чистые обязательства (активы) пенсионного плана		ifrs-ru:CHistyeObyazatelstvaAktivyPensionnogoPlana
2	Обязательства по прочим выплатам по окончании трудовой деятельности		ifrs-ru:ObyazatelstvaPoProchimVyplatamPoOkonchaniitrudovojDeyatelnosti
3	Итого обязательства (активы) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными платежами		ifrs-ru:CHistyeObyazatelstvaAktivyPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniitrudovojDeyatelnostiNeOgranichennojFiksiruemyimiPlatezhamiPensionnogoPlana

Таблица 27.2. **Чистые активы (обязательства) пенсионного плана с установленными выплатами**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Приведенная стоимость обязательств пенсионного плана		ifrs-ru:PrivedennayaStoimostObyazatelstvPlana
2	Справедливая стоимость активов пенсионного плана		ifrs-ru:SpravedlivayaStoimostAktivovPlana
3	Непризнанная стоимость активов пенсионного плана, превышающая лимит		ifrs-ru:NepriznannayaStoimostAktivovPensionnogoPlana
4	Итого		ifrs-ru:CHistyeObyazatelstvaAktivyPensionnogoPlana
5	Текстовое раскрытие. Чистые активы (обязательства) пенсионного плана с установленными выплатами		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieCHistyeObyazatelstvaAktivyPensionnogoPlanaTextBlock

Таблица 27.3. **Изменение приведенной стоимости обязательств пенсионного плана**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Приведенная стоимость обязательств пенсионного плана на начало отчетного периода		ifrs-ru:PrivedennayaStoimostObyazatelstvPlana
2	Стоимость услуг текущего периода		ifrs-ru:StoimostUslugTekushhegoPeriodalZmeneniePrivedennojStoimosti
3	Стоимость услуг прошлых периодов		ifrs-ru:StoimostUslugProshlyxPeriodovZmeneniePrivedennojStoimosti
4	Процентные расходы		ifrs-ru:RasxodyPoProcentam
5	Убыток (прибыль) от переоценки обязательств, относимый (относимая) на совокупный доход, в том числе:		ifrs-ru:PribylUbytokOtPereocenkiObyazatelstv
6	актуарные прибыли — изменения финансовых предположений		ifrs-ru:ObyazatelstvaAktuarnyePribylilZmeneniyaFinansovyxPredpolozhenij
7	актуарные убытки — изменения демографических предположений		ifrs-ru:ObyazatelstvaAktuarnyeUbytkilZmeneniyaDemograficheskixPredpolozhenij
8	актуарные убытки (прибыли) — корректировки на основе опыта		ifrs-ru:ObyazatelstvaAktuarnyePribyliUbytkiKorrektirovkiNaOsnoveOpyta
9	Осуществленные выплаты		ifrs-ru:ObyazatelstvaOsushhestvlennyeVyplaty
10	Влияние валютных курсов		ifrs-ru:VliyaniyeValutnyxObyazatelstva
11	Приведенная стоимость обязательств пенсионного плана на конец отчетного периода		ifrs-ru:PrivedennayaStoimostObyazatelstvPlana

Таблица 27.4. Изменение справедливой стоимости активов пенсионного плана

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Справедливая стоимость активов пенсионного плана на начало отчетного периода		ifrs-ru:SpravedlivayaStoimostAktivovPlana_negative
2	Процентные доходы		ifrs-ru:DoxodyPoProczentam
3	Доход по активам пенсионного плана, за исключением сумм, включенных в проценты		ifrs-ru:DoxodNaAktivyPlanaZalsklyucheniemSummVkluychennyxVProczenty
4	Осуществленные выплаты		ifrs-ru:AktivOsushhestvlennyeVyplaty
5	Взносы работников		ifrs-ru:VznosyRabotnikov
6	Взносы работодателя		ifrs-ru:VznosyRabotodatelya
7	Актuarные прибыли (убытки) по активам плана, в том числе:		ifrs-ru:AktuarnyePribyliUbytkiPoAktivamPlana
8	актуарные прибыли — изменения финансовых предположений		ifrs-ru:AktivAktuarnyePribylilzmeneniyaFinansovyxPredpolozhenij
9	актуарные убытки — изменения демографических предположений		ifrs-ru:AktivAktuarnyeUbytkilzmeneniyaDemograficheskixPredpolozhenij
10	актуарные убытки (прибыли) — корректировки на основе опыта		ifrs-ru:AktivAktuarnyePribyliUbytkiKorrekcirovkiNaOsnoVeOpyta
11	Влияние валютных курсов		ifrs-ru:VliyanieValutnyxKurovAktivy
12	Справедливая стоимость активов плана на конец отчетного периода		ifrs-ru:SpravedlivayaStoimostAktivovPlana_negative

Таблица 27.5. Распределение активов пенсионного плана

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Активы пенсионного плана		ifrs-ru:AktivPensionnogoPlana
1.1		Котируемость актива	dim-int:RaspredelenieAktivovPensionnogoPlanaAxis
1.2		Типы активов пенсионного плана	dim-int:TipyAktivovPensionnogoPlanaAxis
2	Текстовое раскрытие. Распределение активов пенсионного плана		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieRaspredelenieAktivovPlanaTextBlock

Таблица 27.6. Актuarные допущения, использованные в расчетах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Ставка дисконтирования (номинальная) (%)		ifrs-ru:StavkaDiskontirovaniyaNominalnayaProczent
2	Будущее повышение заработной платы и пенсионных выплат (номинальное) (%)		ifrs-ru:BudushheePovyshenieZarabotnojPlatyIPensionnyxVyplatNominalnoeProczent
3	Возраст выхода на пенсию — женщины		ifrs-ru:VozrastVyhodaNaPensiyuZHenshiny
4	Возраст выхода на пенсию — мужчины		ifrs-ru:VozrastVyhodaNaPensiyuMuzhchiny
5	Коэффициент текучести кадров в течение года (%)		ifrs-ru:KoefficientTekuchestiKadrovVGod
6	Уровень смертности после окончания трудовой деятельности для пенсионеров ___ лет — женщины		ifrs-ru:UrovenSmertnostiPosleOkonchaniyaTrudovojDeyatelnostiDlyaPensionerovLetZHenshiny
7	Уровень смертности после окончания трудовой деятельности для пенсионеров ___ лет — мужчины		ifrs-ru:UrovenSmertnostiPosleOkonchaniyaTrudovojDeyatelnostiDlyaPensionerovLetMuzhchiny

1	2	3	4
8	Количество лет — женщины		ifrs-ru:KolichestvoLetUrovenSmernostiPosleOkonchaniyaTrudovojDeyatelnostiDlya PensionerovZHenshhiny
9	Количество лет — мужчины		ifrs-ru:KolichestvoLetUrovenSmernostiPosleOkonchaniyaTrudovojDeyatelnostiDlya PensionerovMuzhchiny
10	Текстовое раскрытие. Актуарные допущения, использованные в расчетах		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieAktuarnyeDopushheniyaSpolzovannyeVRaschetaxTextBlock

Таблица 27.7. Анализ чувствительности

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Снижение уровня смертности на 20%		ifrs-ru:SnizhenieUrovnyaSmernostiNa20Procz
2	Увеличение уровня смертности на 20%		ifrs-ru:UvelichenieUrovnyaSmernostiNa20Procz
3	Снижение процентной ставки на 1%		ifrs-ru:SnizhenieProczentnojStavkiNa1Procz
4	Увеличение процентной ставки на 1%		ifrs-ru:UvelichenieProczentnojStavkiNa1Procz
5	Снижение темпа роста пенсий и пособий на 1%		ifrs-ru:SnizhenieTempaRostaPensijlPosobjNa1Procz
6	Увеличение темпа роста пенсий и пособий на 1%		ifrs-ru:UvelichenieTempaRostaPensijlPosobjNa1Procz
7	Снижение оборачиваемости персонала на 1%		ifrs-ru:SnizhenieOborachivaemostiPersonalana1Procz
8	Увеличение оборачиваемости персонала на 1%		ifrs-ru:UvelichenieOborachivaemostiPersonalana1Procz
9	Снижение пенсионного возраста на 1 год		ifrs-ru:SnizheniePensionnogoVozrastaNa1God
10	Увеличение пенсионного возраста на 1 год		ifrs-ru:UvelicheniePensionnogoVozrastaNa1God

Таблица 27.8. Расходы по пенсионному плану

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Стоимость услуг текущего периода		ifrs-ru:StoimostUslugTekushhegoPeriodaRasxodyPoPensionnomuPlanu
2	Стоимость услуг прошлых периодов		ifrs-ru:StoimostUslugProshlyxPeriodovRasxodyPoPensionnomuPlanu
3	Чистый процентный расход (доход)		ifrs-ru:CHistyjProczentnyjRasxodDoxod
4	Итого		ifrs-ru:RasxodyPoPensionnomuPlanu

Таблица 27.9. Чистое изменение переоценки обязательств (активов) пенсионного плана с установленными выплатами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Актуарные прибыли (убытки) по активам плана		ifrs-ru:AktuarnyePribyliUbytkiPoAktivamPlanaCHistoelzmeneniePereoczenkiObyazatelstv
2	Актуарные прибыли (убытки) по обязательствам плана		ifrs-ru:AktuarnyePribyliUbytkiPoObyazatelstvPlanamCHistoelzmeneniePereoczenki Obyazatelstv
3	Итого		ifrs-ru:CHistoelzmeneniePereoczenkiObyazatelstvAktivovPoVoznagrazhdeniyamRabotnikam PoOkonchaniitrudovojDeyatelnostiNeOgranichennymFiksiruemyimiPlatezhami

Таблица 27.10. Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Оплачиваемый отпуск за выслугу лет		ifrs-ru:OplachivaemyjOtpuskZaVysluguLet
2	Юбилейные и прочие вознаграждения за выслугу лет		ifrs-ru:YubilejnyelProchieVoznagrazhdeniyaZaVysluguLet
3	Прочее		ifrs-ru:RasxodyPoProchimDolgosrochnymVoznagrazhdeniyamProchee
4	Итого		ifrs-ru:RasxodyPoProchimDolgosrochnymVoznagrazhdeniyam

Таблица 28.1. Анализ изменений резервов – оценочных обязательств

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода		ifrs-full:Provisions
1.1		По источникам изменения резервов — оценочных обязательств	dim-int:PolstochnikamlzmeneniyaRezervovOczenochnyxObyazatelstvAxis
2	Создание резервов		ifrs-ru:AnalizlzmenenijRezervovOczenochnyxObyazatelstvSozdanieRezervov
2.1		По источникам изменения резервов — оценочных обязательств	dim-int:PolstochnikamlzmeneniyaRezervovOczenochnyxObyazatelstvAxis
3	Использование резервов		ifrs-ru:AnalizlzmenenijRezervovOczenochnyxObyazatelstvIspolzovanieRezervov
3.1		По источникам изменения резервов — оценочных обязательств	dim-int:PolstochnikamlzmeneniyaRezervovOczenochnyxObyazatelstvAxis
4	Восстановление неиспользованных резервов		ifrs-ru:AnalizlzmenenijRezervovOczenochnyxObyazatelstvVosstanovlenieNeispolzovannyxRezervov
4.1		По источникам изменения резервов — оценочных обязательств	dim-int:PolstochnikamlzmeneniyaRezervovOczenochnyxObyazatelstvAxis
5	Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменения ставки дисконтирования		ifrs-ru:AnalizlzmenenijRezervovOczenochnyxObyazatelstvPriraschenieDiskontirovannojSummySTechenievremeniiVliyanielzmeneniyaStavkiDiskontirovaniya
5.1		По источникам изменения резервов — оценочных обязательств	dim-int:PolstochnikamlzmeneniyaRezervovOczenochnyxObyazatelstvAxis
6	Прочее		ifrs-ru:AnalizlzmenenijRezervovOczenochnyxObyazatelstvProchee
6.1		По источникам изменения резервов — оценочных обязательств	dim-int:PolstochnikamlzmeneniyaRezervovOczenochnyxObyazatelstvAxis
7	Балансовая стоимость на конец отчетного периода		ifrs-full:Provisions
7.1		По источникам изменения резервов — оценочных обязательств	dim-int:PolstochnikamlzmeneniyaRezervovOczenochnyxObyazatelstvAxis
8	Текстовое раскрытие. Анализ изменений резервов — оценочных обязательств		ifrs-ru:TekstovyeRaskrytiyaRezervOczenochnyeObyazatelstvaTextBlock

Таблица 29.1. Прочие обязательства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками		ifrs-ru:ProchieObyazatelstvaRaschetySAkczioneramiUchastnikami
2	Расчеты с персоналом		ifrs-ru:ProchieObyazatelstvaRaschetySPersonalom
3	Расчеты по социальному страхованию		ifrs-ru:ProchieObyazatelstvaRaschetyPoSoczialnomuStraxovaniyu
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам		ifrs-ru:ProchieObyazatelstvaPeredSotrudnikamiPoNeispolzovannymOtpuskam
5	Налог на добавленную стоимость, полученный		ifrs-ru:ProchieObyazatelstvaNalogNaDobavlennyuyuStoimostPoluchennyj
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль		ifrs-ru:ProchieObyazatelstvaRaschetyPoNalogamISboramKromeNalogaNaPribyl
7	Авансы (предоплаты) полученные		ifrs-ru:ProchieObyazatelstvaAvansyPredoplatyPoluchennyye
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		ifrs-ru:ProchieObyazatelstvaNakoplennayaVelichinalzmeneniyaSpravedlivojStoimostiObektaXedzhirovaniyaTverdoeDogovornoeObyazatelstvo
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии		ifrs-ru:ObyazatelstvaPoDogovoramFinansovojGarantii
10	Прочее		ifrs-ru:ProchieObyazatelstvaProchee
11	Итого		ifrs-full:OtherLiabilities

Таблица 30.1. Капитал

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество акций в обращении на начало отчетного периода		ifrs-ru:KolichestvoAkczijVObrashhenii
1.1		По компонентам капитала	dim-int:PoKomponentamKapitalaAxis
2	Количество новых акций, выпущенных в отчетном периоде		ifrs-ru:KolichestvoAkczijVObrashheniiVypushhennyeNovyeAkczii
2.1		По компонентам капитала	dim-int:PoKomponentamKapitalaAxis
3	Прочее		ifrs-ru:KolichestvoAkczijProchee
3.1		По компонентам капитала	dim-int:PoKomponentamKapitalaAxis
4	Количество акций в обращении на конец отчетного периода		ifrs-ru:KolichestvoAkczijVObrashhenii
4.1		По компонентам капитала	dim-int:PoKomponentamKapitalaAxis
5	Акционерный капитал на начало отчетного периода		ifrs-ru:AkczionernyjKapital
5.1		По компонентам капитала	dim-int:PoKomponentamKapitalaAxis
6	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде		ifrs-ru:VypushhennyeNovyeAkczii
6.1		По компонентам капитала	dim-int:PoKomponentamKapitalaAxis
7	Прочее		ifrs-ru:ProcheeDvizhenieKapitala
7.1		По компонентам капитала	dim-int:PoKomponentamKapitalaAxis
8	Акционерный капитал на конец отчетного периода		ifrs-ru:AkczionernyjKapital
8.1		По компонентам капитала	dim-int:PoKomponentamKapitalaAxis
9	Текстовое раскрытие. Капитал		ifrs-ru:TekstovyeRakrytiyaKapitalTextBlock

Примечание 31. Управление капиталом

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Текстовое раскрытие. Управление капиталом		ifrs-ru:UpravlenieKapitalomTextBlock

Таблица 32.1. **Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, в том числе:		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovFinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadke KlassificiruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
1.1		По видам доходов (расходов)	dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovCZennyeBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgovli
2.1		По видам доходов (расходов)	dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis
3	прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovProchieDolevyInstrumentyUderzhivaemyeDlyaTorgovli
3.1		По видам доходов (расходов)	dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovProizvodnyeFinansovyInstrumentyOtKotoryx OzhidaetsyaUvelichenieEkonomicheskixVygodAktivy
4.1		По видам доходов (расходов)	dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis
5	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovZajmyVydannyeIDepozityVObyazatelnomPoryadke KlassificiruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
5.1		По видам доходов (расходов)	dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis
6	Финансовые обязательства, в том числе:		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovFinansovyeObyazatelstvaVObyazatelnomPoryadke KlassificiruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
6.1		По видам доходов (расходов)	dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis
7	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovProizvodnyeFinansovyInstrumentyOtKotoryx OzhidaetsyaUmenshenieEkonomicheskixVygodObyazatelstva
7.1		По видам доходов (расходов)	dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovObyazatelstvaPoObratnojPostavkeCZennyxBumag PoDogovoramRepo
8.1		По видам доходов (расходов)	dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovObyazatelstvaPoVozratuZaimstvovannyxCZennyxBumag
9.1		По видам доходов (расходов)	dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis
10	Итого		ifrs-full:GainsLossesOnFinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasured AtFairValue
10.1		По видам доходов (расходов)	dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis

Таблица 33.1. **Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovDolgovyeCZennyeBumagiKlassificiruemyeKakOczeniyaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
1.1		По видам доходов (расходов)	dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis
2	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovZajmyVydannyeDepozityKlassificiruemyeKakOczeniyaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
2.1		По видам доходов (расходов)	dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis
3	Итого		ifrs-full:GainsLossesOnFinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
3.1		По видам доходов (расходов)	dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis

Таблица 34.1. **Процентные доходы**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Процентные доходы		ifrs-full:RevenueFromInterest
1.1		Источник процентного дохода	dim-int:IstochnikProczentnogoDoxodaAxis
1.2		Статус обесценения актива	dim-int:StatusObesczeneniyaAktivaAxis

Таблица 35.1. **Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при прекращении признания финансовых активов		ifrs-ru:DoxodyRasxodyOtPereoczenkiPereklassificirovannyeVSostavPribylliUbytkoPriPrekrashheniiPriznaniyaFinansovyhAktivovDolgovyeInstrumenty
2	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при реклассификации финансового актива в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:DoxodyRasxodyOtPereoczenkiPereklassificirovannyeVSostavPribylliUbytkoPriReklassifikacziiFinansovogoAktivaVKategoriyuOczeniyaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokDolgovyeInstrumenty
3	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов при первоначальном признании		ifrs-ru:DoxodyRasxodySvyazannyeSOTneseniemNaFinansovyjRezultatRazniczyMezhduStoimostyuPriobreteniyaISpravedlivojStoimostyuFinansovyhAktivovPriPervonachalnomPriznaniiDolgovyeInstrumenty

1	2	3	4
4	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов после первоначального признания		ifrs-ru:DoxodyRasxodySvyazannyeSotneseniemNaFinansovyyRezultatRazniczyMezhdu StoimostyuPriobreteniyaI SpravedlivojStoimostyuFinansovyxAktivovPoslePervonachalnogo PriznaniyaDolgovyInstrumenty
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtTorgovyxOperacijDolgovyInstrumenty
6	Итого		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSDolgovymi InstrumentamiOcenivaemymiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod

Таблица 36.1. **Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании		ifrs-ru:DoxodyRasxodySvyazannyeSotneseniemNaFinansovyyRezultatRazniczyMezhdu StoimostyuPriobreteniyaFinansovyxAktivovIlxSpravedlivojStoimostyuPriPervonachalnom PriznaniidolevyInstrumenty
2	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания		ifrs-ru:DoxodyRasxodySvyazannyeSotneseniemNaFinansovyyRezultatRazniczyMezhdu StoimostyuPriobreteniyaFinansovyxAktivovIlxSpravedlivojStoimostyuPoslePervonachalnogo PriznaniyaDolevyInstrumenty
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtTorgovyxOperacijDolevyInstrumenty
4	Итого		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSDolevyymi InstrumentamiOcenivaemymiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod

Таблица 37.1. **Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на начало отчетного периода		ifrs-ru:OczenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
1.1		По типам активов	dim-int:PoTipamAktivovAxis
2	Отчисления в оценочный резерв (восстановление оценочного резерва) под ожидаемые кредитные убытки		ifrs-ru:OtchisleniyaVOczenochnyjRezervvosstanovlenieOczenochnogoRezervaPodOzhidaemye KreditnyeUbytki
2.1		По типам активов	dim-int:PoTipamAktivovAxis
3	Средства, списанные как безнадежные		ifrs-ru:SredstvaSpisannyeKakBeznadezhnye
3.1		По типам активов	dim-int:PoTipamAktivovAxis
4	Прочие движения		ifrs-ru:ProchieDvizheniya
4.1		По типам активов	dim-int:PoTipamAktivovAxis
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки на конец отчетного периода		ifrs-ru:OczenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki
5.1		По типам активов	dim-int:PoTipamAktivovAxis

Таблица 37.2. **Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:DolgovyInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
1.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.2		По времени реклассификации	dim-int:PoVremeniReklassifikacziiAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLoss
2.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
2.2		По времени реклассификации	dim-int:PoVremeniReklassifikacziiAxis
3	Итого		ifrs-ru:InformaczijaOReklassifikacziiDolgovyxInstrumentovVKategoriyuFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
3.1		Балансовая стоимость	dim-int:PoTipamStoimostiAxis
3.2		По времени реклассификации	dim-int:PoVremeniReklassifikacziiAxis

Таблица 38.1. **Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду		ifrs-ru:DoxodyOtSdachiVArendu
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от изменения справедливой стоимости имущества		ifrs-ru:DoxodyRasxodyOtlzmeneniyaSpravedlivojStoimosti
3	Расходы на ремонт		ifrs-ru:RasxodyNaRemont
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от выбытия (реализации) имущества		ifrs-ru:DoxodyRasxodyOtVybytiyaRealizaczii
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения) имущества		ifrs-ru:RasxodyOtObesczeneniyaDoxodyOtVosstanovleniyaUbytkovOtObesczeneniya
6	Расходы на содержание имущества		ifrs-ru:RasxodyNaSoderzhanielmushhestva
7	Амортизация недвижимости		ifrs-ru:AmortizaczijaNedvizhimosti
8	Прочее		ifrs-ru:ProcheeDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtOperaczijSInvesticziionnymlmushhestvom
9	Итого		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtOperaczijSInvesticziionnymlmushhestvom

Таблица 39.1. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtOperacijKupliProdazhiInostrannoJValyuty
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtPereoczenkiSredstvVInostrannoJValyute
3	Итого		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSInostrannoJValyutoj

Таблица 40.1. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки драгоценных металлов		ifrs-ru:ProchielInvesticzionnyeDoxodyRasxodyOtPereoczenkiDragocennyxMetallov
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с драгоценными металлами		ifrs-ru:ProchielInvesticzionnyeDoxodyRasxodyOtOperacijSDragocennymiMetallami
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, и их справедливой стоимостью при первоначальном признании		ifrs-ru:DoxodyRasxodySvyazannyeSOTneseniemNaFinansovyjRezultatRazniczyMezhdStoimostiPriobreteniyaFinansovyxInstrumentovIIXSpravedlivojStoimostyuPriPervonachalnomPriznaniiProchielInvesticzionnyeDoxody
4	Доходы (расходы) от операций с акциями (долями) участия в дочерних и ассоциированных предприятиях		ifrs-ru:DoxodyRasxodyOtOperacijSAkcziyamiDolyamiUchastiyaVDochernixIAssociirovannyxPredpriyatijax
5	Прочие инвестиционные доходы (расходы)		ifrs-ru:ProchielInvesticzionnyeDoxodyZaVychetomRasxodovProchee
6	Итого		ifrs-ru:ProchielInvesticzionnyeDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodov

Таблица 41.1. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Сервисные сборы		ifrs-ru:ServisnyeSbory
2	Выручка от оказания услуг по листингу		ifrs-ru:VyuchkaOtOkazaniyaUslugPoListingu
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке		ifrs-ru:KomissionnyeDoxodyPoOrganizacziiTorgovNaFondovomRynke
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке		ifrs-ru:KomissionnyeDoxodyPoOrganizacziiTorgovNaValyutnomRynke
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке		ifrs-ru:KomissionnyeDoxodyPoOrganizacziiTorgovNaSrochnomRynke
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке		ifrs-ru:KomissionnyeDoxodyPoOrganizacziiTorgovNaTovarnomRynke
7	Итого		ifrs-ru:VyuchkaIKomissionnyeDoxodyOtDeyatelnostiPoOrganizacziiTorgov
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		ifrs-ru:VyuchkaOtOkazaniyaUslugPoVedeniyuReestraVladelcevCZennyxBumag
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам		ifrs-ru:VyuchkaOtOkazaniyaUslugZaregistrirovannymLiczam

1	2	3	4
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра		ifrs-ru:VyruchkaPoPriemuPeredacheSistemyVedeniyaReestra
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoUchastiyuVObsshhixSobraniyaxAkczionerov
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaUslugSvyazannyxSKorporativnymiDejstviamiEmitenta
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoPodgotovkeVypuskovCZennyxBumag
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам		ifrs-ru:VyruchkaPoOkazaniyuUslugPoVyplateDoxodovPoCZennymBumagam
15	Итого		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoVedeniyuReestraVladelczevCZennyxBumagItogo
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaUslugKliringovogoObsluzhivaniyaNaFondovomRynke
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaUslugKliringovogoObsluzhivaniyaNaValyutnomRynke
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaUslugKliringovogoObsluzhivaniyaNaSrochnomRynke
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaUslugKliringovogoObsluzhivaniyaNaTovarnomRynke
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaUslugKliringovogoObsluzhivaniyaServisnyeSbory
21	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaUslugOtOsushhestvleniyaFunkcijCZentralnogoKontragentaNaFondovomRynke
22	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaUslugOtOsushhestvleniyaFunkcijCZentralnogoKontragentaNaValyutnomRynke
23	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaUslugOtOsushhestvleniyaFunkcijCZentralnogoKontragentaNaSrochnomRynke
24	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaUslugOtOsushhestvleniyaFunkcijCZentralnogoKontragentaNaTovarnomRynke
25	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaUslugOtOsushhestvleniyaFunkcijCZentralnogoKontragentaServisnyeSbory
26	Выручка от оказания репозитарных услуг		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaRepozitarnyxUslug
27	Итого		ifrs-ru:VyruchkaOtKliringovojDeyatelnostiDeyatelnostiPoOkazaniyuUslugCZentralnogoKontragentaRepozitarnojDeyatelnosti
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoVedeniyuSchetovDepoXraneniyuUchetuCZennyxBumag
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaUslugZaProvedenieOperacijPoSchetamDepo
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaUslugRaschetnogoDepozitariya
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoOtvetsvennomuXraneniyuCZennyxBumag
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoUchetuFinansovyxInstrumentovNeKvalificirovannyxVKachestveCZennyxBumag
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaSoputstvuyushhixUslugPoDepozitarnojDeyatelnosti
34	Итого		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoDeyatelnostiDepozitariya
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке		ifrs-ru:KomissionnyeDoxodyOtKlientskixOperacijNaFondovomRynke
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке		ifrs-ru:KomissionnyeDoxodyOtKlientskixOperacijNaSrochnomRynke
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке		ifrs-ru:KomissionnyeDoxodyOtKlientskixOperacijNaValyutnomRynke
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке		ifrs-ru:KomissionnyeDoxodyOtKlientskixOperacijNaTovarnomRynke
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций		ifrs-ru:KomissionnyeDoxodyOtProchixKlientskixOperacij
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств		ifrs-ru:KomissionnyeDoxodyZaPerechislenieDenezhnyxSredstv
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг		ifrs-ru:VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoRazmeshheniyuCZennyxBumag
42	Итого		ifrs-ru:KomissionnyeDoxodyOtBrokerskojDeyatelnosti

1	2	3	4
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)		ifrs-ru:VyuchkaOtOkazaniyaUslugSpeczializirovannogoDepozitariyaPoUchetuKontrolyuIXranieliyumushhestvaZaIsklyucheniemUslugPoXranieliyuCZennyxBumag
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению		ifrs-ru:VyuchkaOtOkazaniyaUslugPoDoveritelnomuUpravleniyu
45	Итого		ifrs-ru:VyuchkaPoDrugimVidamDeyatelnosti
46	Агентское вознаграждение		ifrs-ru:AgentskoeVoznagrazhdenie
47	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера		ifrs-ru:VyuchkaOtOkazaniyaUslugMarketMejкера
48	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота		ifrs-ru:VyuchkaOtOkazaniyaUslugPoObespecheniyuElektronnogoDokumentooborota
49	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению		ifrs-ru:VyuchkaOtOkazaniyaUslugPoPredostavleniyuDostupaKProgrammnomuObespecheniyu
50	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг		ifrs-ru:VyuchkaOtOkazaniyaInformaczionnyxIKonsultaczionnyxUslug
51	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг		ifrs-ru:ProchayaVyuchkaPoOsnovnojDeyatelnostiZaOkazanieDopolnitelnyxUslug
52	Итого		ifrs-ru:ProchieDoxodyPoOsnovnomuViduDeyatelnosti
53	Всего		ifrs-ru:VyuchkaOtOkazaniyaUslugIKomissionnyeDoxody

Таблица 42.1. Расходы на персонал

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда		ifrs-ru:RasxodyPoOplateTruda
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу		ifrs-ru:NalogiiOtchisleniyaPoZarabotnojPlatelProchimVyplatamPersonalu
3	Расходы по пенсионному плану		ifrs-ru:RasxodyPoPensPlanuRasxodyNaPersonal
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям		ifrs-ru:RasxPoProchDolgosrochVoznagrRasxodyNaPersonal
5	Прочее		ifrs-ru:ProchieRasxodyNaPersonal
6	Итого		ifrs-ru:RasxodyNaPersonal_negative
7	Текстовое раскрытие. Расходы на персонал		ifrs-ru:RasxodyNaPersonalTextBlock

Таблица 43.1. Прямые операционные расходы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров		ifrs-ru:RasxodyNaUslugiMarketMejkerov
2	Расходы на выплату премий		ifrs-ru:RasxodyNaVyplatuPremij
3	Почтовые расходы		ifrs-ru:PochtovyeRasxody
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов		ifrs-ru:RasxodyNaUslugiDepozitarijeviRegistratorov
5	Расходы по комиссии за клиринг		ifrs-ru:RasxodyPoKomissiiZaKliring
6	Биржевые сборы		ifrs-ru:BirzhevyeSbory
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов		ifrs-ru:RasxodyDoveritel'nogoUpravlyayushhegoZaSchetSobstvennyxSredstvVOtnosheniiInvesticzionnyxFondov
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов		ifrs-ru:RasxodySpeczializirovannogoDepozitariyaZaSchetSobstvennyxSredstvVOtnosheniiInvesticzionnyxFondov

1	2	3	4
9	Расходы на услуги трансфер-агентов		ifrs-ru:RasxodyNaUslugiTransferAgentov
10	Расходы на технические услуги		ifrs-ru:RasxodyNaTexnicheskieUslugi
11	Прочее		ifrs-ru:ProchieOperaczionnyeRasxody
12	Итого		ifrs-ru:PryamyOperaczionnyeRasxody_negative

Таблица 44.1. Процентные расходы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Процентные расходы		ifrs-ru:InterestExpense_negative
1.1		Источники процентного расхода	dim-int:IstochnikiProcentnogoRasxodaAxis

Таблица 45.1. Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru:DoxodRasxodKreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetu
1.1		По видам доходов (расходов)	dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis
2	Прочие привлеченные средства, кроме кредита, полученного в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru:DoxodRasxodProchiePrivlechennyeSredstvaKromeKreditaPoluchennogoVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuOverdraft
2.1		По видам доходов (расходов)	dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis
3	Выпущенные облигации		ifrs-ru:DoxodRasxodVypushhennyeObligaczii
3.1		По видам доходов (расходов)	dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis
4	Выпущенные векселя		ifrs-ru:DoxodRasxodVypushhennyeVekselya
4.1		По видам доходов (расходов)	dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis
5	Прочее		ifrs-ru:ProchieDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperaczijamSFinansovymiObyazatelstvamiKlassificiruemyimiKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizaczii
5.1		По видам доходов (расходов)	dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis
6	Итого		ifrs-full:GainsLossesOnFinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
6.1		По видам доходов (расходов)	dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis

Таблица 46.1. Общие и административные расходы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги		ifrs-ru:RasodyNaInformaczionnoTelekommunikaczionnyeUslugi
2	Амортизация основных средств		ifrs-ru:AmortizaciyaOsnovnyxSredstv
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов		ifrs-ru:AmortizaciyaProgrammnoObespecheniyalProchixNematerialnyxAktivov
4	Расходы по аренде		ifrs-ru:RasodyPoArende
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами		ifrs-ru:RasodyPoOperacijamSOsnovnymiSredstvamiilNematerialnymiAktivami
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)		ifrs-ru:ProfessionalnyeUslugi
7	Расходы по страхованию		ifrs-ru:RasodyPoStraxovaniyu
8	Расходы на рекламу и маркетинг		ifrs-ru:ReklamalMarketing
9	Расходы на юридические и консультационные услуги		ifrs-ru:RasodyNaYuridicheskielKonsultaczionnyeUslugi
10	Расходы на создание резервов — оценочных начислений		ifrs-ru:RasodyNaSozdanieRezervov-OczenochnyxNachislenijPoNalogovymPretenziyam ISudebnymIlskam
11	Представительские расходы		ifrs-ru:PredstavitelскиеRasody
12	Транспортные расходы		ifrs-ru:TransportnyeRasody
13	Командировочные расходы		ifrs-ru:KomandirovochnyeRasody
14	Штрафы, пени		ifrs-ru:NeustojkiSHtrafyPeni
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов		ifrs-ru:UslugiKreditnyxOrganizacijlBankovNerezidentov
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль		ifrs-ru:ProchieNalogiZalsklyucheniemNalogaNaPribyl
17	Прочие административные расходы		ifrs-ru:ProchieObshhieAdministrativnyeRasody
18	Итого		ifrs-ru:SellingGeneralAndAdministrativeExpense_negative
19	Текстовое раскрытие. Общие и административные расходы		ifrs-ru:RaskrytieDopolnitelnojInformacziilDlyaObshhixAdministrativnyxRasodovTextBlock

Таблица 47.1. Прочие доходы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду, кроме аренды инвестиционного имущества		ifrs-ru:ProchieDoxodyOtSdachilmushhestvaVArenduKromeArendylInvesticzionnogo Imushhestva
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам		ifrs-ru:ProchieDoxodyOtVosstanovleniyaUmensheniyaSummRezervovPodObesczenenie ProchixAktivov
3	Доходы от списания кредиторской задолженности		ifrs-ru:ProchieDoxodyOtSpisaniyaKreditorskojZadolzhennosti
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов — оценочных обязательств		ifrs-ru:ProchieDoxodyOtSpisaniyaProchixObyazatelstvIvosstanovleniyaRezervovOczenochnyx Obyazatelstv
5	Доходы от операций с основными средствами и нематериальными активами		ifrs-ru:ProchieDoxodyPoOperacijamSOsnovnymiSredstvamiilNematerialnymiAktivami
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков		ifrs-ru:ProchieDoxodyNeustojkiSHtrafyPeniPostupleniyaVvozmeshhenieUbytkov
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости		ifrs-ru:ProchieDoxodyOtOperacijSPoluchennymiKreditamiPrivlechennymiSredstvami IlypushhennymiDolgovymiCennymiBumagamiOczenivaemyiPoAmortizirovannojStoimosti

1	2	3	4
8	Прочие доходы		ifrs-ru:ProchieDoxodyProchie
9	Итого		ifrs-full:OtherIncome

Таблица 47.1.1. **Информация по договорам аренды, по условиям которых некредитная финансовая организация является арендатором**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Характер арендной деятельности арендатора		ifrs-ru:XarakterArendnojDeyatelnostiArendatora
2	Будущие денежные потоки, которым потенциально подвержен арендатор, не отражаемые при оценке обязательств по аренде		ifrs-ru:BudushhieDenezhnyePotokiKotorymPotenczialnoPodverzhenArendatorNeOtrazhaemyePriOczenkeObyazatelstvPoArende
3	Ограничения или особые условия, связанные с договорами аренды		ifrs-ru:OgranicheniyalliOsobyеUsloviyaSvyazannyeSDogovoramiArendy
4	Операции продажи с обратной арендой		ifrs-ru:OperacziiProdazhiSObratnojArendoj
5	Сумма договорных обязательств по договорам краткосрочной аренды, если портфель краткосрочных договоров аренды, по которому у арендатора есть договорные обязательства на конец отчетного периода, отличается от портфеля краткосрочных договоров аренды, к которому относится расход по краткосрочным договорам аренды		ifrs-ru:SummaDogovornyxObyazatelstvPoDogovoramKratkosrochnojArendyEsiiPortfelKratkosrochnyxDogovorovArendyPoKotoromuUArendatoraEstDogovornyeObyazatelstvaNaKoneczOtchetnogoPeriodaOtlichaetsyaOtPortfelyaKratkosrochnyxDogovorovArendyKKotoromuOtnositsyaRasxodPoKratkosrochnymDogovoramArendy

Таблица 47.1.2. **Активы и обязательства по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Основные средства		ifrs-full:PropertyPlantAndEquipment
1.1		Балансовая стоимость	dim-int:BalansovayaStoimostAxis
2	Инвестиционное имущество		ifrs-full:InvestmentProperty
2.1		Балансовая стоимость	dim-int:BalansovayaStoimostAxis
3	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости: кредиты, займы и прочие привлеченные средства		ifrs-ru:KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimosti
3.1		Балансовая стоимость	dim-int:BalansovayaStoimostAxis

Таблица 47.1.3. **Потоки денежных средств по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности, в том числе:		ifrs-ru:DenezhnyePotokiOtOperaczionnojDeyatelnosti_PotokiDenezhnyxSredstvPoDogovoramArendy
2	проценты уплаченные		ifrs-ru:UplachennyeProczenty_PotokiDenezhnyxSredstvPoDogovoramArendy

1	2	3	4
3	платежи по краткосрочной аренде и аренде объектов с низкой стоимостью		ifrs-ru:PlatezhiPoKratkosrochnojArendelArendeObektovSNizkojStoimostyu_PotokiDenezhnyxSredstvPoDogovoramArendy
4	переменные арендные платежи, не включенные в оценку обязательств по аренде		ifrs-ru:PeremennyeArendnyePlatezhiNeVklyuchennyeVOczenkuObyazatelstvPoArende_PotokiDenezhnyxSredstvPoDogovoramArendy
5	Денежные потоки от финансовой деятельности, в том числе:		ifrs-ru:DenezhnyePotokiOtFinansovojDeyatelnosti_PotokiDenezhnyxSredstvPoDogovoramArendy
6	платежи в погашение обязательств по договорам аренды		ifrs-ru:PlatezhiVPogashenieObyazatelstvPoDogovoramArendy_PotokiDenezhnyxSredstvPoDogovoramArendy
7	Итого отток денежных средств		ifrs-ru:ItogoOttokDenezhnyxSredstv_PotokiDenezhnyxSredstvPoDogovoramArendy

Таблица 47.1.4. **Информация по договорам аренды, по условиям которых некредитная финансовая организация является арендодателем**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Характер арендной деятельности арендодателя		ifrs-ru:XarakterArendnojDeyatelnostiArendodatelya
2	Описание того, каким образом осуществляется управление риском, связанным с правами, которые арендодатель сохраняет в базовых активах, включая любые средства, с помощью которых арендодатель снижает такие риски		ifrs-ru:OpisanieTogoKakimObrazomOsushhestvlyetsyaUpravlenieRiskomSvyazannymSPravamiKotoryeArendodatelSoxranyaetVBazovyxAktivaxVklyuchayaLyubyeSredstvaSPomoshhyuKotoryxArendodatelSnizhaetTakieRiski
3	Качественная и количественная информация, объясняющая значительные изменения балансовой стоимости чистой инвестиции в финансовую аренду		ifrs-ru:KachestvennayaIKolichestvennayaInformaciyaObyasnyayushhayaZnachitelnyeIzmeneniyaBalansovojStoimostiCHistojInvesticziivFinansovuyuArendu

Таблица 47.1.5. **Анализ недисконтированных арендных платежей по срокам погашения и сверка недисконтированных арендных платежей с чистой инвестицией в аренду**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Платежи к получению по финансовой аренде, в том числе:		ifrs-ru:PlatezhiKPolucheniyuPoFinansovojArende
1.1		По срокам получения платежей по финансовой аренде	dim-int:PoSrokamPolucheniyaPlatezhejPoFinansovojArendeAxis
2	Незаработанный финансовый доход		ifrs-ru:NezarabotannyjFinansovyjDoxod
3	Дисконтированная негарантированная ликвидационная стоимость		ifrs-ru:DiskontirovannayaNegarantirovannayaLikvidacionnayaStoimost
4	Чистая инвестиция в аренду		ifrs-ru:CHistayaInvesticziyaVArendu
5	Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки		ifrs-ru:OcenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytki_SverkaNediskontirovannyxArendnyxPlatezhejSCHistojInvesticziejVArendu
6	Дебиторская задолженность по финансовой аренде		ifrs-ru:DebitorskayaZadolzhennostPoFinansovojArende_SverkaNediskontirovannyxArendnyxPlatezhejSCHistojInvesticziejVArendu

Таблица 47.1.6. Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация является арендодателем

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация является арендодателем		ifrs-ru:MinimalnyeSummyBudushhixArendnyxPlatzhejPoluchaemyxPoOperacionnojArendeNePodlezhashhejOtmeneVSluchayahKogdaOrganizaciyaVystupaetVKachestveArendodatelya
1.1		По срокам получения платежей по аренде	dim-int:PoSrokamPolucheniyaPlatzhejPoArendeAxis

Таблица 47.2. Прочие расходы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости		ifrs-ru:ProchieRasxodyPoPoluchennymKreditamPrivlechennymSredstvamiVypushhennymDolgovymiCZennymiBumagami
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности		ifrs-ru:ProchieRasxodyNaSpisanieBeznadezhnojDebitorskojZadolzhennosti
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам		ifrs-ru:ProchieRasxodyPoSozdaniyuRezervovPodObesczeneniePoProchimAktivam
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера		ifrs-ru:ProchieRasxodyNaBlagotvoritelnostOsushhestvlenieSportivnyxMeropriyatijOtdyxMeropriyatijKulturno-ProsveTitelskogoXaraktera
5	Прочие расходы		ifrs-ru:ProchieRasxodyProchee
6	Итого		ifrs-ru:ProchieRasxody_negative

Таблица 48.1. Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль		ifrs-ru:DoxodRasxodPoTekushhemuNaloguNaPribyl_negative
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды		ifrs-ru:NalogNaPribylUplachennyjVozmeshhennyjZaPredyushhieOtchetnyePeriodySHtrafyPeniPoNaloguNaPribyl
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)		ifrs-ru:IzmenenieOtlozhennogoNalogovogoAktiva
4	Итого, в том числе:		ifrs-ru:DoxodRasxodPoNaloguNaPribylItogo
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода		ifrs-ru:RasxodDoxodPoNaloguNaPribylVSostaveProchegoSovokupnogoDoxoda_negative
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль		ifrs-ru:IncomeTaxExpenseContinuingOperations_negative
7	Текстовое раскрытие. Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов (ставка по налогу на прибыль)		ifrs-ru:RaskrytieStavkaPoNaloguNaPribylPercent

Таблица 48.2. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения		ifrs-full:ProfitLossBeforeTax
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20_ год: _%; 20_ год: _%)		ifrs-ru:TeoreticheskieNalogovyeOtchisleniyaVozmeshheniePoSootvetstvuyushhejBazovojStavke
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:		ifrs-ru:PopravkiNaDoxodyIliRasxodyNePrinimaemyeKNalogooblozheniyuVSootvetstviuSNaczialnojSistemojNalogovogoUcheta
4	доходы, не принимаемые к налогообложению		ifrs-ru:DoxodyNePrinimaemyeKNalogooblozheniyu
5	расходы, не принимаемые к налогообложению		ifrs-ru:RasxodyNePrinimaemyeKNalogooblozheniyu
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по ставкам налога, отличным от базовой ставки		ifrs-ru:PopravkiNaDoxodyIliRasxodyPrinimaemyeKNalogooblozheniyuPoStavkamNalogaOtllichnymOtBazovojStavki
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды		ifrs-ru:NalogiUplachennyeVozmeshhennyeZaPredyushhieOtchetnyePeriody
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками		ifrs-ru:NeOtrazhennyeVOTchetnostilzmeneniyaVSummeCHistogoOtlozhennogoNalogovogoAktivaKromeSvyazannyxSNepriznannymiUbytkami
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды		ifrs-ru:NepriznannyeNalogovyeUbytkiPerenesennyeNaBudushhiePeriody
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков		ifrs-ru:IspolzovanieRaneeNePriznannyxNalogovyuxUbytkov
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль		ifrs-ru:VozdeystvielzmeneniyaStavkiNalogaNaPribyl
12	Прочее		ifrs-ru:NalogNaPribylProchee
13	Расходы (доходы) по налогу на прибыль		ifrs-ru:RasxDoxPoNalNaPrib_SopostTeorSFaktRasxPoNalNaPrib
14	Текстовое раскрытие. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieSopostavlenieTeoreticheskogoRasxodaPoNaloguNaPribylSFakticheskimRasxodomPoNaloguNaPribylTextBlock
15	Текстовое раскрытие. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль (базовая ставка налоговых отчислений (в процентах))		ifrs-ru:BazovayaStavkaNalogovyuxOtchislenijVProcentax

Таблица 48.4. Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	На начало периода		ifrs-ru:ItogoVozdeistvieVremennyxRazniczIOtlozhennogoNalogovogoUbytkax
1.1		Расшифровка временных разниц	dim-int:RasshifrovkaVremennyxRazniczAxis
1.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.3		Наименование вида временных разниц	dim-int:NaimenovanieVidaVremennyxRazniczTAxis
2	Отражено в составе прибыли или убытка		ifrs-ru:OtrazhenovSostavePribyliIliUbytkax
2.1		Расшифровка временных разниц	dim-int:RasshifrovkaVremennyxRazniczAxis
2.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
2.3		Наименование вида временных разниц	dim-int:NaimenovanieVidaVremennyxRazniczTAxis

1	2	3	4
3	Отражено в составе прочего совокупного дохода		ifrs-ru:OtrazhenoSostaveProchegoSovokupnogoDoxoda
3.1		Расшифровка временных разниц	dim-int:RasshifrovkaVremennyxRazniczAxis
3.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
3.3		Наименование вида временных разниц	dim-int:NaimenovanieVidaVremennyxRazniczTAxis
4	На конец периода		ifrs-ru:ItogoVozdeistvieVremennyxRazniczOtlzhennogoNalogovogoUbytko
4.1		Расшифровка временных разниц	dim-int:RasshifrovkaVremennyxRazniczAxis
4.2		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
4.3		Наименование вида временных разниц	dim-int:NaimenovanieVidaVremennyxRazniczTAxis

Таблица 49.1. **Дивиденды**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дивиденды к выплате на начало отчетного периода		ifrs-ru:DividendyKVyplate
1.1		По типам акций	dim-int:PoTipamAkcziyAxis
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода		ifrs-ru:DividendyObyavlennyeVTechenieOtchetnogoPerioda
2.1		По типам акций	dim-int:PoTipamAkcziyAxis
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода		ifrs-ru:DividendyVyplachennyeVTechenieOtchetnogoPerioda
3.1		По типам акций	dim-int:PoTipamAkcziyAxis
4	Дивиденды к выплате на конец отчетного периода		ifrs-ru:DividendyKVyplate
4.1		По типам акций	dim-int:PoTipamAkcziyAxis
5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода		ifrs-ru:DividendyNaAkcziyuObyavlennyeVTechenieOtchetnogoPeriodaPerShare
5.1		По типам акций	dim-int:PoTipamAkcziyAxis
6	Текстовое раскрытие. Дивиденды		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieDividendyTextBlock

Таблица 50.1. **Базовая прибыль (убыток) на акцию**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров — владельцев обыкновенных акций		ifrs-ru:PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamObyknovennyxKaczij
2	Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров — владельцев привилегированных акций		ifrs-ru:PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamPrivilegiovannyxKaczij
3	Итого прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров		ifrs-ru:PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczam
4	Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (тысяч штук)		ifrs-ru:SrednevzveshennoeKolichestvoObyknovennyxKaczijVObrashheniiTysyachShtuk
5	Средневзвешенное количество привилегированных акций в обращении (тысяч штук)		ifrs-ru:SrednevzveshennoeKolichestvoPrivilegiovannyxKaczijVObrashheniiTysyachShtuk
6	Базовая прибыль (убыток) на обыкновенную акцию (в рублях на акцию)		ifrs-ru:BazovayaPribylUbytokNaObyknovennuyuAkcziyuPerShare
7	Базовая прибыль (убыток) на привилегированную акцию (в рублях на акцию)		ifrs-ru:BazovayaPribylUbytokNaPrivilegiovannuyuAkcziyuPerShare

1	2	3	4
8	Примечание. Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров — владельцев обыкновенных акций		ifrs-ru:PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamObyknovennyxAczizjTextBlock
9	Примечание. Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров — владельцев привилегированных акций		ifrs-ru:PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamPrivilegiovannyxAczizjTextBlock
10	Примечание. Итого прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров		ifrs-ru:PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamTextBlock
11	Примечание. Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (тысяч штук)		ifrs-ru:SrednezhvshennoeKolichestvoObyknovennyxAczizjVObrashheniiTysyachSHtukTextBlock
12	Примечание. Средневзвешенное количество привилегированных акций в обращении (тысяч штук)		ifrs-ru:SrednezhvshennoeKolichestvoPrivilegiovannyxAczizjVObrashheniiTysyachSHtukTextBlock
13	Примечание. Базовая прибыль (убыток) на обыкновенную акцию (в рублях на акцию)		ifrs-ru:BazovayaPribylUbytokNaObyknovennuyuAczizyuPerShareTextBlock
14	Примечание. Базовая прибыль (убыток) на привилегированную акцию (в рублях на акцию)		ifrs-ru:BazovayaPribylUbytokNaPrivilegiovannuyuAczizyuPerShareTextBlock

Таблица 50.2. **Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров — владельцев обыкновенных и привилегированных акций**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров некредитной финансовой организации		ifrs-ru:PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczam
2	Дивиденды по обыкновенным и привилегированным акциям		ifrs-ru:ZaVychetomDividendovPoObyknovennymPrivilegiovannymAczizyam
3	Нераспределенная прибыль за отчетный период		ifrs-ru:NeraspredelennayaPribylZaOtchetnyjPeriod
4	Нераспределенная прибыль (убыток) за год, приходящаяся (приходящийся) на держателей привилегированных акций в зависимости от условий акций		ifrs-ru:NeraspredelennayaPribylUbytokZaGodPrinadlezhashhayaPrinadlezhashhijDerzhatelyamPrivilegiovannyxAczizjVZavisimostiOtPravPredostavlennyxAczizyami
5	Дивиденды по привилегированным акциям, объявленные в течение отчетного периода		ifrs-ru:DividendyPoPrivilegiovannymAczizyamObyavlennyeVTechenieOtchetnogoPerioda
6	Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров — владельцев привилегированных акций		ifrs-ru:PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamPrivilegiovannyxAczizj
7	Нераспределенная прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров — владельцев обыкновенных акций в зависимости от условий акций		ifrs-ru:NeraspredelennayaPribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamObyknovennyxAczizjVZavisimostiOtPravPredostavlennyxAczizyami
8	Дивиденды по обыкновенным акциям, объявленные в течение отчетного периода		ifrs-ru:DividendyPoObyknovennymAczizyamObyavlennyeVTechenieOtchetnogoPerioda
9	Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров — владельцев обыкновенных акций		ifrs-ru:PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamObyknovennyxAczizj

Таблица 50.3. Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток), приходящаяся (приходящийся) на акционеров — владельцев обыкновенных акций		ifrs-ru:PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhshayaAkcioneramVladelczamObyknovennyxАкцзй
2	Процентный расход по конвертируемым долговым обязательствам (за вычетом налогов)		ifrs-ru:RazvPribNaАкцзйуProczentnyjRasxodPoKonvertiruemyxDolgovymObyazatelstvamZaVychetomNalogov
3	Прибыль (убыток), используемая (используемый) для определения разводненной прибыли на акцию		ifrs-ru:RazvPribNaАкцзйуPribylUbytokIspolzuemyjDlyaOpredeleniyaRazvodnennojPribyliNaАкцзйу
4	Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (тысяч штук)		ifrs-ru:RazvPribNaАкцзйуSrednevzveshennoeKolichestvoObyknovennyxАкцзйуVObrashhenii
5	Дополнительные акции от предполагаемой конвертации конвертируемых долговых обязательств (тысяч штук)		ifrs-ru:RazvPribNaАкцзйуDopolnitelnyeАкцзйиOtPredpolagaemojKonvertacziiKonvertiruemyxDolgovyxDobyazatelstv
6	Дополнительные акции от предполагаемой конвертации опционов или варрантов на акции (тысяч штук)		ifrs-ru:RazvPribNaАкцзйуDopolnitelnyeАкцзйиOtPredpolagaemojKonvertacziiOpcziovNaАкцзйи
7	Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию (в рублях на акцию)		ifrs-ru:RazvodnennayaPribylUbytokNaObyknovennuyuАкцзйуPerShare
8	Примечание. Прибыль (убыток), приходящаяся (приходящийся) на акционеров — владельцев обыкновенных акций		ifrs-ru:PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhshayaAkcioneramVladelczamObyknovennyxАкцзйRazvTextBlock
9	Примечание. Процентный расход по конвертируемым долговым обязательствам (за вычетом налогов)		ifrs-ru:RazvPribNaАкцзйуProczentnyjRasxodPoKonvertiruemyxDolgovymObyazatelstvamZaVychetomNalogovTextBlock
10	Примечание. Прибыль (убыток), используемая (используемый) для определения разводненной прибыли на акцию		ifrs-ru:RazvPribNaАкцзйуPribylUbytokIspolzuemyjDlyaOpredeleniyaRazvodnennojPribyliNaАкцзйуTextBlock
11	Примечание. Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (тысяч штук)		ifrs-ru:RazvPribNaАкцзйуSrednevzveshennoeKolichestvoObyknovennyxАкцзйуVObrashheniiTextBlock
12	Примечание. Дополнительные акции от предполагаемой конвертации конвертируемых долговых обязательств (тысяч штук)		ifrs-ru:RazvPribNaАкцзйуDopolnitelnyeАкцзйиOtPredpolagaemojKonvertacziiKonvertiruemyxDolgovyxDobyazatelstvTextBlock
13	Примечание. Дополнительные акции от предполагаемой конвертации опционов или варрантов на акции (тысяч штук)		ifrs-ru:RazvPribNaАкцзйуDopolnitelnyeАкцзйиOtPredpolagaemojKonvertacziiOpcziovNaАкцзйиTextBlock
14	Примечание. Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию (в рублях на акцию)		ifrs-ru:RazvodnennayaPribylUbytokNaObyknovennuyuАкцзйуPerShareTextBlock

Таблица 51.1. Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Активы		ifrs-ru:AktivOtchetnyxSegmentov
1.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
1.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
2	Обязательства		ifrs-ru:ObyazatelstvaOtchetnyxSegmentov
2.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
2.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

1	2	3	4
3	Название сегмента		ifrs-ru:NazvanieSegmenta
3.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
4	Текстовое раскрытие. Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на отчетную дату		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieOtchetnyeSegmentyTextBlock

Таблица 51.2. Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам за _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		ifrs-ru:SegmentacziyaTorgovyellInvesticzionnyeDoxody
1.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
1.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSFinansovymiInstrumentamiVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyiKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
2.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
2.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru:SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSFinansovymiAktivamiKlassificiruemyiKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizacii
3.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
3.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
4	процентные доходы		ifrs-ru:SegmentacziyaProczentnyeDoxody
4.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
4.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
5	дивиденды и доходы от участия		ifrs-ru:SegmentacziyaDividendyIDoxodyOtUchastiya
5.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
5.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSDolgovymiInstrumentamiOczenivaemyiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
6.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
6.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSDolevymiInstrumentamiOczenivaemyiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
7.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
7.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

1	2	3	4
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru:SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovVoznikayushhieVRezultatePrekrashheniyaPriznaniyaFinansovyhAktivovOczenivaemyhPoAmortizirovannojStoimosti
8.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
8.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovSvyazannyeSReklassifikaciejFinansovyhAktivovOczenivaemyhPoAmortizirovannojStoimostiVKategoriyuFinansovyhAktivovOczenivaemyhPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytok
9.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
9.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		ifrs-ru:SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoVosstanovleniyuSozdaniyuOczenochnyxRezervovPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoFAOczenivaemymPoAmortizirovannojStoimosti
10.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
10.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoVosstanovleniyuSozdaniyuOczenochnyxRezervovPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoDolgovymInstrumentamOczenivaemymPoSpravedlivojStoimostiCHerezPSD
11.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
11.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом		ifrs-ru:SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovOtOperacijSInvesticzionnymImushhestvom
12.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
12.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой		ifrs-ru:SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovPoOperacijamSinostrannojValyutoj
13.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
13.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)		ifrs-ru:SegmentacziyaProchieInvesticzionnyeDoxodyZaVychetomRasxodov
14.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
14.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы		ifrs-ru:SegmentacziyaVyruchkaOtOkazaniyaUslugiKomissionnyeDoxody
15.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
15.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
16	Расходы на персонал		ifrs-ru:SegmentacziyaRasxodyNaPersonal
16.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
16.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
17	Прямые операционные расходы		ifrs-ru:SegmentacziyaProchieOperacionnyeDoxodyIRasxody
17.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
17.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

1	2	3	4
18	Процентные расходы		ifrs-ru:SegmentacziyaProczentnyeRasxody
18.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
18.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru:SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSFinansovymiObyazatelstvamiKlassificiruemyiKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizaczii
19.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
19.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
20	Общие и административные расходы		ifrs-ru:SegmentacziyaObshhieiAdministrativnyeRasxody
20.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
20.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-ru:SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtpereoczenkilVybytiyaAktivovVybyvayushhixGruppKlassificirovannyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
21.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
21.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
22	Прочие доходы		ifrs-ru:SegmentacziyaProchieDoxody
22.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
22.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
23	Прочие расходы		ifrs-ru:SegmentacziyaProchieRasxody
23.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
23.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
24	Прибыль (убыток) до налогообложения (результат сегмента)		ifrs-ru:SegmentacziyaPribylUbytokDoNalogooblozheniya
24.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
24.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
25	Дополнительная информация: расходы капитального характера (приобретение основных средств), амортизационные отчисления по основным средствам		ifrs-ru:SegmentacziyaRasxodyKapitalnogoXarakteraPriobretenieOsnovnyxSredstvAmortizaczionnyeOtchisleniya
25.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
25.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

Таблица 51.3. Убыток от обесценения по отчетным сегментам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Убыток от обесценения		ifrs-ru:UbytokOtObesczeneniya
1.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
1.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

1	2	3	4
2	Восстановление убытка от обесценения		ifrs-ru:VosstanovlenieUbytkoOtObesczeneniya
2.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
2.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
3	Итого прибылей и убытков от обесценения		ifrs-ru:ItogoPribylejIUbvtkovOtObesczeneniya
3.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
3.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
4	Сумма убытка от обесценения в составе прочего совокупного дохода		ifrs-ru:SummaUbytkoOtObesczeneniyaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxoda
4.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
4.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
5	Сумма восстановления убытка от обесценения в составе прочего совокупного дохода		ifrs-ru:SummaVosstanovleniyaUbytkoOtObesczeneniyaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxoda
5.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
5.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
6	Итого прочих совокупный доход (расход) от обесценения		ifrs-ru:ItogoProchegoSovokupnogoDoxodaRasxodaOtObesczeneniya
6.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
6.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

Таблица 51.4. **Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:		ifrs-ru:PribylUbytokOtchetnyxSegmentovVklyuchayaKorrektirovki
2	итого результат отчетных сегментов		ifrs-ru:PribylUbytokOtchetnyxSegmentov
3	прибыль или убыток отчетных сегментов, существенные корректировки		ifrs-ru:PribylUbytokOtchetnyxSegmentovSushhestvennyeKorrektirovki
3.1		По суммам данных сегментов и корректировок	dim-int:PoSummamDannyxSegmentovIKorrektirovokTAxis
4	прочие корректировки		ifrs-ru:PribylUbytokOtchetnyxSegmentovProchieKorrektirovki
5	Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)		ifrs-full:ProfitLossBeforeTax
6	Текстовое раскрытие. Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieSverkaSovokupnyxPribylejIUbvtkovPoOtchetnymSegmentamTextBlock

Таблица 51.5. **Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Активы по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:		ifrs-ru:AktivOtchetnyxSegmentovVklyuchayaKorrektirovki
2	итого активов по отчетным сегментам (управленческая отчетность)		ifrs-ru:AktivOtchetnyxSegmentov
3	активы отчетных сегментов, существенные корректировки		ifrs-ru:AktivOtchetnyxSegmentovSushhestvennyeKorrektirovki

1	2	3	4
3.1		По суммам данных сегментов и корректировок	dim-int:PoSummamDannyxSegmentovIKorrektirovokTAxis
4	прочие корректировки		ifrs-ru:AktivOtchetnyxSegmentovProchieKorrektirovki
5	Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом		ifrs-full:Assets
6	Обязательства по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:		ifrs-ru:ObyazatelstvaOtchetnyxSegmentovVkluchayaKorrektirovki
7	итого обязательств по отчетным сегментам		ifrs-ru:ObyazatelstvaOtchetnyxSegmentov
8	обязательства отчетных сегментов, существенные корректировки		ifrs-ru:ObyazatelstvaOtchetnyxSegmentovSushhestvennyeKorrektirovki
8.1		По суммам данных сегментов и корректировок	dim-int:PoSummamDannyxSegmentovIKorrektirovokTAxis
9	прочие корректировки		ifrs-ru:ObyazatelstvaOtchetnyxSegmentovProchieKorrektirovki
10	Итого обязательств в соответствии с бухгалтерским балансом		ifrs-full:Liabilities
11	Текстовое раскрытие. Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieSverkaAktivovIObyazatelstvPoOtchetnymSegmentamTextBlock

Таблица 51.6. Информация о степени зависимости от основных клиентов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Доход отчетных сегментов по существенным клиентам		ifrs-ru:DoxodOtchetnyxSegmentovPoSushhestvennymKlientam
1.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
1.2		По клиентам	dim-int:PoKlientamTAxis
1.3		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
2	Прочие клиенты		ifrs-ru:DoxodOtchetnyxSegmentovPoProchimKlientam
2.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
2.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
3	Итого доходы		ifrs-ru:DoxodOtchetnyxSegmentov
3.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
3.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

Таблица 51.7. Географическая информация о доходах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Россия		ifrs-ru:DoxodOtchetnyxSegmentovVRF
1.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
1.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
2	Итого доходов, относимых на зарубежные страны		ifrs-ru:DoxodOtchetnyxSegmentovVneRF
2.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
2.2		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
2.3		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

1	2	3	4
3	Итого доходов		ifrs-ru:DoxodOtchetnyxSegmentov
3.1		Отчетный сегмент	dim-int:OtchetnyjSegmentTaxis
3.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
4	Текстовое раскрытие. Географическая информация о доходах		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieGeograficheskayaInformacziyaODoxodaxSegmentacziyaTextBlock

Таблица 52.1. **Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:DolgovyelInstrumentyVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakFinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytok
1.1		По типам инструментов	dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
1.2		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
1.3		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
1.4		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
1.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 52.2. **Информация о кредитном качестве долговых инструментов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru:DolgovyelInstrumentyKlassificiruemyeKakFinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
1.1		По типам инструментов	dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
1.2		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
1.3		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
1.4		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
1.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 52.3. **Информация о кредитном качестве долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivyOcenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOcenivaetsya VSummeRavnoj12MesyachnymOzhidaemymKreditnymUbytkam
1.1		По типам получателя	dim-int:PoTipamPoluchatelyaAxis
1.2		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
1.3		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
1.4		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
1.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivyOcenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOcenivaetsya VSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokNeYavlyayushhiesya KreditnoObesczenennymiKreditnyjRiskPoKotorymZnachitelnoUvelichilsyaSMomenta PervonachalnogoPriznaniya
2.1		По типам получателя	dim-int:PoTipamPoluchatelyaAxis
2.2		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
2.3		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
2.4		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivyOcenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOcenivaetsya VSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokPriobretennyellisozdannye KreditnoObesczenennymi
3.1		По типам получателя	dim-int:PoTipamPoluchatelyaAxis
3.2		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
3.3		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
3.4		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
3.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivyOcenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOcenivaetsya VSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokYavlyayushhiesyaKreditno ObesczenennymiKromePriobretennyxliSozdannyxKreditnoObesczenennymi
4.1		По типам получателя	dim-int:PoTipamPoluchatelyaAxis
4.2		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
4.3		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
4.4		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
4.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

1	2	3	4
5	Итого		ifrs-ru:DolgovyInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
5.1		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
5.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 52.4. **Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivyOcenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOcenivaetsya VSummeRavnoj12MesyachnymOzhidaemymKreditnymUbytkam
1.1		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
1.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivyOcenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOcenivaetsya VSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokNeYAvlyayushhiesya KreditnoObesczenennymiKreditnyjRiskPoKotorymZnachitelnoUvelichilsyaSMomenta PervonachalnogoPriznaniya
2.1		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
2.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivyOcenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOcenivaetsya VSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokPriobretennyellisozdannye KreditnoObesczenennymi
3.1		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
3.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivyOcenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOcenivaetsya VSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokYAvlyayushhiesyaKreditno ObesczenennymiKromePriobretennyxliSozdannyxKreditnoObesczenennymi
4.1		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
4.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Итого		ifrs-ru:SredstvaVKreditnyxOrganizaciyaxIBankaxNerezidentax
5.1		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
5.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 52.5. **Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных и прочих размещенных средств на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsya VSummeRavnoj12MesyachnymOzhidaemymKreditnymUbytkam
1.1		По типам финансовых активов	dim-int:PoTipamFinansovyxAktivovAxis
1.2		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsya VSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokNeYAvlyayushhiesya KreditnoObesczenennymiKreditnyjRiskPoKotorymZnachitelnoUvelichilsyaSMomenta PervonachalnogoPriznaniya
2.1		По типам финансовых активов	dim-int:PoTipamFinansovyxAktivovAxis
2.2		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsya VSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokPriobretennyeliSozdannye KreditnoObesczenennymi
3.1		По типам финансовых активов	dim-int:PoTipamFinansovyxAktivovAxis
3.2		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsya VSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokYAvlyayushhiesyaKreditno ObesczenennymiKromePriobretennyxliSozdannyxKreditnoObesczenennymi
4.1		По типам финансовых активов	dim-int:PoTipamFinansovyxAktivovAxis
4.2		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Итого		ifrs-ru:ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva
5.1		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
5.2		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 52.6. **Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsya VSummeRavnoj12MesyachnymOzhidaemymKreditnymUbytkam
1.1		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
1.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.3		По типам финансовых активов	dim-int:PoTipamFinansovyxAktivovAxis
2	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsya VSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokNeYAvlyayushhiesya KreditnoObeschenennymiKreditnyjRiskPoKotorymZnachitelnoUvelichilsyaSMomenta PervonachalnogoPriznaniya
2.1		По типам финансовых активов	dim-int:PoTipamFinansovyxAktivovAxis
2.2		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsya VSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokPriobretennyellisozdannye KreditnoObeschenennymi
3.1		По типам финансовых активов	dim-int:PoTipamFinansovyxAktivovAxis
3.2		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Финансовые активы, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsya VSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokYAvlyayushhiesyaKreditno ObeschenennymiKromePriobretennyxIliSozdannyxKreditnoObeschenennymi
4.1		По типам финансовых активов	dim-int:PoTipamFinansovyxAktivovAxis
4.2		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Итого		ifrs-ru:DebitorskayaZadolzhennost
5.1		Срок задержки платежа	dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
5.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5.3		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis

Таблица 52.7. **Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:		ifrs-ru:DolgovyInstrumentyVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakFinansovyeAktivyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
1.1		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis
1.2		По типам инструментов	dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
1.3		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
1.4		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
1.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:		ifrs-ru:DolgovyInstrumentyKlassificiruemyeKakFinansovyeAktivyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
2.1		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis
2.2		По типам инструментов	dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
2.3		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
2.4		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Итого		ifrs-ru:DolgovyInstrumentyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
3.1		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis
3.2		По типам инструментов	dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
3.3		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
3.4		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
3.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 52.8. **Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:		ifrs-ru:DenezhnyeSredstva
1.1		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis
1.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOtsenkiAxis
1.3		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
2.1		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis

1	2	3	4
2.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovlMetoduOcenkiAxis
2.3		По типам получателя	dim-int:PoTipamPoluchatelyaAxis
2.4		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
2.5		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:SredstvaVKreditnyxOrganizacziyaxlBankaxNerezidentax
3.1		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis
3.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovlMetoduOcenkiAxis
3.3		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
4	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:ZajmyVydannyelProchieRazmeshhennyeSredstva
4.1		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis
4.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovlMetoduOcenkiAxis
4.3		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
5	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:DebitorskayaZadolzhennost
5.1		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis
5.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovlMetoduOcenkiAxis
5.3		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
6	Текстовое раскрытие. Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам		ifrs-ru:InformacziyaOKreditnyxRejtingaxDolgovyxInstrumentovOcenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoKotorymOcenivaetsyaVSummeRavnoj12MesyachnymOzhidaemymKreditnymUbytkamTextBlock

Таблица 52.9. **Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющихся кредитно-обесцененными, на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:		ifrs-ru:DenezhnyeSredstva
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovlMetoduOcenkiAxis
1.2		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis
1.3		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovlMetoduOcenkiAxis
2.2		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis
2.3		По типам получателя	dim-int:PoTipamPoluchatelyaAxis
2.4		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
2.5		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis

1	2	3	4
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:SredstvaVKreditnyxOrganizaciyaxIBankaxNerezidentax
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
3.2		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis
3.3		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
4	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
4.2		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis
4.3		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
5	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:DebitorskayaZadolzhennost
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
5.2		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis
5.3		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
6	Текстовое раскрытие. Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющихся кредитно-обесцененными		ifrs-ru:InformacziyaOKreditnyxRejtingaxDolgovyxInstrumentovOcenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoKotorymOcenivaetsyaVSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokNeYAvlyayushhixsyaKreditnoObesczenennymiTextBlock

Таблица 52.10. **Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными, на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:		ifrs-ru:DenezhnyeSredstva
1.1		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis
1.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
1.3		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
2.1		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis
2.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
2.3		По типам получателя	dim-int:PoTipamPoluchatelyaAxis
2.4		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
2.5		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:SredstvaVKreditnyxOrganizaciyaxIBankaxNerezidentax
3.1		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis

1	2	3	4
3.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
3.3		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
4	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:ZajmyVydannyelProchieRazmeshhennyeSredstva
4.1		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis
4.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
4.3		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
5	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:DebitorskayaZadolzhennost
5.1		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis
5.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
5.3		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
6	Текстовое раскрытие. Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными		ifrs-ru:InformacziyaOKreditnyxRejtingaxDolgovyxInstrumentovOcenochnojRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoKotorymOczenivaetsyaVSummeRavnojozhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokYAvlyayushhixsyaKreditnoObeszenennymiTextBlock

Таблица 52.11. **Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:		ifrs-ru:DenezhnyeSredstva
1.1		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis
1.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
1.3		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
2.1		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis
2.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
2.3		По типам получателя	dim-int:PoTipamPoluchatelyaAxis
2.4		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
2.5		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:SredstvaVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentax
3.1		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis
3.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
3.3		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis

1	2	3	4
4	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:ZajmyVydannyelProchieRazmeshhennyeSredstva
4.1		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis
4.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
4.3		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
5	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:DebitorskayaZadolzhennost
5.1		Кредитный рейтинг	dim-int:KreditnyjRejtingTaxis
5.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
5.3		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
6	Текстовое раскрытие. Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенных или созданных кредитно-обесцененными		ifrs-ru:InformacziyaOKreditnyxRejtingaxDolgovyxInstrumentovOcenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoKotorymOcenivaetsyaVSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokPriobretennyxIliSozdannyxKreditnoObesczenennymiTextBlock

Таблица 52.12. Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства		ifrs-ru:DenezhnyeSredstva
1.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLoss
2.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasuredAtFairValue
3.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
4.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
5.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
6	долговые инструменты		ifrs-ru:DolgovyeInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
6.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
7	долевые инструменты		ifrs-ru:DolevyelInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
7.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full:FinancialAssetsAtAmortisedCost
8.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncentracziyaAxis

1	2	3	4
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru:SredstvaVKreditnyxOrganizacijaxlBankaxNerezidentax
9.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncepcijaAxis
10	займы выданные и прочие размещенные средства		ifrs-ru:ZajmyVydannyeIProchieRazmeshennyeSredstva
10.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncepcijaAxis
11	дебиторская задолженность		ifrs-ru:DebitorskayaZadolzhennost
11.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncepcijaAxis
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия		ifrs-full:InvestmentsInAssociates
12.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncepcijaAxis
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия		ifrs-full:InvestmentsInJointVentures
13.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncepcijaAxis
14	Инвестиции в дочерние предприятия		ifrs-full:InvestmentsInSubsidiaries
14.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncepcijaAxis
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru:AktivyVybyvayushhixGruppKlassificiruemyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
15.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncepcijaAxis
16	Прочие активы		ifrs-ru:ProchieFinansovyeAktivy
16.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncepcijaAxis
17	Итого активов		ifrs-ru:ItogoFinansovyxAktivovGeopaphiya
17.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncepcijaAxis
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-full:FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLoss
18.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncepcijaAxis
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:FinansovyeObyazatelstvaKlassificiruemyeCHerezPIUVobyazatelnomPoryadke
19.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncepcijaAxis
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full:FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
20.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncepcijaAxis
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full:FinancialLiabilitiesAtAmortisedCost
21.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncepcijaAxis
22	средства клиентов		ifrs-ru:SredstvaKlientov
22.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncepcijaAxis
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства		ifrs-ru:KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortiziroemjStoimosti
23.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncepcijaAxis
24	выпущенные долговые ценные бумаги		ifrs-full:DebtSecurities
24.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncepcijaAxis
25	кредиторская задолженность		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennost
25.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncepcijaAxis

1	2	3	4
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-full:LiabilitiesIncludedInDisposalGroupsClassifiedAsHeldForSale
26.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
27	Прочие обязательства		ifrs-ru:ProchieFinansovyeObyazatelstva
27.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
28	Итого обязательств		ifrs-ru:ItogoFinansovyhObyazatelstvGeographiya
28.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
29	Чистая балансовая позиция		ifrs-ru:CHistayaBalansovayaPozicziya
29.1		Географическая концентрация	dim-int:GeograficheskayaKoncentracziyaAxis

Таблица 52.13. Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeObyazatelstvaKlassificziruemyeCHerezPIUVobyazelnomPoryadkeNediskontirovannyjPotok
1.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvAxis
2	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод		ifrs-ru:ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyPoKotorymOzhidaetsyaUmenshenieEkonomicheskixVygodNediskontirovannyjPotok
2.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvAxis
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо		ifrs-ru:ObyazatelstvaPoObratnojPostavkeCZennyxBumagPoDogovoramRepoNediskontirovannyjPotok
3.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvAxis
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг		ifrs-ru:ObyazatelstvaPoVozvratuZaimstvovannyhCZennyxBumagNediskontirovannyjPotok
4.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvAxis
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод		ifrs-ru:VstroennyeProizvodnyeFinansovyeInstrumentyOtKotoryhOzhidaetsyaUmenshenieEkonomicheskixVygodNediskontirovannyjPotok
5.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvAxis
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:		ifrs-ru:FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognitionNediskontirovannyjPotok
6.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvAxis
7	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru:KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuNediskontirovannyjPotok

1	2	3	4
7.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
8	средства, привлеченные от государственных организаций		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacijNediskontirovannyjPotok
8.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
9	средства, привлеченные от кредитных организаций		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacijNediskontirovannyjPotok
9.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
10	средства, привлеченные от других юридических лиц		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtDrugixYuridicheskixLiczNediskontirovannyjPotok
10.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
11	средства, привлеченные от физических лиц		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLiczNediskontirovannyjPotok
11.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
12	выпущенные облигации		ifrs-ru:VypushhennyeObligacziiNediskontirovannyjPotok
12.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
13	выпущенные векселя		ifrs-ru:VypushhennyeVekselyaNediskontirovannyjPotok
13.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:SredstvaKlientovNediskontirovannyjPotok
14.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
15	средства участников клиринга		ifrs-ru:SredstvaUchastnikovKliringaNediskontirovannyjPotok
15.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		ifrs-ru:SredstvaKlientovPoBrokerskimOperaczijamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiNediskontirovannyjPotok
16.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам		ifrs-ru:SredstvaKlientovPrednaznachennyeDlyaVyplatyDoxodovPoCZennymBumagamNediskontirovannyjPotok
17.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimostiNediskontirovannyjPotok
18.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
19	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru:KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuOverdraftNediskontirovannyjPotok
19.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis

1	2	3	4
20	обязательства по аренде		ifrs-ru:ObyazatelstvaPoArendeNediskontirovannyjPotok
20.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
21	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций		ifrs-ru:ProchieSredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacijNediskontirovannyjPotok
21.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
22	прочие средства, привлеченные от государственных организаций		ifrs-ru:ProchieSredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacijNediskontirovannyjPotok
22.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
23	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц		ifrs-ru:ProchieSredstvaPrivlechennyeOtDrugixYuridicheskixLiczNediskontirovannyjPotok
23.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц		ifrs-ru:ProchieSredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLiczNediskontirovannyjPotok
24.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiNediskontirovannyjPotok
25.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
26	выпущенные облигации		ifrs-ru:VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiObligacziiNediskontirovannyjPotok
26.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
27	выпущенные векселя		ifrs-ru:VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiVekselyaNediskontirovannyjPotok
27.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostNediskontirovannyjPotok
28.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostPolnformaczionnoTexnologicheskimUslugamNediskontirovannyjPotok
29.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
30	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostZaUslugiPoSoderzhaniyuIArendePomeshhenijNediskontirovannyjPotok
30.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
31	кредиторская задолженность перед депозитариями		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostPeredDepozitariyamiNediskontirovannyjPotok
31.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis

1	2	3	4
32	кредиторская задолженность перед регистраторами		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostPeredRegistratoramiNediskontirovannyjPotok
32.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
33	кредиторская задолженность по торговым операциям		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostPoTorgovymOperacziyamNediskontirovannyjPotok
33.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
34	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		ifrs-ru:RaschetySPosrednikamiPoObsluzhivaniyuVypuskovCZennyxBumagNediskontirovannyjPotok
34.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
35	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам		ifrs-ru:RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamICZennymBumagamNediskontirovannyjPotok
35.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
36	расчеты с организаторами торговли		ifrs-ru:RaschetySOrganizatoramiTorgovliNediskontirovannyjPotok
36.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
37	расчеты с операторами товарных поставок		ifrs-ru:RaschetySOperatoramiTovarnyxPostavokNediskontirovannyjPotok
37.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
38	расчеты с репозитарием		ifrs-ru:RaschetySRepozitariemNediskontirovannyjPotok
38.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
39	расчеты с клиринговыми организациями		ifrs-ru:RaschetySKliringovymiOrganizacziyamiNediskontirovannyjPotok
39.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
40	прочая кредиторская задолженность		ifrs-ru:ProchayaKreditorskayaZadolzhennostNediskontirovannyjPotok
40.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
41	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-ru:LiabilitiesIncludedInDisposalGroupsClassifiedAsHeldForSaleNediskontirovannyjPotok
41.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
42	Итого обязательств		ifrs-ru:ItogoFinansovyxObyazatelstvNediskontirovannyjPotok
42.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis

Таблица 52.14. Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:		ifrs-ru:DenezhnyeSredstva
1.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
1.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-ru:DolgovyeInstrumentyVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakFinansovyeAktivyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytok
2.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
2.2		По типам инструментов	dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
2.3		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
2.4		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
3	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:		ifrs-ru:DolgovyeInstrumentyKlassificiruemyeKakFinansovyeAktivyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
3.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
3.2		По типам инструментов	dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
3.3		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
3.4		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
4	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-ru:DolgovyeInstrumentyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
4.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
4.2		По типам инструментов	dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
4.3		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
4.4		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
5	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:SredstvaVKreditnyxOrganizacziiXBankaxNerezidentax
5.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
5.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
6	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:ZajmyVydannyelProchieRazmeshhennyeSredstva
6.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
6.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
7	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:DebitorskayaZadolzhennost
7.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
7.2		Тип финансового актива	dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis

1	2	3	4
8	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru:АктивыАктивVybyvayushhixGruppKlassificirovannyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
8.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
9	Итого активов		ifrs-ru:ItogoFinansovyxAktivov
9.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
10	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeObyazatelstvaKlassificiruemyeCHerezPIUVobyazatelnomPoryadke
10.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
11	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод		ifrs-ru:ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyPoKotorymOzhidaetsyaUmenshenieEkonomicheskixVygod
11.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
12	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо		ifrs-ru:ObyazatelstvaPoObratnojPostavkeCZennyxBumagPoDogovoramRepo
12.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
13	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг		ifrs-ru:ObyazatelstvaPoVozvratuZaimstvovannyxCZennyxBumag
13.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
14	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод		ifrs-ru:VstroennyeProizvodnyeFinansovyeInstrumentyOtKotoryxOzhidaetsyaUmenshenieEkonomicheskixVygod
14.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
15	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:		ifrs-full:FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
15.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
16	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru:KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuOtsenivaemyePoUsmotreniyuNFO
16.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
17	средства, привлеченные от государственных организаций		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacijOtsenivaemyePoUsmotreniyuNFO
17.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
18	средства, привлеченные от кредитных организаций		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacijOtsenivaemyePoUsmotreniyuNFO
18.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
19	средства, привлеченные от других юридических лиц		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtDrugixYuridicheskixLiczOtsenivaemyePoUsmotreniyuNFO
19.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
20	средства, привлеченные от физических лиц		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLiczOtsenivaemyePoUsmotreniyuNFO
20.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
21	выпущенные облигации		ifrs-ru:VypushhennyeObligacziiPoUsmotreniyuNFO
21.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
22	выпущенные векселя		ifrs-ru:VypushhennyeVekselyaPoUsmotreniyuNFO
22.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
23	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:SredstvaKlientov
23.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis

1	2	3	4
24	средства участников клиринга		ifrs-ru:SredstvaUchastnikovKliringa
24.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
25	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		ifrs-ru:SredstvaKlientovPoBrokerskimOperacziyamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivami
25.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
26	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам		ifrs-ru:SredstvaKlientovPrednaznachennyeDlyaVyplatyDoxodovPoCZennymBumagam
26.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
27	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimosti
27.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
28	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru:KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuPoAmortizirovannojStoimosti
28.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
29	обязательства по аренде		ifrs-ru:ObyazatelstvaPoArende
29.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
30	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacij
30.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
31	прочие средства, привлеченные от государственных организаций		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacij
31.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
32	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц		ifrs-ru:ProchieSredstvaPrivlechennyeOtDrugixYuridicheskixLicz
32.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
33	прочие средства, привлеченные от физических лиц		ifrs-ru:ProchieSredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLicz
33.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
34	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full:DebtSecurities
34.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
35	выпущенные облигации		ifrs-ru:VypushhennyeDolgovyjeCZennyeBumagiObligaczii
35.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
36	выпущенные векселя		ifrs-ru:VypushhennyeDolgovyjeCZennyeBumagiVekselya
36.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
37	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennost
37.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
38	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostPoInformacziionnoTexnologicheskimUslugam
38.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
39	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostZaUslugiPoSoderzhaniyuIArendePomeshhenij
39.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
40	кредиторская задолженность перед депозитариями		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostPeredDepozitariyami
40.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis

1	2	3	4
41	кредиторская задолженность перед регистраторами		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostPeredRegistratorami
41.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
42	кредиторская задолженность по торговым операциям		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostPoTorgovymOperacziyam
42.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
43	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		ifrs-ru:RaschetySPosrednikamiPoObsluzhivaniyuVypuskovCZennyxBumag
43.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
44	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам		ifrs-ru:RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamICZennyxBumagam
44.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
45	расчеты с организаторами торговли		ifrs-ru:RaschetySOrganizatoramiTorgovli
45.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
46	расчеты с операторами товарных поставок		ifrs-ru:RaschetySOperatoramiTovarnyxPostavok
46.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
47	расчеты с репозитарием		ifrs-ru:RaschetySRepozitariem
47.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
48	расчеты с клиринговыми организациями		ifrs-ru:RaschetySKliringovymiOrganizacziyami
48.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
49	прочая кредиторская задолженность		ifrs-ru:ProchayaKreditorskayaZadolzhennost
49.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
50	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-full:LiabilitiesIncludedInDisposalGroupsClassifiedAsHeldForSale
50.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
51	Итого обязательств		ifrs-ru:ItogoFinansovyhObyazatelstv
51.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
52	Итого разрыв ликвидности		ifrs-ru:RazryvLikvidnostiOzhidaemyjSrokDoPogasheniya
52.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis

Таблица 52.15. **Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют**
на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства		ifrs-ru:DenezhnyeSredstva
1.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLoss
2.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasuredAtFairValue
3.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis

1	2	3	4
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
4.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
5.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
6	долговые инструменты		ifrs-ru:DolgovyInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
6.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
7	долевые инструменты		ifrs-ru:DolevyInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
7.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full:FinancialAssetsAtAmortisedCost
8.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru:SredstvaVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentax
9.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
10	займы выданные и прочие размещенные средства		ifrs-ru:ZajmyVydannyelProchieRazmeshennyeSredstva
10.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
11	дебиторская задолженность		ifrs-ru:DebitorskayaZadolzhennost
11.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия		ifrs-full:InvestmentsInAssociates
12.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия		ifrs-full:InvestmentsInJointVentures
13.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
14	Инвестиции в дочерние предприятия		ifrs-full:InvestmentsInSubsidiaries
14.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru:AktivVybyvayushhixGruppKlassificiruemyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
15.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
16	Прочие активы		ifrs-ru:ProchieFinansovyeAktivy
16.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
17	Итого активов		ifrs-ru:ItogoFinansovyxAktivovVRazrezeOsnovnyxValyut
17.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-full:FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLoss
18.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:FinansovyeObyazatelstvaKlassificiruemyeCHerezPIUVobyazatelnomPoryadke
19.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full:FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
20.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis

1	2	3	4
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full:FinancialLiabilitiesAtAmortisedCost
21.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
22	средства клиентов		ifrs-ru:SredstvaKlientov
22.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства		ifrs-ru:KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimosti
23.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
24	выпущенные долговые ценные бумаги		ifrs-full:DebtSecurities
24.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
25	кредиторская задолженность		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennost
25.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-full:LiabilitiesIncludedInDisposalGroupsClassifiedAsHeldForSale
26.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
27	Прочие обязательства		ifrs-ru:ProchieFinansovyeObyazatelstva
27.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
28	Итого обязательств		ifrs-ru:ItogoFinansovyxObyazatelstvVRazrezeOsnovnyxValyut
28.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
29	Чистая балансовая позиция		ifrs-ru:CHistayaBalansovayaPozicziyaValyuty
29.1		Основные валюты	dim-int:OsnovnyeValyutyAxis

Таблица 52.16. Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Увеличение в базисных пунктах		ifrs-ru:UvelichenieVBazisnyxPunktax
1.1		Чувствительность по валютам	dim-int:CHuvstvitelnostPoValyutamAxis
2	Уменьшение в базисных пунктах		ifrs-ru:UmenshenieVBazisnyxPunktax
2.1		Чувствительность по валютам	dim-int:CHuvstvitelnostPoValyutamAxis
3	Чувствительность чистого процентного дохода		ifrs-ru:CHuvstvitelnostCHistogoProczentnogoDoxodaNekreditnojFinansovojOrganizaczii
3.1		Чувствительность по валютам	dim-int:CHuvstvitelnostPoValyutamAxis
4	Чувствительность капитала		ifrs-ru:CHuvstvitelnostKapitalaNekreditnojFinansovojOrganizaczii
4.1		Чувствительность по валютам	dim-int:CHuvstvitelnostPoValyutamAxis

Таблица 52.17. Анализ чувствительности к рыночным индексам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Изменение допущений		ifrs-ru:IzmenenieDopushhenij
1.1		Наименование рыночного индекса	dim-int:NaimenovanieRynochnogIndeksaTAxis
2	Влияние на прибыль до налогообложения		ifrs-ru:VliyanielzmeneniyaOczenokNaPribylDoNalogooblozheniya
2.1		Наименование рыночного индекса	dim-int:NaimenovanieRynochnogIndeksaTAxis
3	Влияние на капитал		ifrs-ru:VliyanielzmeneniyaOczenokNaKapital
3.1		Наименование рыночного индекса	dim-int:NaimenovanieRynochnogIndeksaTAxis

Таблица 53.1. Информация о балансовой стоимости финансовых активов, переданных без прекращения признания, а также связанных с ними обязательств

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость активов		ifrs-ru:BalansovayaStoimostAktivovPeredannyxBezPrekrashheniyaPriznaniya
1.1		Категории финансовых активов	dim-int:KategoriiFinansovyxAktivovAxis
1.2		По типам инструментов	dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
1.3		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
2	Балансовая стоимость соответствующих обязательств		ifrs-ru:BalansovayaStoimostObyazatelstvSootvetstvuyushhixAktivamPeredannymBezPrekrashheniyaPriznaniya
2.1		Категории финансовых активов	dim-int:KategoriiFinansovyxAktivovAxis
2.2		По типам инструментов	dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
2.3		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis

Таблица 53.2. Информация об операциях по передаче активов, в которых контрагенты по соответствующим обязательствам имеют право на возмещение только по переданным активам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Справедливая стоимость активов		ifrs-ru:SpravedlivayaStoimostAktivovPoOperacziyamPoPeredacheVKotoryxKontragentyPoSootvetstvuyushhimObyazatelstvamlmeyutPravoNavvozmeshhenieTolkoPoPeredannymAktivam
1.1		Категории финансовых активов	dim-int:KategoriiFinansovyxAktivovAxis
1.2		По типам инструментов	dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
1.3		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis

1	2	3	4
2	Справедливая стоимость соответствующих обязательств		ifrs-ru:SpravedlivayaStoimostSootvetstvuyushhixObyazatelstvPoOperaciyamPoPeredacheVKotoryxKontragentyPoSootvetstvuyushhimObyazatelstvamlmeyutPravoNaVvozmeshhenieTolkoPoPeredannymAktivam
2.1		Категории финансовых активов	dim-int:KategoriiFinansovyxAktivovAxis
2.2		По типам инструментов	dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
2.3		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
3	Чистая позиция		ifrs-ru:CHistayaPozicziyaPoOperaciyamPoPeredacheVKotoryxKontragentyPoSootvetstvuyushhimObyazatelstvamlmeyutPravoNaVvozmeshhenieTolkoPoPeredannymAktivam
3.1		Категории финансовых активов	dim-int:KategoriiFinansovyxAktivovAxis
3.2		По типам инструментов	dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
3.3		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis

Таблица 53.3. Данные об операциях по передаче активов, в результате которых некредитная финансовая организация продолжает признание активов, в случае продолжающегося участия

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость активов до передачи		ifrs-ru:ProdolzheniePriznaniyaBalansovayaStoimostDoPeredachi
1.1		Категории финансовых активов	dim-int:KategoriiFinansovyxAktivovAxis
1.2		По типам инструментов	dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
1.3		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
2	Балансовая стоимость активов, которые некредитная финансовая организация продолжает признавать после передачи		ifrs-ru:ProdolzheniePriznaniyaBalansovayaStoimostPriznaniePoslePeredachi
2.1		Категории финансовых активов	dim-int:KategoriiFinansovyxAktivovAxis
2.2		По типам инструментов	dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
2.3		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
3	Балансовая стоимость соответствующих обязательств		ifrs-ru:ProdolzheniePriznaniyaBalansovayaStoimostSootvetstvuyushhixObyazatelstv
3.1		Категории финансовых активов	dim-int:KategoriiFinansovyxAktivovAxis
3.2		По типам инструментов	dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
3.3		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis

Таблица 53.4. Информация о продолжающемся участии в переданных финансовых активах, отвечающих критериям прекращения признания, на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Недисконтированный поток денежных средств для выкупа финансовых активов, признание которых было прекращено		ifrs-ru:NediskontirovannyjDenezhnyjPotokProdolzhayushheesyaUchastie
1.1		Позиция по сделке	dim-int:PozicziyaPoSdelkeAxis

1	2	3	4
2	Балансовая стоимость продолжающегося участия в бухгалтерском балансе — производные финансовые активы		ifrs-ru:ProizvodnyeFinansovyInstrumentyAktivBalansovayaStoimostProdolzhayushheesyaUchastie
2.1		Позиция по сделке	dim-int:PozicziyaPoSdelkeAxis
3	Балансовая стоимость продолжающегося участия в бухгалтерском балансе — производные финансовые обязательства		ifrs-ru:ProizvodnyeFinansovyInstrumentyObyazatelstvoBalansovayaStoimostProdolzhayushheesyaUchastie
3.1		Позиция по сделке	dim-int:PozicziyaPoSdelkeAxis
4	Справедливая стоимость продолжающегося участия — активы		ifrs-ru:ProizvodnyeFinansovyInstrumentyAktivSpravedlivayaStoimostProdolzhayushheesyaUchastie
4.1		Позиция по сделке	dim-int:PozicziyaPoSdelkeAxis
5	Справедливая стоимость продолжающегося участия — обязательства		ifrs-ru:ProizvodnyeFinansovyInstrumentyObyazatelstvoSpravedlivayaStoimostProdolzhayushheesyaUchastie
5.1		Позиция по сделке	dim-int:PozicziyaPoSdelkeAxis
6	Максимальный риск убытка		ifrs-ru:MaksimalnyRiskUbytkoProdolzhayushheesyaUchastie
6.1		Позиция по сделке	dim-int:PozicziyaPoSdelkeAxis
7	Текстовое раскрытие. Информация о продолжающемся участии в переданных финансовых активах, отвечающих критериям прекращения признания		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieInformacziyaOProdolzhayushhemsyaUchastiiVPeredannyxFinansovyxAktivaxOtvetchayushhixKriteriyamPrekrashheniyaPriznaniyaTextBlock

Таблица 53.5. **Анализ по договорным срокам до погашения недисконтированных потоков денежных средств, предназначенных для выкупа переданных активов, или других сумм, подлежащих уплате получателю, в отношении финансовых активов, отвечающих критериям прекращения признания, на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Недисконтированные потоки денежных средств для выкупа переданных активов		ifrs-ru:NediskontirovannyePotokiDenezhnyxSredstvDlyaVyкупаPeredannyxAktivov
1.1		Договорные сроки	dim-int:DogovornyeSrokiAxis
1.2		Позиция по сделке	dim-int:PozicziyaPoSdelkeAxis

Таблица 53.6. **Доходы за вычетом расходов, признанные на дату передачи, последующие доходы или расходы, признанные в связи с продолжающимся участием, и общая совокупная сумма доходов или расходов**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток), признанная (признанный) на дату передачи		ifrs-ru:PribylUbytokPriznannayaNaDatuPeredachiProdolzhayushheesyaUchastie
1.1		Позиция по сделке	dim-int:PozicziyaPoSdelkeAxis
2	Последующие доходы и расходы, признанные в отчетном периоде		ifrs-ru:PosleduyushhieDoxodyRasxodyPriznannyeVOtchetnomPeriodeProdolzhayushheesyaUchastie
2.1		Позиция по сделке	dim-int:PozicziyaPoSdelkeAxis
3	Нарращенная сумма признанных доходов и расходов		ifrs-ru:NarashennayaSummaPriznannyxDoxodovIRasxodovProdolzhayushheesyaUchastie
3.1		Позиция по сделке	dim-int:PozicziyaPoSdelkeAxis

Таблица 53.7. **Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия**
за _____ 20__ год

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		ifrs-ru:BalansovayaStoimostPeredachaAktivov
1.1		Календарный месяц	dim-int:KalendarnyjMesyaczAxis
1.2		Позиция по сделке	dim-int:PozicziyaPoSdelkeAxis
2	Признанные доходы за вычетом расходов		ifrs-ru:PriznannyeDoxodyZaVychetomRasxodovPeredachaAktivov
2.1		Календарный месяц	dim-int:KalendarnyjMesyaczAxis
2.2		Позиция по сделке	dim-int:PozicziyaPoSdelkeAxis
3	Средства, полученные от деятельности по передаче активов		ifrs-ru:SredstvaPoluchennyeOtDeyatelnostiPoPeredacheAktivov
3.1		Календарный месяц	dim-int:KalendarnyjMesyaczAxis
3.2		Позиция по сделке	dim-int:PozicziyaPoSdelkeAxis
4	Текстовое раскрытие. Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieInformacziyaODeyatelnostiPoPeredacheAktivovVRazbivkePoMesyaczamIPoViduProdolzhayushhegosyaUchastiyaTextBlock

Таблица 54.1. **Условные обязательства и активы**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Описание характера и сумм активов условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе		ifrs-ru:XarakterISummyAktivovUslovnogoXakteraNeUdovletvoryayushhixKriteriyamPriznaniyaVBuxgalterskomBalanse
2	Описание характера и сумм обязательств условного характера, не удовлетворяющих критериям признания в бухгалтерском балансе		ifrs-ru:XarakterISummyObyazatelstvUslovnogoXakteraNeUdovletvoryayushhixKriteriyamPriznaniyaVBuxgalterskomBalanse

Таблица 54.3. **Соблюдение особых условий**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Заложенные активы		ifrs-ru:ZalozhennyeAktivyOsobyеUsloviya
1.1		Типы заложенных активов	dim-int:TipyZalozhennyxAktivovAxis
2	Связанное обязательство		ifrs-ru:SvyazannoeObyazatelstvoOsobyеUsloviya
2.1		Типы заложенных активов	dim-int:TipyZalozhennyxAktivovAxis

Таблица 55.1. **Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость актива		ifrs-ru:ProizvodnyeFinansovyInstrumentyBalansovayaStoimostAktiva
1.1		По типам ПФИ ¹	dim-int:PoTipamPfiAxis
1.2		По видам базисного актива	dim-int:PoVidamBazisnogoAktivaAxis
2	Балансовая стоимость обязательства		ifrs-ru:ProizvodnyeFinansovyInstrumentyBalansovayaStoimostObyazatelstva
2.1		По типам ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
2.2		По видам базисного актива	dim-int:PoVidamBazisnogoAktivaAxis
3	Контрактная сумма		ifrs-ru:ProizvodnyeFinansovyInstrumentyKontraktнаяSumma
3.1		По типам ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
3.2		По видам базисного актива	dim-int:PoVidamBazisnogoAktivaAxis

Таблица 55.2. **Справедливая стоимость производных финансовых инструментов, используемых для целей хеджирования, на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Договорная или согласованная сумма		ifrs-ru:ProizvodnyeFinansovyInstrumentyDlyaXedzhirovaniyaDogovornayalliSoglasovannayaSumma
1.1		По типам ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
1.2		По видам хеджирования	dim-int:PoVidamXedzhirovaniyaAxis
2	Положительная справедливая стоимость		ifrs-ru:ProizvodnyeFinansovyInstrumentyDlyaXedzhirovaniyaPolozhitelnayaSpravedlivayaStoimost
2.1		По типам ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
2.2		По видам хеджирования	dim-int:PoVidamXedzhirovaniyaAxis
3	Отрицательная справедливая стоимость		ifrs-ru:ProizvodnyeFinansovyInstrumentyDlyaXedzhirovaniyaOtricatel'nayaSpravedlivayaStoimost
3.1		По типам ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
3.2		По видам хеджирования	dim-int:PoVidamXedzhirovaniyaAxis

Таблица 55.3. **Информация о признанных прибылях (убытках) при хеджировании справедливой стоимости**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Прибыли (убытки) по инструментам хеджирования		ifrs-ru:PrilyiUbytkiPolInstrumentamXedzhirovaniya
2	Прибыли (убытки) по хеджируемым статьям, относимым на хеджируемый риск		ifrs-ru:PrilyiUbytkiPoXedzhiruemyStatyamOtnosimymNaXedzhiruemyRisk
3	Итого прибыль (убыток)		ifrs-ru:PriznannayaPrilyiUbytokPriXedzhirovaniiSpravedlivojStoimosti
4	Текстовое раскрытие. Информация о признанных прибылях или убытках при хеджировании справедливой стоимости		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieInformacziyaOPriznannyxPrilyiaxliiUbytkaxPriXedzhirovaniiSpravedlivojStoimostiTextBlock

¹ Производный финансовый инструмент.

Таблица 55.4. Прогноз по срокам влияния ожидаемой недисконтированной эффективной части хеджирования денежных потоков на прибыль или убыток

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Активы (приток). Обязательства (отток)		ifrs-ru:PritokOttokPoXedzhirovaniyuDenezhnyxPotokov
1.1		Срок хеджирования	dim-int:SrokiXedzhirovaniyaAxis
2	Подверженность чистым притокам (оттокам)		ifrs-ru:PodverzhennostCHistymPritokamOttokam
2.1		Срок хеджирования	dim-int:SrokiXedzhirovaniyaAxis

Таблица 55.5. Анализ сумм, переклассифицированных из резерва хеджирования денежных потоков в статьи отчета о финансовых результатах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Процентные доходы		ifrs-ru:ProczentnyjDoxodPereklassificirovannyjIzFondaXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
2	Процентные расходы		ifrs-ru:ProczentnyjRasxodPereklassificirovannyjIzFondaXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой		ifrs-ru:DoxodRasxodPoOperacziyamSInostrannoJValyutojPereklassificirovannyjIzFondaXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
4	Налогообложение		ifrs-ru:DoxodRasxodPonaloguPereklassificirovannyjIzFondaXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
5	Прочее		ifrs-ru:ProchijDoxodRasxodPereklassificirovannyjIzFondaXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
6	Итого		ifrs-ru:DoxodRasxodPereklassificirovannyjIzFondaXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
7	Текстовое раскрытие. Анализ сумм, переклассифицированных из резерва хеджирования денежных потоков в статьи отчета о финансовых результатах		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieAnalizSummPereklassificirovannyxIzFondaXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokovVStatiOtchetaOFinansovyxRezultataxTextBlock

Таблица 56.1. Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости		ifrs-ru:FinansovyjeInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
1.1		По типам финансовых инструментов	dim-int:PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
1.2		По типам ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
1.3		По типам справедливой стоимости	dim-int:PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
1.4		По уровням	dim-int:PoUrovnjamIlerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
1.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int:PoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
1.6		По видам базисного актива	dim-int:PoVidamBazisnogoAktivaAxis
1.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int:PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis

1	2	3	4
1.8		По видам объекта учета	dim-int:PoVidamObektaUchetaAxis
1.9		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
2	Текстовое раскрытие. Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieUrovniVleraxiiSpravedlivojStoimostiKKotorymOtnosyatsyaMnogokratnyeOtsenkiSpravedlivojStoimostiTextBlock

Таблица 56.2. Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Справедливая стоимость		ifrs-ru:FinansovyInstrumentyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
1.1		По типам финансовых инструментов	dim-int:PoTipamFinansovyInstrumentovAxis
1.2		По типам ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
1.3		По типам справедливой стоимости	dim-int:PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
1.4		По уровням	dim-int:PoUrovnyamLeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
1.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int:PoVidamAktivovObyazatelstvOtsenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
1.6		По видам базисного актива	dim-int:PoVidamBazisnogoAktivaAxis
1.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int:PoVidamFinansovyInstrumentovAxis
1.8		По видам объекта учета	dim-int:PoVidamObektaUchetaAxis
1.9		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
2	Метод оценки		ifrs-ru:MetodOtsenkiSpravedlivojStoimostiTextBlock
2.1		По типам финансовых инструментов	dim-int:PoTipamFinansovyInstrumentovAxis
2.2		По типам ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
2.3		По типам справедливой стоимости	dim-int:PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
2.4		По уровням	dim-int:PoUrovnyamLeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
2.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int:PoVidamAktivovObyazatelstvOtsenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
2.6		По видам базисного актива	dim-int:PoVidamBazisnogoAktivaAxis
2.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int:PoVidamFinansovyInstrumentovAxis
2.8		По видам объекта учета	dim-int:PoVidamObektaUchetaAxis
2.9		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
3	Используемые исходные данные		ifrs-ru:SpolzuemyeIsходnyeDannyeOtsenkiSpravedlivojStoimosti
3.1		По типам финансовых инструментов	dim-int:PoTipamFinansovyInstrumentovAxis
3.2		По типам ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
3.3		По типам справедливой стоимости	dim-int:PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
3.4		По уровням	dim-int:PoUrovnyamLeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
3.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int:PoVidamAktivovObyazatelstvOtsenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
3.6		По видам базисного актива	dim-int:PoVidamBazisnogoAktivaAxis
3.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int:PoVidamFinansovyInstrumentovAxis

1	2	3	4
3.8		По видам объекта учета	dim-int:PoVidamObektaUchetaAxis
3.9		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
4	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)		ifrs-ru:DiapazonIsxodnyxDannyxOczenkiSpravedlivojStoimosti
4.1		По типам финансовых инструментов	dim-int:PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
4.2		По типам ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
4.3		По типам справедливой стоимости	dim-int:PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
4.4		По уровням	dim-int:PoUrovyamLeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
4.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int:PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
4.6		По видам базисного актива	dim-int:PoVidamBazisnogoAktivaAxis
4.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int:PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
4.8		По видам объекта учета	dim-int:PoVidamObektaUchetaAxis
4.9		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
5	Обоснованные изменения		ifrs-ru:ObosnovannyelzmeneniyaOczenkiSpravedlivojStoimosti
5.1		По типам финансовых инструментов	dim-int:PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
5.2		По типам ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
5.3		По типам справедливой стоимости	dim-int:PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
5.4		По уровням	dim-int:PoUrovyamLeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
5.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int:PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
5.6		По видам базисного актива	dim-int:PoVidamBazisnogoAktivaAxis
5.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int:PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
5.8		По видам объекта учета	dim-int:PoVidamObektaUchetaAxis
5.9		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis

Таблица 56.3. Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Справедливая стоимость		ifrs-ru:FinansovyelInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
1.1		По типам финансовых инструментов	dim-int:PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
1.2		По типам ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
1.3		По типам справедливой стоимости	dim-int:PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
1.4		По уровням	dim-int:PoUrovyamLeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
1.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int:PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
1.6		По видам базисного актива	dim-int:PoVidamBazisnogoAktivaAxis
1.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int:PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
1.8		По видам объекта учета	dim-int:PoVidamObektaUchetaAxis
1.9		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis

1	2	3	4
2	Метод оценки		ifrs-ru:MetodOcenkiSpravedlivojStoimostiTextBlock
2.1		По типам финансовых инструментов	dim-int:PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
2.2		По типам ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
2.3		По типам справедливой стоимости	dim-int:PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
2.4		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
2.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int:PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
2.6		По видам базисного актива	dim-int:PoVidamBazisnogoAktivaAxis
2.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int:PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
2.8		По видам объекта учета	dim-int:PoVidamObektaUchetaAxis
2.9		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
3	Используемые исходные данные		ifrs-ru:IspolzuemyelsxodnyeDannyeOcenkiSpravedlivojStoimosti
3.1		По типам финансовых инструментов	dim-int:PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
3.2		По типам ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
3.3		По типам справедливой стоимости	dim-int:PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
3.4		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
3.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int:PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
3.6		По видам базисного актива	dim-int:PoVidamBazisnogoAktivaAxis
3.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int:PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
3.8		По видам объекта учета	dim-int:PoVidamObektaUchetaAxis
3.9		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
4	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)		ifrs-ru:DiapazonIsxodnyxDannyeOcenkiSpravedlivojStoimosti
4.1		По типам финансовых инструментов	dim-int:PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
4.2		По типам ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
4.3		По типам справедливой стоимости	dim-int:PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
4.4		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
4.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int:PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
4.6		По видам базисного актива	dim-int:PoVidamBazisnogoAktivaAxis
4.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int:PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
4.8		По видам объекта учета	dim-int:PoVidamObektaUchetaAxis
4.9		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
5	Обоснованные изменения		ifrs-ru:ObosnovannyeIzmeneniyaOcenkiSpravedlivojStoimosti
5.1		По типам финансовых инструментов	dim-int:PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
5.2		По типам ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
5.3		По типам справедливой стоимости	dim-int:PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
5.4		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
5.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int:PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
5.6		По видам базисного актива	dim-int:PoVidamBazisnogoAktivaAxis
5.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int:PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis

1	2	3	4
5.8		По видам объекта учета	dim-int:PoVidamObektaUchetaAxis
5.9		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
6	Чувствительность оценки справедливой стоимости		ifrs-ru:CHuvstvitelnostOcenkiSpravedlivojStoimosti
6.1		По типам финансовых инструментов	dim-int:PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
6.2		По типам ПФИ	dim-int:PoTipamPfiAxis
6.3		По типам справедливой стоимости	dim-int:PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
6.4		По уровням	dim-int:PoUrovnjamLeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
6.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int:PoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
6.6		По видам базисного актива	dim-int:PoVidamBazisnogoAktivaAxis
6.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int:PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
6.8		По видам объекта учета	dim-int:PoVidamObektaUchetaAxis
6.9		Тип эмитента	dim-int:TipEmitentaAxis
7	Текстовое раскрытие. Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieMetodyOcenikiIsходnyeDannyeSpolzovannyeVOcenkeSpravedlivojStoimostiDlyaOcenokUrovnya3ATakzheCHuvstvitelnostOcenokKVoZmozhnymlzmeneniyamIsходnyxDannyxTextBlock

Таблица 56.4. Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости за _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Справедливая стоимость на начало отчетного периода		ifrs-ru:SpravedlivayaStoimost3Uroven
1.1		По классам инструментов	dim-int:PoKlassamInstrumentovAxis
2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли или убытка за год		ifrs-ru:DoxodylliRasxodyOtrazhennyeVSostavePribyliiliUbytkzaGod3Uroven
2.1		По классам инструментов	dim-int:PoKlassamInstrumentovAxis
3	Доходы или расходы, отраженные в составе прочего совокупного дохода		ifrs-ru:DoxodylliRasxodyOtrazhennyeVSostaveProchegoSovokupnogoDoxoda3Uroven
3.1		По классам инструментов	dim-int:PoKlassamInstrumentovAxis
4	Приобретение		ifrs-ru:PriobreneniyaInstrumentov3Uroven
4.1		По классам инструментов	dim-int:PoKlassamInstrumentovAxis
5	Эмиссия или выпуск		ifrs-ru:EmissiyaliVypusk3Uroven
5.1		По классам инструментов	dim-int:PoKlassamInstrumentovAxis
6	Реализация		ifrs-ru:Realizacziya3Uroven
6.1		По классам инструментов	dim-int:PoKlassamInstrumentovAxis
7	Расчеты		ifrs-ru:Raschety3Uroven
7.1		По классам инструментов	dim-int:PoKlassamInstrumentovAxis
8	Перевод с 3 уровня		ifrs-ru:PerevodS3Urovnya
8.1		По классам инструментов	dim-int:PoKlassamInstrumentovAxis

1	2	3	4
9	Перевод на 3 уровень		ifrs-ru:PerevodNa3Uroven
9.1		По классам инструментов	dim-int:PoKlassamInstrumentovAxis
10	Справедливая стоимость на конец отчетного периода		ifrs-ru:SpravedlivayaStoimost3Uroven
10.1		По классам инструментов	dim-int:PoKlassamInstrumentovAxis
11	Нереализованные доходы за вычетом расходов от переоценки, отраженные в составе прибыли или убытка за год, для активов, удерживаемых на _____ 20__ года		ifrs-ru:NerealizovannyeDoxodyZaVychetomRasxodovOtPereoczenkiOtrazhennyeVSostavePribyliiliUbytkzaGodDlyaAktivovUderzhivaemyx3Uroven
11.1		По классам инструментов	dim-int:PoKlassamInstrumentovAxis
12	Текстовое раскрытие. Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieInformacziyaOSverkelzmenenijPoUrovnyu3IeraxiiSpravedlivojStoimostiPoKlassamInstrumentovTextBlock

Таблица 56.5. Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости на отчетную дату

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Справедливая стоимость		ifrs-ru:SpravedlivayaStoimostAktivyVybyvayushhieGruppy
1.1		Наименование вида активов, включенных в выбывающие группы, классифицируемых как предназначенные для продажи	dim-int:NaimenovanieVidaAktivovVklyuchennyxVWybyvayushhieGruppyKlassificziruemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiAxis
2	Метод оценки		ifrs-ru:MetodOcenkiSpravedlivojStoimostiAktivyVybyvayushhieGruppy
2.1		Наименование вида активов, включенных в выбывающие группы, классифицируемых как предназначенные для продажи	dim-int:NaimenovanieVidaAktivovVklyuchennyxVWybyvayushhieGruppyKlassificziruemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiAxis
3	Используемые исходные данные		ifrs-ru:IspolzuemyelsodnyxDannyeAktivyVybyvayushhieGruppy
3.1		Наименование вида активов, включенных в выбывающие группы, классифицируемых как предназначенные для продажи	dim-int:NaimenovanieVidaAktivovVklyuchennyxVWybyvayushhieGruppyKlassificziruemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiAxis
4	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)		ifrs-ru:DiapazonIsodnyxDannyxOcenkiSpravedlivojStoimostiAktivyVybyvayushhieGruppy
4.1		Наименование вида активов, включенных в выбывающие группы, классифицируемых как предназначенные для продажи	dim-int:NaimenovanieVidaAktivovVklyuchennyxVWybyvayushhieGruppyKlassificziruemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiAxis

Таблица 56.6. Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivyNeOcenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
1.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
2	денежные средства, в том числе:		ifrs-ru:DenezhnyeSredstva
2.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
3	денежные средства в кассе		ifrs-ru:DenezhnyeSredstvaVKasse
3.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis

1	2	3	4
4	денежные средства в пути		ifrs-ru:DenezhnyeSredstvaVPuti
4.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
5	денежные средства на расчетных счетах		ifrs-ru:DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetax
5.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
6	денежные средства, переданные в доверительное управление		ifrs-ru:DenezhnyeSredstvaPerdannyeVDovertelnoeUpravlenie
6.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
7	прочие денежные средства		ifrs-ru:DenezhnyeSredstvaProchee
7.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivyOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
8.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:		ifrs-ru:SredstvaVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentax
9.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru:DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijBankovNerezidentovOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
10.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru:DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
11.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения		ifrs-ru:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyaspolneniyaObyazatelstvIndividualnogoKliringovogoObespecheniya
12.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		ifrs-ru:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFond
13.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях		ifrs-ru:SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijax
14.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях		ifrs-ru:SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijax
15.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения		ifrs-ru:SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyaspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKliringuIndividualnogoKliringovogoObespecheniya
16.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		ifrs-ru:SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFond
17.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами		ifrs-ru:SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizacijamiIBankamiNerezidentami
18.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		ifrs-ru:RaschetyDovertitelejKomitentovPoBrokerskimOperacijamSCZennyimiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivami
19.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis

1	2	3	4
20	прочее		ifrs-ru:ProcheeFinansovyeAktivyOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiSredstva VKreditnyhOrganizacijaxlBankaxNerezidentax
20.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamleraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:		ifrs-ru:ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva
21.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamleraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
22	требования по возврату выданного обеспечения		ifrs-ru:TrebovaniyaPoVozvratuVydannogoObespecheniya
22.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamleraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru:DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyhOrganizacijOczenivaemyePoAmortizirovannoj Stoimosti
23.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamleraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
24	средства в некредитных клиринговых организациях		ifrs-ru:SredstvaVNekreditnyhKliringovyhOrganizacijax
24.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamleraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamOczenivaemye PoAmortizirovannojStoimosti
25.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamleraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamlIndividualnym PredprinimateljamOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
26.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamleraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru:ProchieVydannyeZajmylRazmeshhennyeSredstvaOczenivaemyePoAmortizirovannoj Stoimosti
27.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamleraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
28	сделки обратного репо с некредитными организациями		ifrs-ru:SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacijami
28.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamleraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
29	дебиторская задолженность, в том числе:		ifrs-ru:DebitorskayaZadolzhennost
29.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamleraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям		ifrs-ru:RaschetyPoNachislennymDoxodamPoAkcziyamDolyamPayam
30.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamleraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
31	дебиторская задолженность клиентов		ifrs-ru:DebitorskayaZadolzhennostKlientov
31.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamleraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами		ifrs-ru:RaschetySValyutnyimiIFondovymiBirzhami
32.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamleraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами		ifrs-ru:RaschetyPoKonversionnymOperacijamProizvodnymFinansovymInstrumentam OperacijamSCZennymiBumagami
33.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamleraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
34	дебиторская задолженность по финансовой аренде		ifrs-ru:DebitorskayaZadolzhennostPoFinansovojArende
34.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamleraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
35	прочая дебиторская задолженность		ifrs-ru:ProchayaDebitorskayaZadolzhennost
35.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamleraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
36	инвестиции в ассоциированные организации		ifrs-full:InvestmentsInAssociates
36.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamleraxiiSpravedlivojStoimostiAxis

1	2	3	4
37	инвестиции в совместно контролируемые организации		ifrs-full:InvestmentsInJointVentures
37.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
38	инвестиции в дочерние организации		ifrs-full:InvestmentsInSubsidiaries
38.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeObyazatelstvaNeOcenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
39.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeObyazatelstvaOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
40.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
41	средства клиентов, в том числе:		ifrs-ru:SredstvaKlientov
41.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
42	средства участников клиринга		ifrs-ru:SredstvaUchastnikovKliringa
42.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		ifrs-ru:SredstvaKlientovPoBrokerskimOperacijamSCZennymiBumagamiDrugimiFinansovymiAktivami
43.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам		ifrs-ru:SredstvaKlientovPrednaznachennyeDlyaVyplatyDoxodovPoCZennymBumagam
44.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:		ifrs-ru:KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimosti
45.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru:KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuPoAmortizirovannojStoimosti
46.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
47	обязательства по аренде		ifrs-ru:ObyazatelstvaPoArende
47.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
48	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacij
48.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
49	прочие средства, привлеченные от государственных организаций		ifrs-ru:SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacij
49.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
50	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц		ifrs-ru:ProchieSredstvaPrivlechennyeOtDrugixYuridicheskixLicz
50.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц		ifrs-ru:ProchieSredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLicz
51.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:		ifrs-ru:VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagi
52.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
53	облигации		ifrs-ru:VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiObligaczii
53.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
54	векселя		ifrs-ru:VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiVekselya
54.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis

1	2	3	4
55	кредиторская задолженность, в том числе:		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennost
55.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostPoInformacionnoTexnologicheskimUslugam
56.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostZaUslugiPoSoderzhaniyulArendePomeshhenij
57.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
58	кредиторская задолженность перед депозитариями		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostPeredDepozitariyami
58.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
59	кредиторская задолженность перед регистраторами		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostPeredRegistratorami
59.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
60	кредиторская задолженность по торговым операциям		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostPoTorgovymOperacziyam
60.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		ifrs-ru:RaschetySPosrednikamiPoObsluzhivaniyuVypuskovCZennyxBumag
61.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам		ifrs-ru:RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamICZennyxBumagam
62.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
63	расчеты с организаторами торговли		ifrs-ru:RaschetySOrganizatoramiTorgovli
63.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
64	расчеты с операторами товарных поставок		ifrs-ru:RaschetySOperatoramiTovarnyxPostavok
64.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
65	расчеты с репозитарием		ifrs-ru:RaschetySRepozitariem
65.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
66	расчеты с клиринговыми организациями		ifrs-ru:RaschetySKliringovymiOrganizacziyami
66.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
67	прочая кредиторская задолженность		ifrs-ru:ProchayaKreditorskayaZadolzhennost
67.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis

Таблица 56.7. Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых активов, не оцениваемых по справедливой стоимости, на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Инвестиционное имущество		ifrs-ru:InvesticionnoelmushhestvoNeOcenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
1.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
2	Прочее		ifrs-ru:ProchieNefinansovyeAktivyNeOcenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
2.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
3	Итого		ifrs-ru:NefinansovyeAktivyNeOcenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
3.1		По уровням	dim-int:PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis

Таблица 56.8. **Изменения размера отложенного дохода или расхода, возникающего при первоначальном признании финансовых инструментов, для которых цена сделки отличается от справедливой стоимости**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Остаток на начало отчетного периода		ifrs-ru:OstatokOtlozhennogoDoxodaRasxoda
2	Отнесение дохода (расхода) от новых сделок на будущие периоды		ifrs-ru:OtnesenieDoxodallRasxodaOtNovyxSdelokNaBudushhiePeriody
3	Признано дохода (расхода) в отчете о прибыли или убытке за отчетный период, в том числе:		ifrs-ru:PriznаноVOtcheteOPribylililiUbytkеZаOtchetnyjPeriodOtlozhennyjDoxodRasxod
4	вследствие того, что исходные данные стали наблюдаемыми		ifrs-ru:VsledstvieTogoCHtolsxodnyeDannyeStaliNablyudaemyiOtlozhennyjDoxodRasxod
5	вследствие прекращения признания инструментов		ifrs-ru:VsledstviePrekrashheniyaPriznaniyaInstrumentovOtlozhennyjDoxodRasxod
6	Курсовые разницы		ifrs-ru:KursovyеRazniczyOtlozhennyjDoxodRasxod
7	Остаток на конец отчетного периода		ifrs-ru:OstatokOtlozhennogoDoxodaRasxoda

Таблица 57.1. **Финансовые инструменты, подлежащие взаимозачету, подпадающие под действие обеспеченного правовой защитой генерального соглашения о взаимозачете либо аналогичного соглашения**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivy
1.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
2	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLoss
2.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasuredAtFairValue
3.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
4.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
5	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-full:FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
5.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
6	долговые инструменты		ifrs-ru:DolgovyеInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
6.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
7	долевые инструменты		ifrs-ru:DolevyеInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
7.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full:FinancialAssetsAtAmortisedCost
8.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis

1	2	3	4
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru:SredstvaVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentax
9.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
10	займы выданные и прочие размещенные средства		ifrs-ru:ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva
10.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
11	дебиторская задолженность		ifrs-ru:DebitorskayaZadolzhennost
11.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
12	инвестиции в ассоциированные предприятия		ifrs-full:InvestmentsInAssociates
12.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
13	инвестиции в совместно контролируемые предприятия		ifrs-full:InvestmentsInJointVentures
13.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
14	инвестиции в дочерние предприятия		ifrs-full:InvestmentsInSubsidiaries
14.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
15	Финансовые обязательства, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeObyazatelstva
15.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
16	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-full:FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLoss
16.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
17	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:FinansovyeObyazatelstvaKlassificziruemyeCHerezPIUVobyazatelnomPoryadke
17.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
18	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full:FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
18.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
19	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full:FinancialLiabilitiesAtAmortisedCost
19.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
20	средства клиентов		ifrs-ru:SredstvaKlientov
20.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
21	кредиты, займы и прочие привлеченные средства		ifrs-ru:KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimosti
21.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
22	выпущенные долговые ценные бумаги		ifrs-full:DebtSecurities
22.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
23	кредиторская задолженность		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennost
23.1		По суммам взаимозачета	dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis

Таблица 58.1. Остатки по операциям со связанными сторонами на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства		ifrs-ru:DenezhnyeSredstvaSvyazannyeStorony
1.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokSvyazannyeStorony
2.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokSvyazannyeStorony
3.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru:FinansovyeAktivyKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiSvyazannyeStorony
4.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodSvyazannyeStorony
5.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
6	долговые инструменты		ifrs-ru:DolgovyeInstrumentySvyazannyeStorony
6.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
7	долевые инструменты		ifrs-ru:DolevyInstrumentySvyazannyeStorony
7.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeAktivyOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiSvyazannyeStorony
8.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru:SredstvaVKreditnyxOrganizaczixiBankaxNerezidentaxSvyazannyeStorony
9.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
10	займы выданные и прочие размещенные средства		ifrs-ru:ZajmyVydannyeiProchieRazmeshennyeSredstvaSvyazannyeStorony
10.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
11	дебиторская задолженность		ifrs-ru:DebitorskayaZadolzhennostSvyazannyeStorony
11.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия		ifrs-ru:InvesticziiVAssociirovannyePredpriyatiyaSvyazannyeStorony
12.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия		ifrs-ru:InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaSvyazannyeStorony
13.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
14	Инвестиции в дочерние предприятия		ifrs-ru:InvesticziiVDochniePredpriyatiyaSvyazannyeStorony
14.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru:AktivvybyvayushixGruppKlassificirovannyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiSvyazannyeStorony
15.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis

1	2	3	4
16	Инвестиционное имущество		ifrs-ru:InvesticzionnoelmushhestvoSvyazannyeStorony
16.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
17	Нематериальные активы		ifrs-ru:NematerialnyeAktivySvyazannyeStorony
17.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
18	Основные средства		ifrs-ru:OsnovnyeSredstvaSvyazannyeStorony
18.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
19	Прочие активы		ifrs-ru:ProchieAktivySvyazannyeStorony
19.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeObyazatelstvaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokSvyazannyeStorony
20.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
21	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:FinansovyeObyazatelstvaVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokSvyazannyeStorony
21.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru:FinansovyeObyazatelstvaKlassificiruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiSvyazannyeStorony
22.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru:FinansovyeObyazatelstvaOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiSvyazannyeStorony
23.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
24	средства клиентов		ifrs-ru:SredstvaKlientovSvyazannyeStorony
24.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства		ifrs-ru:KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaSvyazannyeStorony
25.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
26	выпущенные долговые ценные бумаги		ifrs-ru:VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiSvyazannyeStorony
26.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
27	кредиторская задолженность		ifrs-ru:KreditorskayaZadolzhennostSvyazannyeStorony
27.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
28	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-ru:ObyazatelstvaVybyvayushhixGruppKlassificirovannyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiSvyazannyeStorony
28.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
29	Прочие обязательства		ifrs-ru:ProchieObyazatelstvaSvyazannyeStorony
29.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
30	Текстовое раскрытие. Остатки по операциям со связанными сторонами		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieOstatkiPoOperaczijamSoSvyazannymiStoronamiTextBlock

Таблица 58.2. Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		ifrs-ru:TorgovyeInvesticzionnyeDoxodySvyazannyeStorony
1.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSFinansovymInstrumentamiVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyiKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokSvyazannyeStorony
2.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSFinansovymiAktivamiKlassificiruemyiKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiSvyazannyeStorony
3.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
4	процентные доходы		ifrs-ru:ProcentnyxDoxodySvyazannyeStorony
4.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
5	дивиденды и доходы от участия		ifrs-ru:DividendyDoxodyOtUchastiyaSvyazannyeStorony
5.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSDolgovymInstrumentamiOczenivaemyiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodSvyazannyeStorony
6.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSDolevymInstrumentamiOczenivaemyiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodSvyazannyeStorony
7.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovVoznikayushhieVRezultatePrekrashheniyaPriznaniyaFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimostiSvyazannyeStorony
8.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovSvyazannyeSReklassifikacziejFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimostiVKategoriyuFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokSvyazannyeStorony
9.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoVosstanovleniyuSozdaniyuOcnocnyxRezervovPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoFAOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimostiSvyazannyeStorony
10.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis

1	2	3	4
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) оценочных резервов под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoVosstanovleniyuSozdaniyuOczenochnyxRezervovPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoDolgovymInstrumentamOczenivaemymPoSpravedlivojStoimostiCHerezPSDSvyazannyeStorony
11.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtOperaczijSInvesticziionnymlmushhestvomSvyazannyeStorony
12.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtOperaczijSInostrannojValyutojSvyazannyeStorony
13.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)		ifrs-ru:ProchiInvesticziionnyeDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovSvyazannyeStorony
14.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы		ifrs-ru:VyručkaOtOkazaniyaUslugiKomissionnyeDoxodySvyazannyeStorony
15.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
16	Расходы на персонал		ifrs-ru:RasxodyNaPersonalSvyazannyeStorony
16.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
17	Прямые операционные расходы		ifrs-ru:PryamyOperacziionnyeRasxodySvyazannyeStorony
17.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
18	Процентные расходы		ifrs-ru:ProcentnyeRasxodySvyazannyeStorony
18.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperaczijamSFinansovymiObyazatelstvamiKlassificziруемымиKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiSvyazannyeStorony
19.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
20	Общие и административные расходы		ifrs-ru:ObshhieiAdministrativnyeRasxodySvyazannyeStorony
20.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-ru:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtPereoczenkiVybytiyaAktivovVybyvayushhixGruppKlassificzirovannyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiSvyazannyeStorony
21.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
22	Прочие доходы		ifrs-ru:ProchieDoxodySvyazannyeStorony
22.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
23	Прочие расходы		ifrs-ru:ProchieRasxodySvyazannyeStorony
23.1		По типу связанной стороны	dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis

Таблица 58.3. Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения		ifrs-ru:KratkosrochnyeVoznagrazhdeniya
2	Обязательства по пенсионному обеспечению		ifrs-ru:ObyazatelstvaPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniitrudovojDeyatelnosti
3	Долгосрочные вознаграждения		ifrs-ru:DrugieDolgosrochnyeVoznagrazhdeniya
4	Выходные пособия		ifrs-ru:VyходnyePosobiya
5	Выплаты на основе долевых инструментов		ifrs-ru:VyplatyNaOsnoveDolevyxInstrumentov
6	Текстовое раскрытие. Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieInformacziyaORazmereVoznagrazhdeniyaKlyuchevomuUpravlencheskomuPersonaluTextBlock

Примечание 59. События после окончания отчетного периода

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Текстовое раскрытие. События после окончания отчетного периода		ifrs-ru:TekstovoeRaskrytieSobytiyaPosleOkonchaniyaOtchetnogoPeriodaTextBlock

Текстовые раскрытия, относящиеся к таблицам бухгалтерской (финансовой) отчетности

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Номер и наименование таблицы примечания, к которой относится текстовое раскрытие		ifrs-ru:Nomer_tabliczy_primechaniya
1.1		Текстовое раскрытие	dim-int:Tekstovoe_raskrytieTaxis
2	Содержание текстового раскрытия		ifrs-ru:Soderzhanie_tekst_raskrytiyaTextBlock
2.1		Текстовое раскрытие	dim-int:Tekstovoe_raskrytieTaxis

Часть III. Группы аналитических признаков и аналитические признаки для формирования показателей отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций

Раздел 1. Отчетность профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций

Отчетность по форме 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)”

Раздел 1. Общие сведения об отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Отчитывающееся лицо		dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
1.1		Отчитывающаяся организация	mem-int:OtchityvayushhayasyaOrganizacziyaMember

Отчетность по форме 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)”

Раздел 2. Общие сведения об индивидуальном предпринимателе

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Отчитывающееся лицо		dim-int:OtchityvayushheesyaLiczoAxis
1.1		Индивидуальный предприниматель	mem-int:IP_IndividualnyjPredprinimatelMember

Отчетность по форме 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)”

Раздел 4. Информация о лице, осуществляющем функции единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид работника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Единоличный исполнительный орган	mem-int:EIOMember

Отчетность по форме 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)”

Раздел 5. **Информация о лицах, осуществляющих функции членов коллегиального исполнительного органа отчитывающейся организации**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид работника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Коллегиальный исполнительный орган	mem-int:KIOMember

Отчетность по форме 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)”

Раздел 6. **Информация о председателе совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид работника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Председатель совета директоров	mem-int:PSDMember

Отчетность по форме 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)”

Раздел 7. **Информация о лицах, осуществляющих функции членов совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид работника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Совет директоров	mem-int:CHSDMember

Отчетность по форме 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)”

Раздел 8. **Информация о лице, осуществляющем функции главного бухгалтера отчитывающейся организации**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид работника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Главный бухгалтер	mem-int:GlavbuhMember

Отчетность по форме 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)”

Раздел 9. **Информация о лице, осуществляющем функции заместителя главного бухгалтера отчитывающейся организации**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид работника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Заместитель главного бухгалтера	mem-int:ZamGlavBuxMember

Отчетность по форме 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)”

Раздел 10. **Информация о лице, осуществляющем функции руководителя филиала отчитывающейся организации**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид работника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Руководитель филиала	mem-int:RykFilialaMember

Отчетность по форме 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)”

Раздел 11. **Информация о лице, осуществляющем функции главного бухгалтера филиала отчитывающейся организации**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид работника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Главный бухгалтер филиала	mem-int:GlavbuxFilMember

Отчетность по форме 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)”

Раздел 12. **Информация о лице, осуществляющем функции заместителя единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид работника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Заместитель единоличного исполнительного органа	mem-int:ZamEIOMember

Отчетность по форме 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)”

Раздел 13. **Информация о лице, осуществляющем функции лица, ответственного за организацию системы управления рисками (руководителя отдельного структурного подразделения, ответственного за организацию системы управления рисками) отчитывающейся организации**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид работника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Должностное лицо, ответственное за организацию системы по управлению рисками	mem-int:RiskSotrMember

Отчетность по форме 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)”

Раздел 14. **Информация о лице, осуществляющем функции руководителя службы внутреннего аудита (внутреннем аудитор) отчитывающейся организации**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид работника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Руководитель службы внутреннего аудита (внутренний аудитор)	mem-int:RykSVAMember

Отчетность по форме 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)”

Раздел 15. **Информация о лице, осуществляющем функции специального должностного лица, ответственного за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения (руководителя структурного подразделения по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения) профессионального участника**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид работника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Специальное должностное лицо ПОД/ФТ и ФРОМУ	mem-int:SotrFTMember

Отчетность по форме 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)”

Раздел 16. **Информация о лице, осуществляющем функции контролера (руководителе службы внутреннего контроля) отчитывающейся организации**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид работника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Контролер	mem-int:KontrollerMember

Отчетность по форме 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)”

Раздел 17. **Информация о лице, осуществляющем функции руководителя структурного подразделения, созданного для осуществления деятельности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид работника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Руководитель структурного подразделения	mem-int:RykStryktPodrMember

Отчетность по форме 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)”

Раздел 18. **Информация о руководителе структурного подразделения (должностном лице) отчитывающейся организации, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид работника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Руководитель структурного подразделения (ответственное должностное лицо), в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком	mem-int:RukOsushKontrolProtivodejstviyaNIIMRMember

Отчетность по форме 0420404 "Сведения о работниках отчитывающейся организации"

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Осуществление функций по видам деятельности		dim-int:OsushhestvenieFunkcziiPoVidamDeyatelnostiAxis
1.1		Всего	mem-int:VsegoMember
1.2		Количество руководителей структурных подразделений отчитывающейся организации, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением дилерской деятельности, брокерской деятельности, деятельности по доверительному управлению ценными бумагами	mem-int:KolRukovoditelejSP_DilerDeyat_BrokerDeyat_DoverUpravCZBMember
1.3		Количество руководителей структурных подразделений отчитывающейся организации, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением деятельности по инвестиционному консультированию	mem-int:KolRukovoditelejSP_DeyatInvestKonsultMember
1.4		Количество руководителей структурных подразделений отчитывающейся организации, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением депозитарной деятельности	mem-int:KolRukovoditelejSP_DepozitDeyatMember
1.5		Количество руководителей структурных подразделений отчитывающейся организации, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг	mem-int:KolRukovoditelejSP_DeyatPoVedeniyuReestraVladelczevCZBMember
1.6		Количество руководителей структурных подразделений отчитывающейся организации, осуществляющих деятельность организатора торговли	mem-int:KolRukovoditelejSP_DeyatOrganizatoraTorgovliMember
1.7		Количество руководителей структурных подразделений отчитывающейся организации, осуществляющих клиринговую деятельность	mem-int:KolRukovoditelejSP_KliringDeyatMember
1.8		Количество руководителей структурных подразделений отчитывающейся организации, осуществляющих деятельность форекс-дилера	mem-int:KolRukovoditelejSP_DeyatForeksDileraMember
1.9		Количество контролеров (за исключением руководителей органов управления) отчитывающейся организации, всего	mem-int:KolKontrolerov_ZalskiRukOrganovUpravleniya_VsegoMember
1.10		Количество ответственных должностных лиц, осуществляющих контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком	mem-int:KolOtvDolzhnostnyxLiczOsushhKontrolvCzelyaxProtivodejstviyaNIIIIIRMember
1.11		Количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление брокерской деятельности на рынке ценных бумаг	mem-int:KolRabotnikov_BrokerDeyatNaRCZBMember
1.12		Количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление дилерской деятельности на рынке ценных бумаг	mem-int:KolRabotnikov_DilerDeyatNaRCZBMember
1.13		Количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление деятельности по доверительному управлению ценными бумагами	mem-int:KolRabotnikov_DeyatDoverUpravCZBMember
1.14		Количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление деятельности по инвестиционному консультированию	mem-int:KolRabotnikov_DeyatInvestKonsultMember
1.15		Количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление депозитарной деятельности на рынке ценных бумаг	mem-int:KolRabotnikov_DepozitDeyatNaRCZBMember
1.16		Количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг	mem-int:KolRabotnikov_DeyatPoVedeniyuReestraVladelczevCZBMember
1.17		Количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится ведение внутреннего учета	mem-int:KolRabotnikov_VedenieVnutrennegoUchetaMember

1	2	3	4
1.18		Количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление деятельности по проведению организованных торгов	mem-int:KolRabotnikov_DeyatOrganizatoraTorgovliMember
1.19		Количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление клиринговой деятельности	mem-int:KolRabotnikov_KliringDeyatMember
1.20		Количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление репозитарной деятельности	mem-int:KolRabotnikov_RepozitarnayaDeyatelnostMember
1.21		Количество работников (специалистов) отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление деятельности форекс-дилера	mem-int:KolRabotnikov_DeyatForeksDileraMember

Отчетность по форме 0420410 “Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент		dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.1		В валюте Российской Федерации	mem-int:NaczValMember
1.2		В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте	mem-int:RubEkvMember

Отчетность по форме 0420411 “Отчет о доходах и расходах”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент		dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.1		В валюте Российской Федерации	mem-int:NaczValMember
1.2		В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте	mem-int:RubEkvMember

Отчетность по форме 0420412 “Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами”

Раздел 1. Информация о требованиях к дебиторам

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int:BalansovayaStoimostAxis
1.1		Балансовая стоимость	mem-int:BalansovayaStoimostMember
1.2		Полная балансовая стоимость	mem-int:PolnayaBalansovayaStoimostMember

Отчетность по форме 0420412 “Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами”

Раздел 2. Информация об обязательствах перед кредиторами

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int:BalansovayaStoimostAxis
1.1		Балансовая стоимость	mem-int:BalansovayaStoimostMember
1.2		Полная балансовая стоимость	mem-int:PolnayaBalansovayaStoimostMember

Отчетность по форме 0420413 “Расчет собственных средств”

Раздел 2. Расчет размера собственных средств профессионального участника

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг		dim-int:Raschet_razmera_sobstvennyx_redstv_PURCBAxis
1.1		Денежные средства профессионального участника, находящиеся в кассе	mem-int:DS_KassaMember
1.2		Денежные средства профессионального участника и его клиентов, находящиеся на его расчетных счетах и специальных банковских счетах в кредитных организациях и иностранных банках	mem-int:DS_Org_I_Klient_raschet_schetaMember
1.3		Денежные средства профессионального участника во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках (за исключением субординированных депозитов), а также суммы процентов, причитающихся профессиональному участнику по вкладу (депозиту), на дату расчета профессиональным участником размера собственных средств	mem-int:DSKODep_OtchitMember
1.4		Драгоценные металлы профессионального участника во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках, а также суммы процентов, причитающихся профессиональному участнику по вкладу (депозиту), на дату расчета профессиональным участником размера собственных средств	mem-int:Drag_met_vkladMember
1.5		Драгоценные металлы профессионального участника на его счетах в кредитных организациях	mem-int:DSKO_PU_i_KIMember
1.6		Денежные средства профессионального участника, переданные по договору доверительного управления управляющему и (или) иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять деятельность по управлению ценными бумагами	mem-int:DS_Otchit_DUMember
1.7		Денежные средства профессионального участника и его клиентов, переданные по договору о брокерском обслуживании брокеру и (или) иностранному лицу	mem-int:DS_Broker_i_klientMember
1.8		Денежные средства профессионального участника и его клиентов, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника и (или) его клиентов, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение	mem-int:DS_IKO_KKOMember
1.9		Драгоценные металлы профессионального участника, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение	mem-int:Drag_met_ObespMember

1	2	3	4
1.10		Ценные бумаги профессионального участника, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение	mem-int:CZB_ObеспMember
1.11		Дебиторская задолженность по выплате профессиональному участнику вознаграждений и возмещению расходов по договорам о возмездном оказании услуг	mem-int:NnU_Vozmeshh_DUMember
1.12		Дебиторская задолженность по плате, взимаемой регистратором с зарегистрированных лиц за проведение операций по лицевым счетам и за предоставление информации из реестра владельцев ценных бумаг (для профессиональных участников, являющихся регистраторами)	mem-int:DZ_klient_depozitarMember
1.13		Маржинальные займы, предоставленные клиентам профессионального участника, имеющего лицензию на осуществление брокерской деятельности, отнесенным в соответствии с договором о брокерском обслуживании к категории клиентов со стандартным уровнем риска или клиентов с повышенным уровнем риска	mem-int:DZ_MarzhSdelMember
1.14		Акции российских эмитентов, являющихся публичными акционерными обществами, и акции иностранных эмитентов, а также депозитарные расписки на них	mem-int:Akcz_BB_RFMember
1.15		Облигации российских и иностранных эмитентов, за исключением субординированных и структурных облигаций	mem-int:Obl_BB_RFMember
1.16		Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов, а также ценные бумаги иностранных эмитентов, которые в соответствии с их личным законом относятся к схемам коллективного инвестирования или схемам совместного инвестирования, как с образованием, так и без образования юридического лица	mem-int:Paj_BB_RFMember
1.17		Иные активы, являющиеся финансовыми активами, предусмотренными подпунктом 2.1.15 пункта 2.1 Указания Банка России № 5099-У ¹	mem-int:Inye_Fin_A_Member
1.18		Отложенные налоговые активы профессионального участника в сумме, не превышающей отложенных налоговых обязательств профессионального участника	mem-int:OtlozhNalogAktivyProfUchVSumNePrevyshOtlozhNalogObyazatelstvProfUchMember
1.19		Недвижимое имущество профессионального участника, используемое для осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг и (или) для его управленческих нужд, принятое профессиональным участником к бухгалтерскому учету в качестве основных средств	mem-int:Nedvizh_ispUsl_Liczen_UprNuzhd_OSMember
1.20		Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	mem-int:FinansovyeObyazatelstvaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostilzmeneniyaKotorojOtrazhayutsyaVSostavePribyliliiUbytkoMember
1.21		финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:FinansovyeObyazatelstvaVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCherezPribyliliiUbytokMember
1.22		финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:FinObyazKlassificzKakOcenPoSpravedlStoimostiCherezPribyliliiUbytokPoUsmotreniyuNFOMember
1.23		Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	mem-int:FinacialLiabilitiesAtAmortisedCost
1.24		средства клиентов	mem-int:SredstvaKlientov
1.25		кредиты, займы и прочие привлеченные средства	mem-int:KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimosti
1.26		выпущенные долговые ценные бумаги	mem-int:DebtSecurities
1.27		кредиторская задолженность	mem-int:KreditorskayaZadolzhennostMember

¹ Указание Банка России от 22 марта 2019 года № 5099-У "О требованиях к расчету размера собственных средств при осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также при получении лицензии (лицензий) на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 19 июля 2019 года № 55315.

1	2	3	4
1.28		Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	mem-int:LiabilitiesIncludedInDisposalGroupsClassifiedAsHeldForSale
1.29		Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	mem-int:ObyazatelstvaPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniitrudovojDeyatelnostiNeOgranichennymFiksiruemyimiPlatezhami
1.30		Обязательство по текущему налогу на прибыль	mem-int:CurrentTaxLiabilities
1.31		Отложенные налоговые обязательства	mem-int:DeferredTaxLiabilitiesMember
1.32		Резервы — оценочные обязательства	mem-int:ProvisionsMember
1.33		Прочие обязательства	mem-int:ProchieObyazatelstvaMember
1.34		Суммарная стоимость активов	mem-int:SSAMember
1.35		Суммарная стоимость пассивов	mem-int:SSPMember
1.36		Размер собственных средств	mem-int:RazmerSSMember

Отчетность по форме 0420414 “Сведения о выданных и полученных займах и кредитах”

Раздел 1. Выданные займы

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoMember

Отчетность по форме 0420414 “Сведения о выданных и полученных займах и кредитах”

Раздел 2. Полученные займы

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoMember

Отчетность по форме 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”

Раздел 1. Операции с ценными бумагами

Подраздел 1.1. Ценные бумаги, учитываемые регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типу обременения и (или) ограничения распоряжения		dim-int:TipObremeneniyaOgranichRasporyazheniyaAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoMember
1.2		В залоге	mem-int:V_zaloge_Inf_ob_emMember
1.3		Учитываемые на торговых (клиринговых) счетах депо	mem-int:Uchityvaemyx_na_torgovyx_schetax_depo_Inf_ob_emMember
1.4		Ограничено распоряжение в связи с корпоративными действиями	mem-int:Ogranicheno_rasporyazhenie_v_svyazi_s_korp_d_Inf_ob_emMember
1.5		Учитываемые на лицевых счетах (счетах депо) эскроу-агента	mem-int:UchityvaemyxNaLiczevyxSchetaxEskrouAgentMember
1.6		Введен запрет на осуществление операций	mem-int:Vveden_zapret_na_osushhestvlenie_operaczij_Inf_ob_emMember
1.7		Под арестом	mem-int:Pod_arestom_Inf_ob_emMember

Отчетность по форме 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”

Раздел 1. Операции с ценными бумагами

Подраздел 1.2. Ценные бумаги, учитываемые регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типу обременения и (или) ограничения распоряжения		dim-int:TipObremeneniyaOgranichRasporyazheniyaAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoMember
1.2		В залоге	mem-int:V_zaloge_Inf_ob_emMember
1.3		Учитываемые на торговых (клиринговых) счетах депо	mem-int:Uchityvaemyx_na_torgovyx_schetax_depo_Inf_ob_emMember
1.4		Учитываемые на лицевых счетах (счетах депо) эскроу-агента	mem-int:UchityvaemyxNaLiczevyxSchetaxEskrouAgentMember
1.5		Ограничено распоряжение в связи с корпоративными действиями	mem-int:Ogranicheno_rasporyazhenie_v_svyazi_s_korp_d_Inf_ob_emMember
1.6		Введен запрет на осуществление операций	mem-int:Vveden_zapret_na_osushhestvlenie_operaczij_Inf_ob_emMember
1.7		Под арестом	mem-int:Pod_arestom_Inf_ob_emMember

Отчетность по форме 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”

Раздел 1. **Операции с ценными бумагами**

Подраздел 1.3. **Ценные бумаги, принадлежащие отчитывающейся организации на праве собственности или иных правах**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типу ценных бумаг, принадлежащих на праве собственности		dim-int:Tip_czenBum_naPravSobstvAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoMember
1.2		Количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, учитываемых на счетах депо владельцев, в том числе торговых счетах депо	mem-int:KolCZenBumagPrinadOrgMember
1.3		Количество ценных бумаг, вложения в которые ошибочно зачислены на счета отчитывающейся организации	mem-int:KolCZenBumagVlozhVKotOshibZachisnaSchetOrganizMember
1.4		Количество ценных бумаг, вложения в которые признаны безнадежными долгами	mem-int:KolCZenBumagVlozhvKotPriznBeznadDolgamiMember
1.5		Количество ценных бумаг, вложения по которым отсутствуют по балансовым счетам по другим причинам	mem-int:KolichCVlozhPoKotOtsutpoBalanSchetamPoDrugPrichinamMember
1.6		Количество ценных бумаг, обязательства по которым отсутствуют	mem-int:KolCZenBumagObyazPoKotOtsutsMember
1.7		Количество ценных бумаг, полученных по сделкам займа	mem-int:KolCZenBumagPoluchPoSdelkamZajmaMember
1.8		Количество ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания в доверительное управление), а также закладных, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности	mem-int:KolCPrinBuxUchVkachFinVlozhZalsklVozvrOsnBezPrekrPriznMember
1.9		Количество ценных бумаг, приобретенных без первоначального признания по сделке репо	mem-int:KolCZenBumPriobrbezPervPriznPoREPOMember
2	Ценные бумаги, учитываемые на иных счетах отчитывающейся организации		dim-int:CZenBumUchityvNalnyxSchetAxis
2.1		На казначейских счетах эмитента	mem-int:NaKaznachSchetaxEmitentaMember
2.2		На счетах доверительного управляющего	mem-int:NaSchetDUMember
2.3		На эмиссионных счетах	mem-int:NaEmissSchetaxMember
3	По типу обременения и (или) ограничения распоряжения		dim-int:TipObremeneniyaOgranichRasporyazheniyaAxis
3.1		В залоге	mem-int:V_zaloge_Inf_ob_emMember
3.2		Учитываемые на торговых (клиринговых) счетах депо	mem-int:Uchityvaemyx_na_torgovyx_schetax_depo_Inf_ob_emMember
3.3		Ограничено распоряжение в связи с корпоративными действиями	mem-int:Ogranicheno_rasporyazhenie_v_svyazi_s_korp_d_Inf_ob_emMember
3.4		Учитываемые на лицевых счетах (счетах депо) эскроу-агента	mem-int:UchityvaemyxNaLiczevyxSchetaxEskrouAgentaMember
3.5		Введен запрет на осуществление операций	mem-int:Vveden_zapret_na_osushhestvlenie_operaczij_Inf_ob_emMember
3.6		Под арестом	mem-int:Pod_arestom_Inf_ob_emMember

Отчетность по форме 0420418 “Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг и деятельности по инвестиционному консультированию”

Раздел 1. Сведения о брокерской деятельности

Подраздел 1.1. Сведения о количестве клиентов

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид деятельности		dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.1		Брокерская деятельность	mem-int:Brokerskaya_deyatelnost_Vid_deyatMember
2	Категория клиентов		dim-int:Klient_kateglAxis
2.1		Со стандартным уровнем риска	mem-int:So_standartnym_urovнем_riskaMember
2.2		С повышенным уровнем риска	mem-int:S_povyshennym_urovнем_riskaMember
2.3		С особым уровнем риска	mem-int:S_osobym_urovнем_riskaMember
2.4		Клиенты без установленного уровня риска	mem-int:KlientBezUstanoviUrovnyaRiskaMember
3	Квалификация инвестора		dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
3.1		Квалифицированный инвестор	mem-int:KvalificirovannyjInvestorMember
3.2		Неквалифицированный инвестор	mem-int:NekvalificirovannyjInvestor_Member
4	Резидент/Нерезидент		dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
4.1		Резиденты	mem-int:RezidentyMember
4.2		Нерезиденты	mem-int:NerezidentyMember
5	Статус клиента		dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
5.1		Активный	mem-int:AktivnyjMember
5.2		Неактивный	mem-int:NeaktivnyjMember
6	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
6.1		Юридические лица	mem-int:YULMember
6.2		Физические лица	mem-int:FLMember
7	Активы клиентов с учетом требований и обязательств		dim-int:ClientAssetsAxis
7.1		Положительная сумма	mem-int:PositivesummMember
7.2		Отрицательная сумма	mem-int:NegativesummMember

Отчетность по форме 0420418 “Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами и деятельности по инвестиционному консультированию”

Раздел 2. Сведения об осуществлении деятельности по доверительному управлению

Подраздел 2.1. Сведения о количестве клиентов по договорам доверительного управления и стоимости их инвестиционных портфелей

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид деятельности		dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.1		Доверительное управление	mem-int:Doverit_yprMember
2	Квалификация инвестора		dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
2.1		Квалифицированный инвестор	mem-int:KvalificirovannyjInvestorMember
2.2		Неквалифицированный инвестор	mem-int:NekvalificirovannyjInvestor_Member
3	Резидент/Нерезидент		dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
3.1		Резиденты	mem-int:RezidentyMember
3.2		Нерезиденты	mem-int:NerezidentyMember
4	Статус клиента		dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
4.1		Активный	mem-int:AktivnyjMember
4.2		Неактивный	mem-int:NeaktivnyjMember
5	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
5.1		Физические лица	mem-int:FLMember
5.2		Юридические лица	mem-int:YULMember

Отчетность по форме 0420418 “Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами и деятельности по инвестиционному консультированию”

Раздел 2. Сведения об осуществлении деятельности по доверительному управлению

Подраздел 2.2. Сведения о стандартных стратегиях управления

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид деятельности		dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.1		Доверительное управление	mem-int:Doverit_yprMember
2	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
2.1		Физические лица	mem-int:FLMember
2.2		Юридические лица	mem-int:YULMember

Отчетность по форме 0420418 “Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами и деятельности по инвестиционному консультированию”

Раздел 3. Сведения о депозитарной деятельности и количестве счетов, открытых по депозитарным договорам

Подраздел 3.1. Сведения о депозитарной деятельности

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид деятельности		dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.1		Депозитарная деятельность	mem-int:Depozit_deyatMember
2	Резидент/Нерезидент		dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
2.1		Резиденты	mem-int:RezidentyMember
2.2		Нерезиденты	mem-int:NerezidentyMember
3	Статус клиента		dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
3.1		Активный	mem-int:AktivnyjMember
3.2		Неактивный	mem-int:NeaktivnyjMember
4	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
4.1		Физические лица	mem-int:FLMember
4.2		Юридические лица	mem-int:YULMember

Отчетность по форме 0420418 “Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами и деятельности по инвестиционному консультированию”

Раздел 4. Сведения о деятельности по инвестиционному консультированию

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид деятельности		dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.1		Инвестиционное консультирование	mem-int:Invest_konsylMember
2	Тип программы		dim-int:TipProgrammyAxis
2.1		Программа автоследования	mem-int:ProgrammaAvtosledovaniyaMember
2.2		Программа автоконсультирования	mem-int:ProgrammaAvtokonsultirovaniyaMember
3	Резидент/Нерезидент		dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
3.1		Резиденты	mem-int:RezidentyMember
3.2		Нерезиденты	mem-int:NerezidentyMember
4	Статус клиента		dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
4.1		Активный	mem-int:AktivnyjMember
4.2		Неактивный	mem-int:NeaktivnyjMember

1	2	3	4
5	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
5.1		Физические лица	mem-int:FLMember
5.2		Юридические лица	mem-int:YULMember

Отчетность по форме 0420418 “Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами и деятельности по инвестиционному консультированию”

Раздел 5. Информация об обслуживаемых регистраторами реестрах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип обслуживаемого реестра		dim-int:Tip_obslyzhivaemogo_reestraAxis
1.1		Реестр владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов	mem-int:ReestrVladelczevInvestPaevPIFMember
1.2		Реестр владельцев ипотечных сертификатов участия	mem-int:ReestrVladlpotechSertifUchastiyaMember
1.3		Реестр владельцев эмиссионных ценных бумаг	mem-int:ReestrVladEmisCZenBumMember

Отчетность по форме 0420419 “Информация о лицах, которым профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено проведение идентификации”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип лица, которому поручено проведение идентификации		dim-int:TipLiczIdentifAxis
1.1		Кредитная организация	mem-int:KOMember
1.2		Оператор финансовой платформы	mem-int:OperFinPIMember
1.3		Трансфер-агент	mem-int:TransfAgentMember

Отчетность по форме 0420420 “Отчет регистратора”

Раздел 1. Информация об обслуживаемых реестрах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип обслуживаемого реестра		dim-int:Tip_obslyzhivaemogo_reestraAxis
1.1		Реестр владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов	mem-int:ReestrVladelczevInvestPaevPIFMember
1.2		Реестр владельцев ипотечных сертификатов участия	mem-int:ReestrVladlpotechSertifUchastiyaMember
1.3		Реестр владельцев эмиссионных ценных бумаг	mem-int:ReestrVladEmisCZenBumMember

1	2	3	4
2	Категории зарегистрированных в реестрах лиц		dim-int:KategoriiaZaregistrovannyxVreestraxLiczAxis
2.1		Итого	mem-int:ItogoMember
2.2		На счетах которых не учитываются ценные бумаги (остаток ценных бумаг равен 0)	mem-int:NaSchetaxKotor_Ne_Uchit_czen_bum_Ost0Member
2.3		На счетах которых учитываются ценные бумаги	mem-int:NaSchetaxKotorUchit_czen_bumMember
3	Количество зарегистрированных лиц в реестре		dim-int:KolichestvoZaregistrovannyxLiczVreestreAxis
3.1		Итого	mem-int:ItogoMember
3.2		Менее 50	mem-int:Menee50Member
3.3		От 50 до 500	mem-int:Ot50do500Member
3.4		Свыше 500	mem-int:Svyshe500Member

Отчетность по форме 0420420 “Отчет регистратора”

Раздел 2. Количество и объемы проведенных регистратором операций

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип обслуживаемого реестра		dim-int:Tip_obslyuzhivaemogo_reestraAxis
1.1		Реестр владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов	mem-int:ReestrVladelczevInvestPaevPIFMember
1.2		Реестр владельцев ипотечных сертификатов участия	mem-int:ReestrVladIpotechSertifUchastiyaMember
1.3		Реестр владельцев эмиссионных ценных бумаг	mem-int:ReestrVladEmisCZenBumMember
2	Операции регистратора		dim-int:OperacziiregistratoraAxis
2.1		Иные операции, не связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц	mem-int:Inye_Ne_SvyazSoSpisCZenBSliczSchetliSchetaNeustLiczMember
2.2		Иные операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц	mem-int:Inye_SvyazSoSpisCZenBSliczSchetliSchetaNeustLiczMember
2.3		Открытие лицевого счета, изменение информации лицевого счета	mem-int:OtkrytLiczScheta_IzmenInformLiczSchetaMember
2.4		Предоставление информации из реестра	mem-int:PredostInflzReestraMember
2.5		Связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц в результате наследования	mem-int:SvyazSoSpisCSliczSchetliSchetaNeustLiczVRezNasledMember
2.6		Связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц в результате совершения сделки	mem-int:SvyazSoSpisCSliczSchetliSchetaNeustLiczVRezSovSdelkiMember
2.7		Связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц по решению суда	mem-int:SvyazSoSpisCZenBSliczSchetliSchetaNeustLiczPoReshSudaMember
2.8		Связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при выдаче ипотечных сертификатов участия	mem-int:SvyazSoSpisCBSliczSchliSchetaNeustLiczPriVydlPotSertUchMember
2.9		Связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при обмене инвестиционных паев	mem-int:SvyazSoSpisCBSliczSchliSchetaNeustLiczPriObmenelInvPaevMember
2.10		Связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при погашении инвестиционных паев	mem-int:SvyazSoSpisCBSliczSchetliSchetaNeustLiczPripogashInvPaevMember
2.11		Связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при погашении ипотечных сертификатов участия	mem-int:SvyazSoSpisCBSliczScheSchNeustLiczPriPogashlPotSertUchMember

Отчетность по форме 0420421 "Отчет о движении иностранных активов и пассивов профессионального участника рынка ценных бумаг по отношению к нерезидентам при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций"

Раздел А. Движение иностранных активов отчитывающейся организации при наличии между ней и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Иностранные активы отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)		dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNaI_mu_NimI_NerezOtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
1.1		Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия отчитывающейся организации в капитале нерезидентов	mem-int:DolyaNerasprPrib_uchasResp_vkapitNerezMember
1.2		Участие в капитале нерезидентов в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)	mem-int:Uchast_v_kapit_nerez_krome_privileg_akczijMember
1.3		Участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций	mem-int:Uchast_v_kapit_nerez_privileg_akcziiMember
1.4		Участие в капитале нерезидентов в форме вложений в недвижимость на территории иностранных государств	mem-int:Uchast_v_kapit_nerez_vlozh_v_nedvizh_na_ter_inGosMember
1.5		Займы, предоставленные нерезидентам	mem-int:Zajmy_predostavl_nerezidentamMember
1.6		Долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные отчитывающейся организацией	mem-int:Dolg_czenBum_nerez_priobr_respondentomMember
1.7		Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам	mem-int:Torg_kredity_predost_nerezidentamMember
1.8		Прочие активы (требования к нерезидентам)	mem-int:Prochie_aktivy_trebovaniya_k_nerezidentamMember
2	Код валюты		dim-int:Kod_ValyutyAxis
2.1		643 — российский рубль	mem-int:Rossijskij_rubPURCB643Member
2.2		840 — доллар США	mem-int:Dollar_SSHAPURCBMember
2.3		978 — евро	mem-int:EvroPURCBMember
2.4		999 — прочие иностранные валюты и драгоценные металлы (кроме драгоценных металлов в физической форме)	mem-int:Prochie_InVal_i_drag_met_krome_drag_met_v_fiz_formePURCBMember

Отчетность по форме 0420421 “Отчет о движении иностранных активов и пассивов профессионального участника рынка ценных бумаг по отношению к нерезидентам при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций”

Раздел П. Движение иностранных обязательств отчитывающейся организации при наличии между ней и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Иностранные обязательства отчитывающейся организации по отношению к нерезиденту (при наличии между отчитывающейся организацией и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)		dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNal_mu_Niml_NerOtrnV_ramkaxPryamInvAxis
1.1		Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)	mem-int:Uchast_nerez_v_kapit_respond_krome_privileg_akczijMember
1.2		Участие нерезидентов в капитале отчитывающейся организации в форме привилегированных акций	mem-int:Uchast_nerez_v_kapit_respond_privileg_akczijMember
1.3		Займы, привлеченные от нерезидентов	mem-int:Zajmy_privlech_ot_nerezMember
1.4		Долговые ценные бумаги, выпущенные отчитывающейся организацией и находящиеся в собственности нерезидентов	mem-int:Dolg_CZB_vypushh_respond_i_naxod_v_sobstv_nerezMember
1.5		Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами	mem-int:Torg_kredity_predost_nerezidentamiMember
1.6		Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)	mem-int:Prochie_passivy_obyaz_pered_nerezidentamiMember
1.7		Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия нерезидентов в капитале отчитывающейся организации	mem-int:Chast_neraspr_pribilMember
2	Код валюты		dim-int:Kod_ValyutyAxis
2.1		643 — российский рубль	mem-int:Rossijskij_rubPURCB643Member
2.2		840 — доллар США	mem-int:Dollar_SSHAPURCBMember
2.3		978 — евро	mem-int:EvroPURCBMember
2.4		999 — прочие иностранные валюты и драгоценные металлы (кроме драгоценных металлов в физической форме)	mem-int:Prochie_InVal_i_drag_met_krome_drag_met_v_fiz_formePURCBMember

Отчетность по форме 0420422 “Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера”

Раздел 1. Информация о количестве контрагентов

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Статус клиента		dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
1.1		Активный	mem-int:AktivnyjMember
1.2		Итого	mem-int:ItogoMember
1.3	Вид деятельности		dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.4		Брокерская деятельность	mem-int:Brokerskaya_deyatelnost_Vid_deyatMember
1.5		Доверительное управление	mem-int:Doverit_yprMember
2	Резидентность		dim-int:Rezident_nerezidentAxis
2.1		Нерезиденты	mem-int:NerezidentyMember
2.2		Резиденты	mem-int:RezidentyMember
3	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
3.1		Физические лица	mem-int:FLMember
3.2		Юридические лица	mem-int:YULMember
3.3		Всего	mem-int:VsegoMember

Отчетность по форме 0420422 “Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера”

Раздел 2. Информация об объемах заключенных отдельных договоров, размерах обязательств и финансовых результатах форекс-дилера

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Детализация заключенных договоров		dim-int:Detalizaciya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
1.1		B — покупка	mem-int:B_pokupkamember
1.2		S — продажа	mem-int:S_prodazhamember
2	Детализация совокупного финансового результата		dim-int:Detalizaciya_sovokupnogo_finansovogo_rezultataAxis
2.1		Нереализованный	mem-int:NerealizovannyjMember
2.2		Реализованный	mem-int:RealizovannyjMember

Отчетность по форме 0420423 “Сведения об учредителях (участниках) организации”

Раздел 1. Сведения об учредителе (участнике) отчитывающейся организации

Подраздел 1.1. Сведения об учредителе (участнике) отчитывающейся организации – физическом лице

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип учредителя		dim-int:TipUchreditAxis
1.1		Физическое лицо	mem-int:FizicheskoeliczoMEMBER

Отчетность по форме 0420423 “Сведения об учредителях (участниках) организации”

Раздел 1. Сведения об учредителе (участнике) отчитывающейся организации

Подраздел 1.2. Сведения об учредителе (участнике) отчитывающейся организации – юридическом лице

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип учредителя		dim-int:TipUchreditAxis
1.1		Юридическое лицо	mem-int:YULMEMBER

Отчетность по форме 0420424 “Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг”

Раздел 1. Сведения об обязательствах профессионального участника перед клиентами (депонентами)

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип имущества		dim-int:Tip_imushhestvaAxis
1.1		Акции	mem-int:AkcziiMember
1.2		Депозитарные расписки	mem-int:Depozitarnye_raspiskPURCBiMember
1.3		Закладные	mem-int:ZakladnyePURCBMember
1.4		Инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда	mem-int:Investiczionnye_paiPURCBMember
1.5		Иное (прочие финансовые инструменты)	mem-int:Inoe_prochieFIMember
1.6		Иностранные финансовые инструменты	mem-int:Inostrannye_finansovye_instrumentyPURCBMember
1.7		Облигации	mem-int:ObligacziiMember
1.8		Производные финансовые инструменты	mem-int:Proizvodnye_finansovye_instrumentyPURCBMember

Отчетность по форме 0420424 “Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг”

Раздел 2. Сведения о достаточности имущества для удовлетворения требований клиентов

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип имущества		dim-int:Tip_imushhestvaAxis
1.1		Акции	mem-int:AkcziiMember
1.2		Депозитарные расписки	mem-int:Depozitarnye_raspiskPURCBiMember
1.3		Закладные	mem-int:ZakladnyePURCBMember
1.4		Инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда	mem-int:Investiczionnye_paiPURCBMember
1.5		Иное (прочие финансовые инструменты)	mem-int:Inoe_prochieFIMember
1.6		Иностранные финансовые инструменты	mem-int:Inostrannye_finansovye_instrumentyPURCBMember
1.7		Облигации	mem-int:ObligacziiMember
1.8		Производные финансовые инструменты	mem-int:Proizvodnye_finansovye_instrumentyPURCBMember

Отчетность по форме 0420425 “Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг”

Раздел 1. Сведения об исполнении обязательств перед клиентами

Подраздел 1.1. Финансовые инструменты

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид деятельности		dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.1		Брокерская деятельность	mem-int:Brokerskaya_deyatelnost_Vid_deyatMember
1.2		Деятельность по управлению ценными бумагами	mem-int:Deyatelnost_po_upravleniyu_czennymi_bumagami_Vid_deyatMember
1.3		Депозитарная деятельность	mem-int:Depozit_deyatMember
2	Тип имущества		dim-int:Tip_imushhestvaAxis
2.1		Облигации	mem-int:ObligacziiMember
2.2		Акции	mem-int:AkcziiMember
2.3		Инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда	mem-int:Investiczionnye_paiPURCBMember
2.4		Депозитарные расписки	mem-int:Depozitarnye_raspiskPURCBiMember
2.5		Закладные	mem-int:ZakladnyePURCBMember
2.6		Производные финансовые инструменты	mem-int:Proizvodnye_finansovye_instrumentyPURCBMember
2.7		Иное (прочие финансовые инструменты)	mem-int:Inoe_prochieFIMember

1	2	3	4
3	Сведения о предъявленных требованиях и об исполненных обязательствах		dim-int:PredTreb_IspObAxis
3.1		Предъявленные требования	mem-int:PredTrebMember
3.2		Исполненные обязательства	mem-int:IspObyazMember

Отчетность по форме 0420425 “Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг”

Раздел 1. Сведения об исполнении обязательств перед клиентами

Подраздел 1.2. Денежные средства

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид деятельности		dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.1		Брокерская деятельность	mem-int:Brokerskaya_deyatelnost_Vid_deyatMember
1.2		Деятельность по управлению ценными бумагами	mem-int:Deyatelnost_po_upravleniyu_czennymi_bumagami_Vid_deyatMember
1.3		Депозитарная деятельность	mem-int:Depozit_deyatMember
2	Сведения о предъявленных требованиях и об исполненных обязательствах		dim-int:PredTreb_IspObAxis
2.1		Предъявленные требования	mem-int:PredTrebMember
2.2		Исполненные обязательства	mem-int:IspObyazMember

Отчетность по форме 0420425 “Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг”

Раздел 1. Сведения об исполнении обязательств перед клиентами

Подраздел 1.3. Иное имущество

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Сведения о предъявленных требованиях и об исполненных обязательствах		dim-int:PredTreb_IspObAxis
1.1		Предъявленные требования	mem-int:PredTrebMember
1.2		Исполненные обязательства	mem-int:IspObyazMember

Отчетность по форме 0420425 “Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг”

Раздел 2. Сведения о количестве клиентов, обязательства перед которыми исполнены либо частично исполнены

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Виды деятельности		dim-int:Vid_deyatelnostyAxis
1.1		Брокерская деятельность	mem-int:Brokerskaya_deyatelnost_Vid_deyatMember
1.2		Депозитарная деятельность (за исключением оказания услуг по междепозитарным договорам)	mem-int:Dep_deyat_krome_uslug_po_mezhdepozit_dog_Vid_deyatMember
1.3		Депозитарная деятельность (оказание услуг по междепозитарным договорам)	mem-int:Depozitar_deyat_uslug_po_mezhdepozit_dog_Vid_deyatMember
1.4		Деятельность по управлению ценными бумагами	mem-int:Deyatelnost_po_upravleniyu_czennymi_bumagami_Vid_deyatMember
2	По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены		dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
2.1		Физические лица	mem-int:FLMember
2.2		Юридические лица	mem-int:YULMEMBER

Отчетность по форме 0420427 “Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Характеристика денежных средств, переданных на ведение индивидуальных инвестиционных счетов / возвращенных		dim-int:Xarakt_den_sred_pered_na_ved_ind_inv_schetov_vozvrashhAxis
1.1		На брокерский счет или счет доверительного управления	mem-int:Na_brokerSchet_ili_schetDUMember
1.2		С брокерского счета или счета доверительного управления	mem-int:S_brokerScheta_ili_scheta_DUMember
1.3		Итого	mem-int:ItogoMember
2	Характеристика договора на ведение индивидуального инвестиционного счета		dim-int:Xarakt_dogov_na_ved_indiv_invest_schetaAxis
2.1		Активные	mem-int:AktivnyeMember
2.2		Договоры, имеющие ненулевой остаток актива	mem-int:DogovoryImeyushhieNenulevojOstatokAktivaMember
2.3		Итого	mem-int:ItogoMember
3	Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг		dim-int:KodProfessionalnojDeyatelnostiNARCZBAxis
3.1		BR — брокерская	mem-int:Brokerskaya_deyatelnostMember
3.2		AM — доверительное управление	mem-int:Doveritelnoe_upravleniemember

1	2	3	4
4	Код типа налогового вычета		dim-int:KodTipaNalogovogoVychetaAxis
4.1		A — инвестиционный налоговый вычет, предусмотренный подпунктом 2 пункта 1 статьи 219 ¹ Налогового кодекса Российской Федерации ¹	mem-int:Invest_nalog_vychet_pp2p1st219_1NKRF_117FZMember
4.2		B — инвестиционный налоговый вычет, предусмотренный подпунктом 3 пункта 1 статьи 219 ¹ Налогового кодекса Российской Федерации ¹	mem-int:Invest_nalog_vychet_pp3p1st219_1NKRF_117FZMember
4.3		X — тип вычета неизвестен	mem-int:Tip_vycheta_ne_izvestenMember

Отчетность по форме 0420429 “Отдельные расшифровки показателей отчета о доходах и расходах профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент		dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.1		В валюте Российской Федерации	mem-int:NaczValMember
1.2		В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте	mem-int:RubEkvMember
2	Тип контрагента		dim-int:Tip_KontragentaAxis
2.1		Страховщики	mem-int:StraxovshhikiMember
2.2		НПФ	mem-int:NPFMember
2.3		Другие финансовые организации	mem-int:Drugie_FinOrgMember
2.4		Нефинансовые организации	mem-int:NefinansovyeOrganizacziiMember
2.5		Нерезиденты	mem-int:NerezidentyMember
2.6		Население и некоммерческие организации, обслуживающие население	mem-int:Nas_NKOObsluzhDXMember
2.7		Паевые инвестиционные фонды	mem-int:PIFMember
2.8		Акционерные инвестиционные фонды	mem-int:AIFMember
2.9		Ипотечные сертификаты участия	mem-int:Ipotech_Sert_Uchast_Member
3	Вид имущества		dim-int:VidImuschAxis
3.1		Земля	mem-int:ZemlyaMember
3.2		Прочее имущество	mem-int:ProcheelmushhestvoMember
4	Виды расходов		dim-int:Vidy_RasxodovAxis
4.1		Текущий ремонт	mem-int:TekushhRemontMember
4.2		Капитальный ремонт	mem-int:KapRemontMember

¹ Собрание законодательства Российской Федерации, 2000, № 32, ст. 3340; 2020, № 48, ст. 7625.

Отчетность по форме 0420312 “Сведения о клиринговом обеспечении”

Раздел 1. Совокупная информация о клиринговом обеспечении

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoMember
2	Тип обеспечения		dim-int:TipObespecheniyaAxis
2.1		Иное	mem-int:Inoe_Member
2.2		Денежные средства	mem-int:DenezhnyeSredstvaMember
2.3		Ценные бумаги	mem-int:CZennyeBumagiMember
3	Секция биржи		dim-int:SektziaBAxis
3.1		Итого	mem-int:ItogoMember
3.2		Срочная	mem-int:SrochnayaMember
3.3		Фондовая	mem-int:FondovayaMember
3.4		Товарная	mem-int:TovarnayaMember
3.5		Внебиржевые сделки	mem-int:VnebirzgiMember
3.6		Межбанковская	mem-int:MezgbankMember
3.7		Валютная	mem-int:ValyutnayaMember
4	Обеспечение		dim-int:ObespechenieAxis
4.1		Индивидуальное клиринговое обеспечение	mem-int:Individualnoe_kliringovoe_obespechenieMember
4.2		Коллективное клиринговое обеспечение	mem-int:Kollektivnoe_kliringovoe_obespechenieMember
4.3		Иное	mem-int:Inoe_Sved_ob_obosobl_podr_klir_orgMember
4.4		Индивидуальное и иное клиринговое обеспечение	mem-int:IKOilnoeMember

Отчетность по форме 0420312 “Сведения о клиринговом обеспечении”

Раздел 2. Сведения о клиринговом обеспечении, предметом которого являются ценные бумаги

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoMember
2	Тип обеспечения		dim-int:TipObespecheniyaAxis
2.1		Ценные бумаги	mem-int:CZennyeBumagiMember
3	Секция биржи		dim-int:SektziaBAxis
3.1		Срочная	mem-int:SrochnayaMember
3.2		Фондовая	mem-int:FondovayaMember
3.3		Товарная	mem-int:TovarnayaMember

1	2	3	4
3.4		Внебиржевые сделки	mem-int:VnebirzgMember
3.5		Межбанковская	mem-int:MezgbankMember
3.6		Валютная	mem-int:ValyutnayaMember
4	Обеспечение		dim-int:ObespechenieAxis
4.1		Иное	mem-int:Inoe_Member
4.2		Индивидуальное клиринговое обеспечение	mem-int:Individualnoe_kliringovoe_obespechenieMember
4.3		Коллективное клиринговое обеспечение	mem-int:Kollektivnoe_kliringovoe_obespechenieMember

Отчетность по форме 0420312 “Сведения о клиринговом обеспечении”

Раздел 3. Сведения о клиринговом обеспечении, предметом которого являются денежные средства

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoMember
2	Тип обеспечения		dim-int:TipObespecheniyaAxis
2.1		Денежные средства	mem-int:DenezhnyeSredstvaMember
3	Секция биржи		dim-int:SektziaBAxis
3.1		Срочная	mem-int:SrochnayaMember
3.2		Фондовая	mem-int:FondovayaMember
3.3		Товарная	mem-int:TovarnayaMember
3.4		Внебиржевые сделки	mem-int:VnebirzgMember
3.5		Межбанковская	mem-int:MezgbankMember
3.6		Валютная	mem-int:ValyutnayaMember
4	Обеспечение		dim-int:ObespechenieAxis
4.1		Иное	mem-int:Inoe_Member
4.2		Индивидуальное клиринговое обеспечение	mem-int:Individualnoe_kliringovoe_obespechenieMember
4.3		Коллективное клиринговое обеспечение	mem-int:Kollektivnoe_kliringovoe_obespechenieMember

Отчетность по форме 0420312 “Сведения о клиринговом обеспечении”

Раздел 4. Сведения о клиринговом обеспечении, предметом которого является иное имущество

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoMember

1	2	3	4
2	Тип обеспечения		dim-int:TipObespecheniyaAxis
2.1		Иное	mem-int:Inoe_Member
3	Секция биржи		dim-int:SektziaBAxis
3.1		Срочная	mem-int:SrochnayaMember
3.2		Фондовая	mem-int:FondovayaMember
3.3		Товарная	mem-int:TovarnayaMember
3.4		Внебиржевые сделки	mem-int:VnebirzgMember
4		Межбанковская	mem-int:MezgbankMember
4.1		Валютная	mem-int:ValyutnayaMember
5	Обеспечение		dim-int:ObespechenieAxis
5.1		Иное	mem-int:Inoe_Member
5.2		Индивидуальное клиринговое обеспечение	mem-int:Individualnoe_kliringovoe_obespechenieMember
5.3		Коллективное клиринговое обеспечение	mem-int:Kollektivnoe_kliringovoe_obespechenieMember

Отчетность по форме 0420314 “Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип торгового счета участника клиринга		dim-int:Tip_torgovogo_scheta_uchastnika_kliringaAxis
1.1		Банковский счет	mem-int:Bankovskij_schetMember
1.2		Счет депо	mem-int:Schet_DEPOMember
1.3		Товарный счет	mem-int:Tovarnyj_schetMember

Отчетность по форме 0420315 “Сведения об исполненных обязательствах, допущенных к клирингу, за отчетный период”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Детализация заключенных договоров		dim-int:Detalizaciya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
1.1		Договоры, заключенные на организованных торгах с участием центрального контрагента	mem-int:Dogovory_zakl_s_uchast_czentr_kontr_inf_ob_isp_obyazMember
1.2		Договоры, заключенные на организованных торгах без участия центрального контрагента	mem-int:Dogovory_zaklyuchennye_na_org_torgax_inf_ob_isp_obyazMember
1.3		Внебиржевые договоры, заключенные без участия центрального контрагента	mem-int:Vnebirzhevye_dogovory_inf_ob_isp_obyazMember
1.4		Внебиржевые договоры, заключенные с участием центрального контрагента	mem-int:Dogovory_zakl_s_uchast_czentr_kontr_vnebirzh_inf_ob_isp_obyazMember
1.5		Итого	mem-int:ItogoMember

Отчетность по форме 0420323 “Сведения о деятельности оператора товарных поставок”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип товарного счета		dim-int:Tip_tovarnogo_schetaAxis
1.1		Клиринговый товарный счет	mem-int:Kliringovyj_tovarnyj_schetMember
1.2		Торговый товарный счет	mem-int:Torgovyj_tovarnyj_schetMember
1.3		Специальный торговый товарный счет	mem-int:SpeczialnyjTorgovyjTovarnyjSchetMember
1.4		Товарный субсчет	mem-int:TovarnyjSubschetMember

Отчетность по форме 0420443 “Выписка по счету депо депонента на дату”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Периодичность		dim-int:PeriodichnostAxis
1.1		На дату	mem-int:na_datumember

Отчетность по форме 0420444 “Отчет об операциях по счету депо за период”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Периодичность		dim-int:PeriodichnostAxis
1.1		За период	mem-int:za_periodmember

Отчетность по форме 0420445 “Справка по лицевому счету зарегистрированного лица на дату”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Периодичность		dim-int:PeriodichnostAxis
1.1		На дату	mem-int:na_datumember

Отчетность по форме 0420446 “Справка по лицевому счету зарегистрированного лица за период”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Периодичность		dim-int:PeriodichnostAxis
1.1		За период	mem-int:za_periodmember

Отчетность по форме 0420453 "Сведения о жалобах клиентов"

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
1.1		Физические лица	mem-int:FLMember
1.2		Юридические лица	mem-int:YULMember
2	Вид деятельности		dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
2.1		Деятельность по инвестиционному консультированию	mem-int:DeyatelnostPoInvestKonsultirovaniyuMember
2.2		Деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг	mem-int:DeyatelnostPoVedeniyuReestraVladelczevCZBMember
2.3		Брокерская деятельность	mem-int:Brokerskaya_deyatelnost_Vid_deyatMember
2.4		Депозитарная деятельность	mem-int:Depozit_deyatMember
2.5		Деятельность по управлению ценными бумагами	mem-int:Deyatelnost_po_upravleniyu_czennymi_bumagami_Vid_deyatMember
2.6		Деятельность форекс-дилера	mem-int:DeyatelnostforexdilMember

Отчетность по форме 0420454 "Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера"

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Норматив краткосрочной ликвидности брокера		dim-int:PKLAxis
1.1		Денежные средства, находящиеся в кассе	mem-int:Denejnie_sredstvaMember
1.2		Денежные средства брокера, находящиеся на расчетных счетах в кредитных организациях и (или) иностранных банках	mem-int:DSBrokeraNaxodyashhiesyaNaRaschetSchetVKreditOrg_InostrBankaxMember
1.3		Денежные средства клиентов брокера, полученные с правом использования в интересах брокера, находящиеся на специальных брокерских счетах в кредитных организациях и (или) иностранных банках	mem-int:DSKlientovBrokeraPoluchSPravomlSpolzVInteresaxBrokeraNaxodNaSpeczBrokerSchetVKreditOrg_InostrBankaxMember
1.4		Драгоценные металлы, находящиеся на счетах в кредитных организациях и (или) иностранных банках	mem-int:DragMetalNaxodNaSchetaxVKreditOrg_InostrBankaxMember
1.5		Драгоценные металлы на банковских вкладах (депозитах) в кредитных организациях и (или) иностранных банках	mem-int:DragMetalNaBankVkladaxVKreditOrg_InostrBankaxMember
1.6		Денежные средства во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и (или) иностранных банках	mem-int:DSVoVkladaxVKreditOrg_InostrBankaxMember
1.7		Денежные средства, переданные по договору о брокерском обслуживании брокеру и (или) иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность на рынке ценных бумаг	mem-int:DSNaxodPoDogOBrokerObsluzhDRBrokera_InostrLiczaMember
1.8		Денежные средства, драгоценные металлы и ценные бумаги, являющиеся индивидуальным клиринговым обеспечением, которые могут быть получены брокером в соответствии с договором об оказании клиринговых услуг	mem-int:StatyaPKL1Member
1.9		Итого высоколиквидные активы первого уровня	mem-int:Itogo_VLA_1Member
1.10		Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг	mem-int:StatyaPKL2Member
1.11		Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, полученные по операциям репо ценных бумаг	mem-int:CZBudovletvTrebVLA1PoluchennyePoOperREPOMember

1	2	3	4
1.12		Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, полученные по операциям займа ценных бумаг	mem-int:CZBudovletvTrebVLA1PoluchPoOperZajmaCZBMember
1.13		Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг	mem-int:StatyaPKL5Member
1.14		Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, полученные по операциям репо ценных бумаг	mem-int:CZBudovletvTrebVLA2PoluchPoOperREPOCZBMember
1.15		Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, полученные по операциям займа ценных бумаг	mem-int:CZBudovletveTrebVLA2PoluchPoOperZajmaCZBMember
1.16		Итого высоколиквидные активы второго уровня	mem-int:Itogo_VLA_2Member
1.17		Величина корректировки высоколиквидных активов	mem-int:Vel_korrekt_VLAMember
1.18		Итого высоколиквидные активы	mem-int:Itogo_VLAMember
1.19		Оттоки по возврату средств клиентов по договорам о брокерском обслуживании, в соответствии с которыми клиентами предоставлено брокеру право использования их денежных средств в его интересах, рассчитываемые как произведение коэффициента оттока денежных средств, равного 0,3, и суммарной величины планового исходящего остатка по денежным средствам каждого клиента	mem-int:Ottoki_1Member
1.20		Оттоки по полученным займам и кредитам (в том числе просроченным) с учетом подлежащих выплате процентов	mem-int:Ottoki_2Member
1.21		Оттоки по передаче денежных средств по договорам купли-продажи ценных бумаг	mem-int:Ottoki_3Member
1.22		Оттоки по выпущенным брокером долговым ценным бумагам с учетом подлежащего выплате процентного (купонного) дохода	mem-int:Ottoki_4Member
1.23		Оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг	mem-int:Ottoki_5Member
1.24		Оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг	mem-int:Ottoki_6Member
1.25		Оттоки по возврату денежных средств, полученных брокером по сделкам займа (кредита), исполнение обязательств брокера по которым обеспечено ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2	mem-int:Ottoki_7Member
1.26		Оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг	mem-int:OttokiVozvratDSpoDogREPOUdovletvLA1Member
1.27		Оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг	mem-int:OttokiVozvratDSpoDogREPOUdovletvLA2Member
1.28		Оттоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокеру под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2	mem-int:OttokiVozvratDSpoDogREPONeUdovletvVLA1_VLA2Member
1.29		Итого ожидаемые оттоки денежных средств	mem-int:Itogo_ottoki_DSMember
1.30		Обязательство по производным финансовым инструментам и аналогичным договорам	mem-int:Ottoki_8Member
1.31		Обязательство по договорам купли-продажи иностранной валюты	mem-int:ObyazatelstvoPoDogKupliProdazhilnostrValyutyMember
1.32		Обязательство по обратной поставке ценных бумаг, полученных брокером по договорам займа ценных бумаг	mem-int:Ottoki_9Member
1.33		Прочие обязательства	mem-int:Prochie_obyaz_30d_posle_PKLMember
1.34		Притоки по выданным займам с учетом подлежащих получению процентов	mem-int:Pritoki_1Member
1.35		Притоки по получению денежных средств по договорам купли-продажи ценных бумаг	mem-int:Pritoki_2Member
1.36		Притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг	mem-int:Pritoki_3Member

1	2	3	4
1.37		Притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг	mem-int:Pritoki_4Member
1.38		Притоки по возврату денежных средств, предоставленных брокером по договору займа, исполнение обязательств контрагента по которому обеспечено ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2	mem-int:Pritoki_5Member
1.39		Притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, за вычетом величины указанных ценных бумаг	mem-int:PritokiVozvratDSpoDogREPOpodObespechCZBUdovletvVLA1Member
1.40		Притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, за вычетом величины указанных ценных бумаг	mem-int:PritokiVozvratDSpoDogREPOpodObespechCZBUdovletvVLA2Member
1.41		Притоки по возврату денежных средств по договорам репо, предоставленных брокером под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2	mem-int:PritokiVozvratDSpoDogREPOpodObespechCZBneUdovletvVLA1_VLA2Member
1.42		Притоки по договорам купли-продажи иностранной валюты со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета НКЛ	mem-int:PritokiPoDogKupliProdazhiInostrValyutyMember
1.43		Прочие поступления	mem-int:Prochie_post_30d_posle_PKLMember
1.44		Итого ожидаемые притоки денежных средств	mem-int:Itogo_pritokiMember
1.45		Итого ЧООДС	mem-int:Itogo_CHOODSMember

Отчетность по форме 0420455 “Расчет норматива достаточности капитала”

Раздел 3. Расчет величины кредитного риска

Подраздел 3.3. Информация об обеспечении по активам, принимаемым в расчет кредитного риска

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска		dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis
1.1		Активы, участвующие в расчете величины кредитного риска	mem-int:Gen_sogl_i_prochMember
1.2		Обязательства, в том числе обязательства по договорам репо, заключенным на условиях генерального соглашения (единого договора) (обязательства)	mem-int:Gen_sogl_tolkoMember

Отчетность по форме 0420458 “Сведения о непокрытых позициях брокера”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Категория клиентов		dim-int:Klient_kateglAxis
1.1		Со стандартным уровнем риска	mem-int:So_standartnym_urovнем_riskaMember
1.2		С повышенным уровнем риска	mem-int:S_povyshennym_urovнем_riskaMember
1.3		С особым уровнем риска	mem-int:S_osobym_urovнем_riskaMember

Раздел 2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций, составленная в соответствии с Положением Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П¹

Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации²

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Компоненты капитала		ifrs-full:ComponentsOfEquityAxis
1.1		Уставный капитал	ifrs-full:IssuedCapitalMember
1.2		Добавочный капитал	ifrs-full:SharePremiumMember
1.3		Резервный капитал	mem-int:RezervnyjKapitalMember
1.4		Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	ifrs-full:TreasurySharesMember
1.5		Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:RezervPereoczenkiDolevyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMemberMember
1.6		Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:RezervPereoczenkiDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.7		Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:OcenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoDolgovymInstrumentamOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPSDMember
1.8		Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	mem-int:RezervPereoczenkiOsnovnyxSredstvINematerialnyxAktivovMember
1.9		Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	mem-int:RezervPereoczenkiObyazatelstvKlassificiruemyxKakUchityvaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokSvyazannojslzmneniemKreditnogoRiskapoObyazatelstvamMember
1.10		Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	mem-int:RezervPereoczenkiObyazatelstvAktivovPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniiTrudovojDeyatelnostiNeOgranichennymFiksiruemyymiPlatzhamiMember
1.11		Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:RezervXedzhirovaniyaDolevyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.12		Резерв хеджирования денежных потоков	ifrs-full:ReserveOfCashFlowHedgesMember
1.13		Прочие резервы	ifrs-full:OtherReservesMember
1.14		Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	ifrs-full:RetainedEarningsMember
1.15		Итого	mem-int:ItogoMember

¹ Положение Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П "Отраслевой стандарт бухгалтерского учета "Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров", зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 2 марта 2016 года № 41299, 15 декабря 2016 года № 44749, 28 сентября 2017 года № 48350, 8 июля 2019 года № 55164.

² Код формы по Общероссийскому классификатору управленческой документации 0420004.

Таблица 5.1. Денежные средства

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.1		Полная балансовая стоимость	mem-int:PolnayaBalansovayaStoimostMember
1.2		Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	mem-int:OcenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiMember
1.3		Балансовая стоимость	mem-int:ItogoNPBalansovayaStoimostMember

Таблица 5.4. Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyaczevMember
1.2		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniKollektivnayaOценкаMember
1.3		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniIndividualnayaOценкаMember
1.4		Кредитно-обесцененные финансовые активы	mem-int:KreditnoObesczenennyeFinansovyeAktivyMember
1.5		Итого по срокам убытков и методу оценки	mem-int:ItogoPoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiMember
2	По типам денежных средств		dim-int:PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
2.1		Денежные средства на расчетных счетах	mem-int:DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetaxMember
2.2		Денежные средства, переданные в доверительное управление	mem-int:DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoveritelnoeUpravlenieMember
2.3		Прочие денежные средства	mem-int:ProchieDenezhnyeSredstvaMember
2.4		Итого	mem-int:ItogoDenezhnyeSredstvaMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств	mem-int:VyverkalzmenenijPolnojBalansovojStoimostiDenezhnyxSredstvMember

Таблица 5.5. Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyaczevMember

1	2	3	4
1.2		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniKollektivnayaOczenkaMember
1.3		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniIndividualnayaOczenkaMember
1.4		Кредитно-обесцененные финансовые активы	mem-int:KreditnoObesczenennyeFinansovyeAktivyMember
1.5		Итого по срокам убытков и методу оценки	mem-int:ItogoPoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiMember
2	По типам денежных средств		dim-int:PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
2.1		Денежные средства на расчетных счетах	mem-int:DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetaxMember
2.2		Денежные средства, переданные в доверительное управление	mem-int:DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoveritelnoeUpravlenieMember
2.3		Прочие денежные средства	mem-int:ProchieDenezhnyeSredstvaMember
2.4		Итого	mem-int:ItogoDenezhnyeSredstvaMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по денежным средствам	mem-int:VyverkalzmenenijOczenochnogoRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiDenezhnyxSredstvMember

Таблица 6.2. Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип ценных бумаг		dim-int:TipCZennyxBumagAxis
1.1		Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	mem-int:DolevyeCZennyeBumagiMember
1.2		Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiMember
1.3		Итого	mem-int:ItogoNPTipyBumagMember
2	Тип эмитента		dim-int:TipEmitentaAxis
2.1		Правительство Российской Федерации	mem-int:PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
2.2		Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	mem-int:SubektRossijskojFederacziiiliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
2.3		Иностранное государство	mem-int:InostrannoeGosudarstvoMember
2.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int:KreditnyeOrganizacziiBankiNerezidentyMember
2.5		Некредитные финансовые организации	mem-int:NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
2.6		Нефинансовые организации	mem-int:NefinansovyeOrganizacziiMember
2.7		Итого	mem-int:ItogoNPTipEmitentaMember

Таблица 6.4. **Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.1		Балансовая стоимость финансовых активов до вычета оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки	mem-int:BalansovayaStoimostFADoVychetaOczenochnogoRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiMember
1.2		Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, корректирующий стоимость финансовых активов	mem-int:OczenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiKorrektruyushhijStoimostFAMember
1.3		Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам в составе прочего совокупного дохода	mem-int:OczenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoDolgovymInstrumentamVSostavePSDMember
1.4		Переоценка в составе прочего совокупного дохода	mem-int:PereoczenkaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
1.5		Балансовая стоимость долговых инструментов	mem-int:BalansovayaStoimostDolgovyhInstrumentovMember
2	По времени реклассификации		dim-int:PoVremeniReklassifikacziiAxis
2.1		До реклассификации	mem-int:DoReklassifikacziiMember
2.2		После реклассификации	mem-int:PosleReklassifikacziiMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:InformacziyaOReklassifikacziiFinansovyhAktivovVKategoriyuFinansovyhAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokMember

Таблица 7.1. **Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типам инструментов		dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
1.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
1.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYuridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimatelyamMember
1.3		Прочие выданные займы	mem-int:ProchieVydannyeZajmyMember
1.4		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:DepozityVKreditnyhOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxMember
1.5		Итого	mem-int:ItogoPoTipamInstrumentovMember
2	Тип эмитента		dim-int:TipEmitentaAxis
2.1		Правительство Российской Федерации	mem-int:PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
2.2		Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	mem-int:SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
2.3		Иностранное государство	mem-int:InostrannoeGosudarstvoMember
2.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int:KreditnyeOrganizacziiBankiNerezidentyMember
2.5		Некредитные финансовые организации	mem-int:NekreditnyeFinansovyOrganizacziiMember

1	2	3	4
2.6		Нефинансовые организации	mem-int:NefinansovyeOrganizacziiMember
2.7		Итого	mem-int:ItogoNPTipEmitentaMember
3	Тип финансового актива		dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
3.1		Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:DolgovyeCZennyBumagiKlassificziruemyeKakOtszenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
3.2		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:ZajmyVydannyeKlassificziruemyeKakOtszenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
3.3		Итого	mem-int:ItogoPoTipamFinansovyhAktivovMember

Таблица 8.1. Долговые инструменты

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типам инструментов		dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
1.1		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DolgovyeCZennyBumagiOtszenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.2		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizacziiBankaxNerezidentaxOtszenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.3		Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:ZajmyVydannyeOtszenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.4		Субординированные депозиты	mem-int:SubordinirovannyeDepozityMember
1.5		Итого	mem-int:ItogoPoTipamInstrumentovMember
2	Тип эмитента		dim-int:TipEmitentaAxis
2.1		Правительство Российской Федерации	mem-int:PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
2.2		Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	mem-int:SubektRossijskojFederacziiOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
2.3		Иностранное государство	mem-int:InostrannoeGosudarstvoMember
2.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int:KreditnyeOrganizacziiBankiNerezidentyMember
2.5		Некредитные финансовые организации	mem-int:NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
2.6		Нефинансовые организации	mem-int:NefinansovyeOrganizacziiMember
2.7		Итого	mem-int:ItogoNPTipEmitentaMember
3	По типам получателя		dim-int:PoTipamPoluchatelyaAxis
3.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
3.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIndividualnymPredprinimateljamMember
3.3		Прочие выданные займы	mem-int:ProchieVydannyeZajmyMember
3.4		Итого по типам получателя	mem-int:ItogoPoTipamPoluchatelyaMember

Таблица 8.2. **Выверка изменений полной балансовой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int:PoSrokamUbytkovlMetoduOczenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyaczevMember
1.2		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniKollektivnayaOczenkaMember
1.3		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniIndividualnayaOczenkaMember
1.4		Кредитно-обесцененные финансовые активы	mem-int:KreditnoObesczenennyeFinansovyeAktivyMember
1.5		Итого по срокам убытков и методу оценки	mem-int:ItogoPoSrokamUbytkovlMetoduOczenkiMember
2	Тип долгового инструмента		dim-int:TipDolgovogoInstrumentaAxis
2.1		Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiPravitelstvaRossijskojFederaciiMember
2.2		Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiSubektovRossijskojFederaciiIOrganovMestnogoSamoupravleniyaMember
2.3		Долговые ценные бумаги иностранных государств	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiInostrannyxGosudarstvMember
2.4		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovMember
2.5		Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyxFinansovyxOrganizacijMember
2.6		Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiNefinansovyxOrganizacijMember
2.7		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxMember
2.8		Займы выданные	mem-int:ZajmyVydannyeMember
2.9		Итого	mem-int:ItogoDolgovyeInstrumentyMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений полной балансовой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:VyverkalzmenenijPolnojBalansovojStoimostiDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember

Таблица 8.3. **Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int:PoSrokamUbytkovlMetoduOczenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyaczevMember

1	2	3	4
1.2		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniKollektivnayaOczenkaMember
1.3		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniIndividualnayaOczenkaMember
1.4		Кредитно-обесцененные финансовые активы	mem-int:KreditnoObesczenennyeFinansovyeAktivyMember
1.5		Итого по срокам убытков и методу оценки	mem-int:ItogoPoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiMember
2	Тип долгового инструмента		dim-int:TipDolgovogoInstrumentaAxis
2.1		Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiPravitelstvaRossijskojFederaciiMember
2.2		Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiSubektovRossijskojFederaciiOrganovMestnogoSamoupravleniyaMember
2.3		Долговые ценные бумаги иностранных государств	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiInostrannyxGosudarstvMember
2.4		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijBankovNerezidentovMember
2.5		Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyxFinansovyxOrganizacijMember
2.6		Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiNefinansovyxOrganizacijMember
2.7		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizacijBankaxNerezidentaxMember
2.8		Займы выданные	mem-int:ZajmyVydannyeMember
2.9		Итого	mem-int:ItogoDolgovyeInstrumentyMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:VyverkalzmenenijOczenochnogoRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoDolgovymInstrumentamOczenivaemymPoSSCHerezPSDMember

Таблица 8.5. Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.1		Балансовая стоимость финансовых активов до вычета оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки	mem-int:BalansovayaStoimostFADoVychetaOczenochnogoRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiMember
1.2		Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, корректирующий стоимость финансовых активов	mem-int:OczenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiKorrekiruyushhijStoimostFAMember
1.3		Балансовая стоимость долговых инструментов	mem-int:BalansovayaStoimostDolgovyxInstrumentovMember
1.4		Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам в составе прочего совокупного дохода	mem-int:OczenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoDolgovymInstrumentamVSostavePSDMember
1.5		Переоценка в составе прочего совокупного дохода	mem-int:PereoczenkaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
2	По времени реклассификации		dim-int:PoVremeniReklassifikaciiAxis
2.1		До реклассификации	mem-int:DoReklassifikaciiMember
2.2		После реклассификации	mem-int:PosleReklassifikaciiMember

1	2	3	4
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:InformacziyaOReklassifikacziifinansovyhAktivovVKategoriyuFinansovyhAktivovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember

Таблица 9.1. Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип эмитента		dim-int:TipEmitentaAxis
1.1		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int:KreditnyeOrganizacziilBankiNerezidentyMember
1.2		Некредитные финансовые организации	mem-int:NekreditnyeFinansovyeOrganizacziilMember
1.3		Нефинансовые организации	mem-int:NefinansovyeOrganizacziilMember
1.4		Итого	mem-int:ItogoNPTipEmitentaMember

Таблица 9.2. Информация о прекращении признания долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в течение отчетного периода

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.1		Резерв переоценки на момент выбытия, реклассификации	mem-int:RezervPereoczenkiNaMomentVybytiyaReklassifikacziilMember
1.2		Справедливая стоимость долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на дату выбытия	mem-int:SpravedlivayaStoimostDolevyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodNaDatuVybytiyaMember
1.3		Справедливая стоимость долевых инструментов на дату реклассификации в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:SpravedlivayaStoimostDolevyxInstrumentovNaDatuReklassifikacziilVKategoriyuOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
2	Тип эмитента		dim-int:TipEmitentaAxis
2.1		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int:KreditnyeOrganizacziilBankiNerezidentyMember
2.2		Некредитные финансовые организации	mem-int:NekreditnyeFinansovyeOrganizacziilMember
2.3		Нефинансовые организации	mem-int:NefinansovyeOrganizacziilMember
2.4		Итого	mem-int:ItogoNPTipEmitentaMember

Таблица 10.1. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.1		Полная балансовая стоимость	mem-int:PolnayaBalansovayaStoimostMember
1.2		Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	mem-int:OcenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiMember
1.3		Балансовая стоимость	mem-int:ItogoNPBalansovayaStoimostMember

Таблица 10.2. Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int:PoSrokamUbytkovlMetoduOcenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyaczevMember
1.2		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniKollektivnayaOценкаMember
1.3		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniIndividualnayaOценкаMember
1.4		Кредитно-обесцененные финансовые активы	mem-int:KreditnoObesczenennyeFinansovyeAktivyMember
1.5		Итого по срокам убытков и методу оценки	mem-int:ItogoPoSrokamUbytkovlMetoduOcenkiMember
2	Тип финансового актива		dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2.1		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijlBankovNerezidentovMember
2.2		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizacijaxlBankaxNerezidentaxMember
2.3		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyalspolneniyaObyazatelstvIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
2.4		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnijFondMember
2.5		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int:SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnijFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
2.6		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int:SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
2.7		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int:SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyalspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKliringullIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
2.8		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int:SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnijFondMember
2.9		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int:SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizacijamilBankamiNerezidentamiMember

1	2	3	4
2.10		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int:RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacziyamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiMember
2.11		Прочие средства	mem-int:ProchieSredstvaMember
2.12		Итого	mem-int:SredstvaVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:VyverkalzmenenijPolnojBalansovojStoimostiSredstvVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxMember

Таблица 10.3. **Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyacevMember
1.2		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniKollektivnayaOczenkaMember
1.3		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniIndividualnayaOczenkaMember
1.4		Кредитно-обесцененные финансовые активы	mem-int:KreditnoObesczenennyeFinansovyeAktivyMember
1.5		Итого по срокам убытков и методу оценки	mem-int:ItogoPoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiMember
2	Тип финансового актива		dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2.1		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	mem-int:DolgovyeCZenneBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovMember
2.2		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxMember
2.3		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyalspolneniyaObyazatelstvIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
2.4		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnijFondMember
2.5		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int:SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnijFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
2.6		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int:SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
2.7		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int:SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyalspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKkliringuIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
2.8		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int:SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnijFondMember

1	2	3	4
2.9		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int:SdelkiObratnogoRepoSKreditnyimiOrganizacziyamiBankamiNerezidentamiMember
2.10		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int:RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacziyamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiMember
2.11		Прочие средства	mem-int:ProchieSredstvaMember
2.12		Итого	mem-int:SredstvaVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:VyverkalzmenenijOczenochnogoRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoSredstvamVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxMember

Таблица 10.4. **Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Текстовая спецификация		dim-int:TekstovayaSpecifikacijaAxis
1.1		Диапазон контрактных процентных ставок	mem-int:DiapazonKontraktnyxProczentnyxStavokMember
1.2		Временной интервал сроков погашения	mem-int:VremennojIntervalSrokovPogasheniyaMember

Таблица 11.1. **Займы выданные и прочие размещенные средства**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.1		Полная балансовая стоимость	mem-int:PolnayaBalansovayaStoimostMember
1.2		Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	mem-int:OczenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiMember
1.3		Балансовая стоимость	mem-int:ItoGoNPBalansovayaStoimostMember

Таблица 11.2. **Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyaczevMember
1.2		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniKollektivnayaOценкаMember

1	2	3	4
1.3		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniIndividualnayaOczenkaMember
1.4		Кредитно-обесцененные финансовые активы	mem-int:KreditnoObesczenennyeFinansovyeAktivyMember
1.5		Итого по срокам убытков и методу оценки	mem-int:ItogoPoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiMember
2	Тип финансового актива		dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2.1		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int:TrebvaniyaPoVozvratuVydannogoObespecheniyaMember
2.2		Долговые ценные бумаги некредитных организаций	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacijMember
2.3		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int:SredstvaVNekreditnyxKliringovyxOrganizacijaxMember
2.4		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
2.5		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYuridicheskimLiczamIndividualnymPredprinimateliamMember
2.6		Прочие выданные займы и размещенные средства	mem-int:ProchieVydannyeZajmyIRazmeshhennyeSredstvaMember
2.7		Сделки обратного репо с некредитными организациями	mem-int:SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacijamiMember
2.8		Итого	mem-int:ItogoPoTipamFinansovyxAktivovMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств	mem-int:VyverkalzmenenijPolnojBalansovojStoimostiZajmovVydannyxIProchixRazmeshhennyxSredstvMember

Таблица 11.3. **Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyacevMember
1.2		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniKollektivnayaOczenkaMember
1.3		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniIndividualnayaOczenkaMember
1.4		Кредитно-обесцененные финансовые активы	mem-int:KreditnoObesczenennyeFinansovyeAktivyMember
1.5		Итого по срокам убытков и методу оценки	mem-int:ItogoPoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiMember
2	Тип финансового актива		dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2.1		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int:TrebvaniyaPoVozvratuVydannogoObespecheniyaMember
2.2		Долговые ценные бумаги некредитных организаций	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacijMember
2.3		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int:SredstvaVNekreditnyxKliringovyxOrganizacijaxMember
2.4		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember

1	2	3	4
2.5		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIndividualnymPredprinimatelamMember
2.6		Прочие выданные займы и размещенные средства	mem-int:ProchieVydannyeZajmyIRazmeshhennyeSredstvaMember
2.7		Сделки обратного репо с некредитными организациями	mem-int:SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizაციямиMember
2.8		Итого	mem-int:ItogoPoTipamFinansovyhAktivovMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по займам выданным и прочим размещенным средствам	mem-int:VyverkalzmenenijOcenochnogoRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoZajmamVydannymiProchimRazmeshhennymSredstvamMember

Таблица 12.1. Дебиторская задолженность

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.1		Полная балансовая стоимость	mem-int:PolnayaBalansovayaStoimostMember
1.2		Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки	mem-int:OcenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiMember
1.3		Балансовая стоимость	mem-int:ItogoNPBalansovayaStoimostMember

Таблица 12.2. Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyacevMember
1.2		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniKollektivnayaOценкаMember
1.3		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniIndividualnayaOценкаMember
1.4		Кредитно-обесцененные финансовые активы	mem-int:KreditnoObesczenennyeFinansovyeAktivyMember
1.5		Итого по срокам убытков и методу оценки	mem-int:ItogoPoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiMember
2	Тип финансового актива		dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2.1		Дебиторская задолженность клиентов	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostKlientovMember
2.2		Расчеты с валютными и фондовыми биржами	mem-int:RaschetySValyutnymiIFondovymiBirzhamiMember
2.3		Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	mem-int:RaschetyPoKonversionnymOperაციямProizvodnymFinansovymInstrumentamOperაციямSCZennymiBumagamiMember
2.4		Дебиторская задолженность по финансовой аренде	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostPoFinansovojArendeMember

1	2	3	4
2.5		Прочая дебиторская задолженность	mem-int:ProchayaDebitorskayaZadolzhennostMember
2.6		Итого	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности	mem-int:VyverkalzmenenijPolnojBalansovojStoimostiDebitorskojZadolzhennostiMember

Таблица 12.3. Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyacevMember
1.2		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniKollektivnayaOценкаMember
1.3		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniIndividualnayaOценкаMember
1.4		Кредитно-обесцененные финансовые активы	mem-int:KreditnoObesczenennyeFinansovyeAktivyMember
1.5		Итого по срокам убытков и методу оценки	mem-int:ItogoPoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiMember
2	Тип финансового актива		dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2.1		Дебиторская задолженность клиентов	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostKlientovMember
2.2		Расчеты с валютными и фондовыми биржами	mem-int:RaschetySValyutnyimilFondovymiBirzhamiMember
2.3		Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	mem-int:RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamOperacziyamSCZennymiBumagamiMember
2.4		Дебиторская задолженность по финансовой аренде	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostPoFinansovojArendeMember
2.5		Прочая дебиторская задолженность	mem-int:ProchayaDebitorskayaZadolzhennostMember
2.6		Итого	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по дебиторской задолженности	mem-int:VyverkalzmenenijOcenochnoRezervaPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoDebitorskojZadolzhennostiMember

Таблица 13.1. Инвестиции в ассоциированные предприятия

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Инвестиции в ассоциированные предприятия	mem-int:InvesticziivAssoczirovannyePredpriyatiyaMember
2	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
2.1		Итого	mem-int:ItogoMember

Таблица 13.2. Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Инвестиции в ассоциированные предприятия	mem-int:InvesticziivAssoczirovannyePredpriyatiyaMember

Таблица 13.3. Информация о переносе долевых инструментов в статью “Инвестиции в ассоциированные предприятия”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.1		Балансовая стоимость финансовых активов	mem-int:BalansovayaStoimostFinansovyhAktivovMember
1.2		Балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные предприятия, оцениваемых по себестоимости	mem-int:BalansovayaStoimostInvesticziivAssoczirovannyePredpriyatiyaOcenivaemyxPoSebestoimostiMember
1.3		Резерв под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия, оцениваемых по себестоимости	mem-int:RezervPodObesczeneniInvesticziivAssoczirovannyePredpriyatiyaOcenivaemyxPoSebestoimostiMember
1.4		Балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:BalansovayaStoimostInvesticziivAssoczirovannyePredpriyatiyaOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCherezPribylIliUbytokMember
1.5		Балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:BalansovayaStoimostInvesticziivAssoczirovannyePredpriyatiyaOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCherezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.6		Переоценка в составе прочего совокупного дохода	mem-int:PereoczenkaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
2	По времени переноса		dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
2.1		До переноса	mem-int:DoPerenosaMember
2.2		После переноса	mem-int:PoslePerenosaMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Инвестиции в ассоциированные предприятия	mem-int:InvesticziivAssoczirovannyePredpriyatiyaMember

Таблица 13.4. **Информация о переносе долевых инструментов из статьи “Инвестиции в ассоциированные предприятия”**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.1		Полная балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные предприятия	mem-int:PolnayaBalansovayaStoimostInvesticijMember
1.2		Резерв под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия	mem-int:RezervPodObesczeneniInvesticijMember
1.3		Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.4		Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.5		Переоценка в составе прочего совокупного дохода	mem-int:PereoczenkaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
2	По времени переноса		dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
2.1		До переноса	mem-int:DoPerenosaMember
2.2		После переноса	mem-int:PoslePerenosaMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Инвестиции в ассоциированные предприятия	mem-int:InvesticziiVAssoczirovannyePredpriyatiyaMember

Таблица 14.1. **Инвестиции в совместно контролируемые предприятия**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoMember
2	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2.1		Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	mem-int:InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaMember

Таблица 14.2. **Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в совместно контролируемые предприятия**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	mem-int:InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaMember

Таблица 14.3. Информация о переносе долевых инструментов в статью “Инвестиции в совместно контролируемые предприятия”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.1		Балансовая стоимость финансовых активов	mem-int:BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovMember
1.2		Балансовая стоимость инвестиций в совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по себестоимости	mem-int:BalansovayaStoimostInvesticijVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaOczenivaemyxPoSebestoimostiMember
1.3		Резерв под обесценение инвестиций в совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по себестоимости	mem-int:RezervPodObesczeneniInvesticijVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaOczenivaemyxPoSebestoimostiMember
1.4		Балансовая стоимость инвестиций в совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:BalansovayaStoimostInvesticijVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.5		Балансовая стоимость инвестиций в совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:BalansovayaStoimostInvesticijVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.6		Переоценка в составе прочего совокупного дохода	mem-int:PereoczenkaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
2	По времени переноса		dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
2.1		До переноса	mem-int:DoPerenosaMember
2.2		После переноса	mem-int:PoslePerenosaMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	mem-int:InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaMember

Таблица 14.4. Информация о переносе долевых инструментов из статьи “Инвестиции в совместно контролируемые предприятия”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.1		Полная балансовая стоимость инвестиций в совместно контролируемые предприятия	mem-int:PolnayaBalansovayaStoimostInvesticijMember
1.2		Резерв под обесценение инвестиций в совместно контролируемые предприятия	mem-int:RezervPodObesczeneniInvesticijMember
1.3		Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.4		Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.5		Переоценка в составе прочего совокупного дохода	mem-int:PereoczenkaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
2	По времени переноса		dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
2.1		До переноса	mem-int:DoPerenosaMember
2.2		После переноса	mem-int:PoslePerenosaMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	mem-int:InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaMember

Таблица 15.1. Инвестиции в дочерние предприятия

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Инвестиции в дочерние предприятия	mem-int:InvesticiiVDocherniePredpriyatiyaMember
2	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
2.1		Итого	mem-int:ItogoMember

Таблица 15.2. Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в дочерние предприятия

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Инвестиции в дочерние предприятия	mem-int:InvesticiiVDocherniePredpriyatiyaMember

Таблица 15.3. Информация о переносе долевых инструментов в статью “Инвестиции в дочерние предприятия”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.1		Балансовая стоимость финансовых активов	mem-int:BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovMember
1.2		Балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по себестоимости	mem-int:BalansovayaStoimostInvesticijVDocherniePredpriyatiyaOczenivaemyxPoSebestoimostiMember
1.3		Резерв под обесценение инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по себестоимости	mem-int:RezervPodObesczeneniInvesticijVDocherniePredpriyatiyaOczenivaemyxPoSebestoimostiMember
1.4		Балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:BalansovayaStoimostInvesticijVDocherniePredpriyatiyaOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokMember
1.5		Балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:BalansovayaStoimostInvesticijVDocherniePredpriyatiyaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.6		Переоценка в составе прочего совокупного дохода	mem-int:PereoczenkaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
2	По времени переноса		dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
2.1		До переноса	mem-int:DoPerenosaMember
2.2		После переноса	mem-int:PoslePerenosaMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Инвестиции в дочерние предприятия	mem-int:InvesticiiVDocherniePredpriyatiyaMember

Таблица 15.4. **Информация о переносе долевых инструментов из статьи “Инвестиции в дочерние предприятия”**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int:PoTipamStoimostiAxis
1.1		Полная балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия	mem-int:PolnayaBalansovayaStoimostInvesticijMember
1.2		Резерв под обесценение инвестиций в дочерние предприятия	mem-int:RezervPodObesczeneniInvesticijMember
1.3		Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.4		Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.5		Переоценка в составе прочего совокупного дохода	mem-int:PereoczenkaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
2	По времени переноса		dim-int:PoVremeniPerenosaAxis
2.1		До переноса	mem-int:DoPerenosaMember
2.2		После переноса	mem-int:PoslePerenosaMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Инвестиции в дочерние предприятия	mem-int:InvesticziiVDochniePredpriyatiyaMember

Таблица 16.1. **Основные виды активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoNPMember

Таблица 16.2. **Основные виды обязательств выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoNPMember

Таблица 17.1. **Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типу признания инвестиционного имущества		dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
1.1		Инвестиционное имущество в собственности	mem-int:InvesticzionnoelmushhestvoVSobstvennostiMember

1	2	3	4
1.2		Активы в форме права пользования	mem-int:AktivyVFormePravaPolzovaniyaMember
1.3		Итого	mem-int:ItogoNPMember
2	По предпосылкам оценки		dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
2.1		По справедливой стоимости	mem-int:PoSpravedlivojStoimostiMember

Таблица 17.2. Учет инвестиционного имущества по фактическим затратам

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типу признания инвестиционного имущества		dim-int:PoTipuPriznaniyaInvesticzionnogolmushhestvaAxis
1.1		Инвестиционное имущество в собственности	mem-int:InvesticzionnoelmushhestvoVSobstvennostiMember
1.2		Активы в форме права пользования	mem-int:AktivyVFormePravaPolzovaniyaMember
1.3		Итого	mem-int:ItogoNPMember
2	По предпосылкам оценки		dim-int:PoPredposylkamOczenkiAxis
2.1		По фактическим затратам	mem-int:PoFakticheskimZatratamMember

Таблица 18.1. Нематериальные активы

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типам НМА		dim-int:PoTipamNmaAxis
1.1		Программное обеспечение	mem-int:ProgrammnoeObespechenieMember
1.2		Лицензии и франшизы	mem-int:LicenziifranshizyMember
1.3		Прочее	mem-int:ProcheeMember
1.4		Итого	mem-int:ItogoNPMember

Таблица 19.1. Основные средства

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типам ОС		dim-int:PoTipamOsAxis
1.1		Земля, здания и сооружения	mem-int:ZemlyaZdaniyaSooruzheniyaMember
1.2		Офисное и компьютерное оборудование	mem-int:OfisnoelkompyuternoeOborudovanieMember
1.3		Незавершенное строительство	mem-int:NezavershennoeStroitelstvoMember
1.4		Транспортные средства	mem-int:TransportnyesredstvaMember
1.5		Прочее	mem-int:ProcheeMember
1.6		Итого	mem-int:ItogoNPMember

Таблица 20.2. Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По источникам изменений резерва под обесценение прочих активов		dim-int:PolstochnikamlzmenenijRezervaPodObesczenenieProchixAktivovAxis
1.1		Затраты на заключение договора	mem-int:ZatratyNaZaklyuchenieDogovoraMember
1.2		Вложения в драгоценные металлы, монеты	mem-int:VlozheniyaVDragoczennyeMetallyMonetyMember
1.3		Вложения в природные камни	mem-int:VlozheniyaVPrirodnyeKamniMember
1.4		Расчеты с поставщиками и подрядчиками	mem-int:RaschetySPostavshikamiilPodryadchikamiMember
1.5		Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	mem-int:RaschetySPosrednikamiPoObsluzhivaniyuVypuskovCZennyxBumagMember
1.6		Прочее	mem-int:ProchieRazmeshhennyeSredstvaProchayaDebitorskayaZadolzhennostProcheeMember
1.7		Итого	mem-int:RezervPodObesczenenieProchixAktivovMember
2	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2.1		Прочие активы	mem-int:ProchieAktivyMember

Таблица 22.2. Анализ изменения справедливой стоимости финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По видам изменений		dim-int:PoVidamlzmenenijAxis
1.1		Изменение справедливой стоимости, обусловленное изменениями кредитного риска нарастающим итогом	mem-int:IzmenenieSpravedlivojStoimostiObuslovennoelzmeneniyamiKreditnogoRiskaNarastayushhimItogomMember
1.2		Изменение справедливой стоимости, обусловленное изменениями кредитного риска за отчетный период	mem-int:IzmenenieSpravedlivojStoimostiObuslovennoelzmeneniyamiKreditnogoRiskaZaOtchetnyjPeriodMember
1.3		Перенос накопленной прибыли или убытка от переоценки из прочего совокупного дохода в нераспределенную прибыль за отчетный период	mem-int:PerenosNakoplennojPribyliiliUbytkoOtPereoczenkilzProchegoSovokupnogoDoxodaVNeraspredelennuyuPribylZaOtchetnyjPeriodMember
1.4		Увеличение переоценки в прочем совокупном доходе за отчетный период	mem-int:UvelicheniePereoczenkiVProchemSovokupnomDoxodeZaOtchetnyjPeriodMember
1.5		Разница между балансовой стоимостью обязательства и суммой, которая должна быть уплачена при погашении обязательства	mem-int:RaznicaMezhduBalansovojStoimostyuObyazatelstvaIsummojKotorayaDolzhaBytUplachenaPriPogasheniiObyazatelstvaMember

Таблица 24.1. Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип задолженности		dim-int:TipZadolzhennostiAxis
1.1		Сделки репо	mem-int:SdelkiRepoMember
1.2		Обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	mem-int:ObyazatelstvaPoVozvratuPoluchennogoDenezhnogoObespecheniyaMember
1.3		Итого	mem-int:ItogoTipZadolzhennostiMember

Таблица 24.3. Анализ процентных ставок и сроков погашения

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип задолженности		dim-int:TipZadolzhennostiAxis
1.1		Обязательства по аренде	mem-int:ObyazatelstvaPoArendeMember
1.2		Обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	mem-int:ObyazatelstvaPoVozvratuPoluchennogoDenezhnogoObespecheniyaMember
1.3		Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	mem-int:SrochnyeZaemnyeSredstvaPrivlechnyyeOtDrugixYUridicheskixLiczMember
1.4		Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	mem-int:SredstvaPrivlechnyyeOtKreditnyxOrganizacijMember
1.5		Прочие средства, привлеченные от государственных организаций	mem-int:SredstvaPrivlechnyyeOtGosudarstvennyxOrganizacijMember
1.6		Прочие средства, привлеченные от физических лиц	mem-int:SredstvaPrivlechnyyeOtFizicheskixLiczMember
1.7		Средства, привлеченные по сделкам репо	mem-int:SredstvaPrivlechnyyePoSdelkamRepoMember

Таблица 25.2. Анализ процентных ставок и сроков погашения

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип задолженности		dim-int:TipZadolzhennostiAxis
1.1		Облигации	mem-int:VypushhennyeDolgovyeCZennyBumagiObligacziiMember
1.2		Векселя	mem-int:VypushhennyeDolgovyeCZennyBumagiVekselyaMember

Таблица 27.5. Распределение активов пенсионного плана

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Котируемость актива		dim-int:РаспределениеАктивовПенсионногоПланаAxis
1.1		Котируемые активы плана	mem-int:KotiruemyeMember
1.2		Некотируемые активы плана	mem-int:NekotiruemyeMember
1.3		Недвижимость	mem-int:NedvizhimostMember
1.4		Итого	mem-int:ItogoNPKotiruemoAktivaMember
2	Типы активов пенсионного плана		dim-int:ТипыАктивовПенсионногоПланаAxis
2.1		Вложения в паевые инвестиционные фонды	mem-int:VlozheniyaVPaevyeInvesticziionnyeFondyMember
2.2		Облигации	mem-int:ObligacziiMember
2.3		Акции	mem-int:AkcziiMember
2.4		Депозиты	mem-int:DepozityMember
2.5		Прочие активы	mem-int:ProchieAktivyPlanaMember
2.6		Итого	mem-int:ItogoNPTipyAktivovPesnionnogoPlanaMember

Таблица 28.1. Анализ изменений резервов – оценочных обязательств

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По источникам изменения резервов – оценочных обязательств		dim-int:PolstochnikamlzmeneniyaRezervovOczenochnyxObyazatelstvAxis
1.1		Налоговые риски	mem-int:NalogovyeRiskiMember
1.2		Судебные иски	mem-int:SudebnyelskiMember
1.3		Финансовые гарантии	mem-int:FinansovyeGarantiiMember
1.4		Прочее	mem-int:ProcheeMember
1.5		Итого	mem-int:ItogoNPMember

Таблица 30.1. Капитал

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По компонентам капитала		dim-int:PoKomponentamKapitalaAxis
1.1		Обыкновенные акции	mem-int:ObyknovennyeAkcziiMember
1.2		Привилегированные акции	mem-int:PrivilegirovannyeAkcziiMember
1.3		Поправка на инфляцию	mem-int:PopravkaNaInflyacziyuMember
1.4		Итого	mem-int:ItogoNPMember

Таблица 32.1. Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за _____ 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По видам доходов (расходов)		dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis
1.1		Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	mem-int:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtTorgovyxOperaczijMember
1.2		Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	mem-int:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtPereoczenkiMember
1.3		Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	mem-int:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovSvyazannyeSOTneseniemNaFinansovyjRezultatRazniczyMezhduStoimostyuPriobreteniyaFinansovyxInstrumentovIlxSpravedlivojStoimostyuPriPervonachalnomPriznaniiMember
1.4		Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	mem-int:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovSvyazannyeSOTneseniemNaFinansovyjRezultatRazniczyMezhduStoimostyuPriobreteniyaFinansovyxInstrumentovIlxSpravedlivojStoimostyuPoslePervonachalnogoPriznaniyaMember
1.5		Итого	mem-int:ItogoPoVidamDoxodovRasxodovMember

Таблица 33.1. **Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По видам доходов (расходов)		dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis
1.1		Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	mem-int:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtTorgovyxOperacijMember
1.2		Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	mem-int:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtPereocenkiMember
1.3		Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	mem-int:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovSvyazannyeSOTneseniemNaFinansovyjRezultatRazniczyMezhduStoimostyuPriobreteniyaFinansovyxInstrumentovIlsSpravedlivojStoimostyuPriPervonachalnomPriznaniiMember
1.4		Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	mem-int:DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovSvyazannyeSOTneseniemNaFinansovyjRezultatRazniczyMezhduStoimostyuPriobreteniyaFinansovyxInstrumentovIlsSpravedlivojStoimostyuPoslePervonachalnogoPriznaniyaMember
1.5		Итого	mem-int:ItogoPoVidamDoxodovRasxodovMember

Таблица 34.1. **Процентные доходы**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Источник процентного дохода		dim-int:IstochnikProczentnogoDoxodaAxis
1.1		По финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:PoFinansovymAktivamVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyhKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokMember
1.2		По финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:PoFinansovymAktivamKlassificiruemyhKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
1.3		По финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	mem-int:PoFinansovymAktivamOcenivaemymPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodDolgovymInstrumentamMember
1.4		По финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:PoFinansovymAktivamOcenivaemymPoAmortizirovannojStoimostiSredstvamVKreditnyxOrganizacziiBankaxNerezidentaxMember
1.5		По финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	mem-int:PoFinansovymAktivamOcenivaemymPoAmortizirovannojStoimostiVydannymZajmamIProchimRazmeshhennymSredstvamMember
1.6		По дебиторской задолженности по финансовой аренде	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostPoFinansovojArendeMember
1.7		Прочее	mem-int:ProchielstochnikiProczentnogoDoxodaMember
2	Статус обесценения актива		dim-int:StatusObesczeneniyaAktivaAxis
2.1		Необесцененные	mem-int:NeobeczenennyeMember
2.2		Кредитно-обесцененные	mem-int:ObesczenennyeMember
2.3		Итого	mem-int:ItogoNPStatusObesczeneniyaAktivaMember

Таблица 37.1. Анализ изменений оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типам активов		dim-int:PoTipamAktivovAxis
1.1		Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:SredstvaVKreditnyxOrganizaciyaxlBankaxNerezidentaxMember
1.2		Займы выданные и прочие размещенные средства	mem-int:ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstvaMember
1.3		Дебиторская задолженность	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostMember
1.4		Итого	mem-int:ItogoNPMember

Таблица 37.2. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По времени реклассификации		dim-int:PoVremeniReklassifikacziiAxis
1.1		До реклассификации	mem-int:DoReklassifikacziiMember
1.2		После реклассификации	mem-int:PosleReklassifikacziiMember
2	Балансовая стоимость		dim-int:PoTipamStoimostiAxis
2.1		Балансовая стоимость долговых инструментов	mem-int:BalansovayaStoimostDolgovyxInstrumentovMember
2.2		Переоценка в составе прочего совокупного дохода	mem-int:PereoczenkaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
2.3		Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по долговым инструментам в составе прочего совокупного дохода	mem-int:OczenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiPoDolgovymInstrumentamVSostavePSDMember
2.4		Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, корректирующий стоимость средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:OczenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiKorrektiruyushhijStoimostSredstvVKreditnyxOrganizaciyaxlBankaxnerezidentaxMember
2.5		Оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки, корректирующий стоимость займов выданных и прочих размещенных средств	mem-int:OczenochnyjRezervPodOzhidaemyeKreditnyeUbytkiKorrektiruyushhijStoimostZajmovVydannyxIProchixRazmeshhennyxSredstvMember
2.6		Балансовая стоимость средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:BalansovayaStoimostSredstvVKreditnyxOrganizaciyaxlBankaxNerezidentaxMember
2.7		Балансовая стоимость займов выданных и прочих размещенных средств	mem-int:BalansovayaStoimostZajmovVydannyxIProchixRazmeshhennyxSredstvMember

Таблица 44.1. Процентные расходы

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Источники процентного расхода		dim-int:IstochnikiProcentnogoRasxodaAxis
1.1		По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:FinansovyeObyazatelstvaKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
1.2		По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	mem-int:FinansovyeObyazatelstvaOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiSredstvaKlientovMember
1.3		По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	mem-int:FinansovyeObyazatelstvaOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiKredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaMember
1.4		По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	mem-int:FinansovyeObyazatelstvaOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiVypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiMember
1.5		По обязательствам по аренде	mem-int:ObyazatelstvaPoArendeMember
1.6		Прочие процентные расходы	mem-int:ProcheeMember
1.7		Итого	mem-int:ItogoNPMember

Таблица 45.1. Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за _____ 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По видам доходов (расходов)		dim-int:PoVidamDoxodRasxodovAxis
1.1		Доходы (расходы) от операций	mem-int:DoxodyRasxodyOtOperaczijMember
1.2		Доходы (расходы) от переоценки	mem-int:DoxodyRasxodyOtPereoczenkiMember
1.3		Итого	mem-int:ItogoPoVidamDoxodovRasxodovMember

Таблица 47.1.2. Активы и обязательства по договорам аренды, в соответствии с условиями которых некредитная финансовая организация является арендатором

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int:BalansovayaStoimostAxis
1.1		Балансовая стоимость	mem-int:BalansovayaStoimostAktivovIObyazatelstvPoDogovoramArendyVSootvetstviiSUsloviyamIKotoryxOrganizaczijaYAvlyaetsyaArendatoromMember

Таблица 47.1.5. Анализ недисконтированных арендных платежей по срокам погашения и сверка недисконтированных арендных платежей с чистой инвестицией в аренду

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам получения платежей по финансовой аренде		dim-int:PoSrokamPolucheniyaPlatzhejPoFinansovojArendeAxis
1.1		Менее 1 года	mem-int:Menее1GodaMember
1.2		От 1 года до 2 лет	mem-int:Ot1GodaDo2LetMember
1.3		От 2 лет до 3 лет	mem-int:Ot2LetDo3LetMember
1.4		От 3 лет до 4 лет	mem-int:Ot3LetDo4LetMember
1.5		От 4 лет до 5 лет	mem-int:Ot4LetDo5LetMember
1.6		Более 5 лет	mem-int:Bolee5LetMember

Таблица 47.1.6. Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация является арендодателем

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам получения платежей по аренде		dim-int:PoSrokamPolucheniyaPlatzhejPoArendeAxis
1.1		Менее 1 года	mem-int:Menее1GodaMember
1.2		От 1 года до 2 лет	mem-int:Ot1GodaDo2LetMember
1.3		От 2 лет до 3 лет	mem-int:Ot2LetDo3LetMember
1.4		От 3 лет до 4 лет	mem-int:Ot3LetDo4LetMember
1.5		От 4 лет до 5 лет	mem-int:Ot4LetDo5LetMember
1.6		Более 5 лет	mem-int:Bolee5LetMember
1.7		Итого	mem-int:ItogoMember

Таблица 48.4. Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид деятельности		dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.1		Продолжающаяся деятельность	mem-int:ProdolzayushhayasyaDeyatelnostMember
1.2		Прекращенная деятельность	mem-int:PrekrashhennayaDeyatelnostMember
2	Расшифровка временных разниц		dim-int:RasshifrovkaVremennyxRaznicAxis
2.1		Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные	mem-int:KorrektirovkiUvelichivayushhieNalogooblagaemuyuBazuSushhestvennyeMember
2.2		Прочее	mem-int:KorrektirovkiUvelichivayushhieNalogooblagaemuyuBazuProchieMember
2.3		Общая сумма отложенного налогового актива	mem-int:ObshhayaSummaOtlozhennogoNalogovogoAktivaMember

1	2	3	4
2.4		Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды	mem-int:OtlozhennyyNalogovyyAktivPoNalogovomuUbytkuPerenesennomuNaBudushhiePeriodyMember
2.5		Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами	mem-int:OtlozhennyyNalogovyyAktivDoZachetaS0tlozhennymiNalogovymiObyazatelstvamiMember
2.6		Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные	mem-int:KorrektyrovkiUmenshayushhieNalogooblagaemuyuBazuSushhestvennyeMember
2.7		Прочее	mem-int:KorrektyrovkiUmenshayushhieNalogooblagaemuyuBazuProchieMember
2.8		Общая сумма отложенного налогового обязательства	mem-int:ObshhayaSummaOtlozhennogoNalogovogoObyazatelstvaMember
2.9		Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)	mem-int:CHistyjOtlozhennyyNalogovyyAktivObyazatelstvoMember
2.10		Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)	mem-int:PriznannyjOtlozhennyyNalogovyyAktivObyazatelstvoMember

Таблица 49.1. **Дивиденды**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типам акций		dim-int:PoTipamAkcziyAxis
1.1		По обыкновенным акциям	mem-int:PoObyknovennymAkcziyamMember
1.2		По привилегированным акциям	mem-int:PoPrivilegirovannymAkcziyamMember

Таблица 51.1. **Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoNPMember

Таблица 51.2. **Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам за _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoNPMember

Таблица 51.3. **Убыток от обесценения по отчетным сегментам**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoNPMember

Таблица 51.6. Информация о степени зависимости от основных клиентов

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoNPMember

Таблица 51.7. Географическая информация о доходах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Географическая концентрация		dim-int:GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
2	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
2.1		Итого	mem-int:ItogoNPMember

Таблица 52.1. Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:KreditnoeKachestvoDolgovyehInstrumentyVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakFinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
2	Срок задержки платежа		dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
2.1		С задержкой платежа менее 30 дней	mem-int:Menee30DnejMember
2.2		С задержкой платежа от 30 до 90 дней	mem-int:Ot30Do90DnejMember
2.3		С задержкой платежа от 90 до 180 дней	mem-int:Ot90Do180DnejMember
2.4		С задержкой платежа от 180 до 360 дней	mem-int:Ot180Do360DnejMember
2.5		С задержкой платежа свыше 360 дней	mem-int:Svyshe360DnejMember
2.6		Итого	mem-int:ItogoNPSrokZaderzhkiPlatezhaMember
3	Тип финансового актива		dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
3.1		Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли, в том числе:	mem-int:DolgovyehCennnyeBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgovliMember
3.2		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	mem-int:ZajmyVydannyeVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
3.3		Итого	mem-int:ItogoPoTipamFinansovyhAktivovMember
4	Тип эмитента		dim-int:TipEmitentaAxis
4.1		Правительство Российской Федерации	mem-int:PravitelstvoRossijskojFederacziiMember

1	2	3	4
4.2		Субъекты Российской Федерации и органы местного самоуправления	mem-int:SubektRossijskojFederacziilOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
4.3		Иностранные государства	mem-int:InostrannoeGosudarstvoMember
4.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int:KreditnyeOrganizacziilBankiNerezidentyMember
4.5		Некредитные финансовые организации	mem-int:NekreditnyeFinansovyeOrganizacziilMember
4.6		Нефинансовые организации	mem-int:NefinansovyeOrganizacziilMember
4.7		Итого	mem-int:ItogoNPTipEmitentaMember
5	По типам инструментов		dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
5.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
5.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimateljamMember
5.3		Прочие выданные займы	mem-int:ProchieVydannyeZajmyMember
5.4		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxMember
5.5		Итого	mem-int:ItogoPoTipamInstrumentovMember

Таблица 52.2. **Информация о кредитном качестве долговых инструментов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Информация о кредитном качестве долговых инструментов, классифицируемых как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:KreditnoeKachestvoDolgovyelInstrumentyKlassificiruemyeKakFinansovyeAktivyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPibylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziilMember
2	Срок задержки платежа		dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
2.1		С задержкой платежа менее 30 дней	mem-int:Menee30DnejMember
2.2		С задержкой платежа от 30 до 90 дней	mem-int:Ot30Do90DnejMember
2.3		С задержкой платежа от 90 до 180 дней	mem-int:Ot90Do180DnejMember
2.4		С задержкой платежа от 180 до 360 дней	mem-int:Ot180Do360DnejMember
2.5		С задержкой платежа свыше 360 дней	mem-int:Svyshe360DnejMember
2.6		Итого	mem-int:ItogoNPSrokZaderzhkiPlatezhaMember
3	Тип финансового актива		dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
3.1		Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiKlassificiruemyeKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziilMember
3.2		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:ZajmyVydannyeKlassificiruemyeKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziilMember
3.3		Итого	mem-int:ItogoPoTipamFinansovyxAktivovMember

1	2	3	4
4	Тип эмитента		dim-int:TipEmitentaAxis
4.1		Правительство Российской Федерации	mem-int:PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
4.2		Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	mem-int:SubektRossijskojFederacziiOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
4.3		Иностранное государство	mem-int:InostrannoeGosudarstvoMember
4.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int:KreditnyeOrganizacziiBankiNerezidentyMember
4.5		Некредитные финансовые организации	mem-int:NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
4.6		Нефинансовые организации	mem-int:NefinansovyeOrganizacziiMember
4.7		Итого	mem-int:ItogoNPTipEmitentaMember
5	По типам инструментов		dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
5.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
5.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYuridicheskimLiczamIndividualnymPredprinimateljamMember
5.3		Прочие выданные займы	mem-int:ProchieVydannyeZajmyMember
5.4		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizacijaxiBankaxNerezidentaxMember
5.5		Итого	mem-int:ItogoPoTipamInstrumentovMember

Таблица 52.3. **Информация о кредитном качестве долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Информация о кредитном качестве долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:KreditnoeKachestvoDolgovyelInstrumentyKlassificiruemyeKakFinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
2	Срок задержки платежа		dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
2.1		С задержкой платежа менее 30 дней	mem-int:Menee30DnejMember
2.2		С задержкой платежа от 30 до 90 дней	mem-int:Ot30Do90DnejMember
2.3		С задержкой платежа от 90 до 180 дней	mem-int:Ot90Do180DnejMember
2.4		С задержкой платежа от 180 до 360 дней	mem-int:Ot180Do360DnejMember
2.5		С задержкой платежа свыше 360 дней	mem-int:Svyshe360DnejMember
2.6		Итого	mem-int:ItogoNPSrokZaderzhkiPlatezhaMember
3	Тип финансового актива		dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
3.1		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.2		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizacijaxiBankaxNerezidentaxOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.3		Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:ZajmyVydannyeOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.4		Итого	mem-int:ItogoPoTipamFinansovyxAktivovMember

1	2	3	4
4	Тип эмитента		dim-int:TipEmitentaAxis
4.1		Правительство Российской Федерации	mem-int:PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
4.2		Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	mem-int:SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
4.3		Иностранное государство	mem-int:InostrannoeGosudarstvoMember
4.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int:KreditnyeOrganizacziiBankiNerezidentyMember
4.5		Некредитные финансовые организации	mem-int:NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
4.6		Нефинансовые организации	mem-int:NefinansovyeOrganizacziiMember
4.7		Итого	mem-int:ItogoNPTipEmitentaMember
5	По типам получателя		dim-int:PoTipamPoluchatelyaAxis
5.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
5.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimateljamMember
5.3		Прочие выданные займы	mem-int:ProchieVydannyeZajmyMember
5.4		Итого по типам получателя	mem-int:ItogoPoTipamPoluchatelyaMember

Таблица 52.4. **Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:KreditnoeKachestvoFinansovyeAktivyOtsenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiSredstvaVKreditnyxOrganizaczijaxIBankaxNerezidentaxMember
2	Срок задержки платежа		dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
2.1		С задержкой платежа менее 30 дней	mem-int:Menee30DnejMember
2.2		С задержкой платежа от 30 до 90 дней	mem-int:Ot30Do90DnejMember
2.3		С задержкой платежа от 90 до 180 дней	mem-int:Ot90Do180DnejMember
2.4		С задержкой платежа от 180 до 360 дней	mem-int:Ot180Do360DnejMember
2.5		С задержкой платежа свыше 360 дней	mem-int:Svyshe360DnejMember
2.6		Итого	mem-int:ItogoNPSrokZaderzhkiPlatezhaMember
3	Тип финансового актива		dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
3.1		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:DolgovyeCZennyieBumagiKreditnyxOrganizaczijIBankovNerezidentovMember
3.2		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizaczijaxIBankaxNerezidentaxMember
3.3		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyaispolneniyaObyazatelstvIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember

1	2	3	4
3.4		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondMember
3.5		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int:SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxMember
3.6		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int:SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxMember
3.7		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int:SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachennyeDlyalspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKKliringuIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
3.8		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int:SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondMember
3.9		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int:SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizacziyamiBankamiNerezidentamiMember
3.10		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int:RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacziyamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiMember
3.11		Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:ProchieRazmeshhennyeSredstvaMember
3.12		Итого	mem-int:ItogoPoTipamFinansovyxAktivovMember

Таблица 52.5. **Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных и прочих размещенных средств, на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных и прочих размещенных средств	mem-int:KreditnoeKachestvoFinansovyeAktivyOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstvaMember
2	Срок задержки платежа		dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
2.1		С задержкой платежа менее 30 дней	mem-int:Menee30DnejMember
2.2		С задержкой платежа от 30 до 90 дней	mem-int:Ot30Do90DnejMember
2.3		С задержкой платежа от 90 до 180 дней	mem-int:Ot90Do180DnejMember
2.4		С задержкой платежа от 180 до 360 дней	mem-int:Ot180Do360DnejMember
2.5		С задержкой платежа свыше 360 дней	mem-int:Svyshe360DnejMember
2.6		Итого	mem-int:ItogoNPSrokZaderzhkiPlatezhaMember
3	По типам финансовых активов		dim-int:PoTipamFinansovyxAktivovAxis
3.1		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int:TrebovaniyaPoVozratuVydannogoObespecheniyaMember
3.2		Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacijMember
3.3		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int:SredstvaVNeKreditnyxKliringovyxOrganizacziyaxMember
3.4		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember

1	2	3	4
3.5		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIndividualnymPredprinimateljamMember
3.6		Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:ProchieVydannyeZajmyMember
3.7		Сделки обратного репо с некредитными организациями	mem-int:SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacziyamiMember
3.8		Итого	mem-int:ItogoPoTipamFinansovyhAktivovMember
4	Тип финансового актива		dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
4.1		Итого	mem-int:ItogoPoTipamFinansovyhAktivovMember

Таблица 52.6. **Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности	mem-int:KreditnoeKachestvoFinansovyeAktivyOtsenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiDebitorskayaZadolzhennostMember
2	Срок задержки платежа		dim-int:SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
2.1		С задержкой платежа менее 30 дней	mem-int:Menee30DnejMember
2.2		С задержкой платежа от 30 до 90 дней	mem-int:Ot30Do90DnejMember
2.3		С задержкой платежа от 90 до 180 дней	mem-int:Ot90Do180DnejMember
2.4		С задержкой платежа от 180 до 360 дней	mem-int:Ot180Do360DnejMember
2.5		С задержкой платежа свыше 360 дней	mem-int:Svyshe360DnejMember
2.6		Итого	mem-int:ItogoNPSrokZaderzhkiPlatezhaMember
3	По типам финансовых активов		dim-int:PoTipamFinansovyhAktivovAxis
3.1		Дебиторская задолженность клиентов	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostKlientovMember
3.2		Расчеты с валютными и фондовыми биржами	mem-int:RaschetySValyutnymiIFondovymiBirzhamiMember
3.3		Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	mem-int:RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamOperacziyamSCZennymiBumagamiMember
3.4		Дебиторская задолженность по финансовой аренде	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostPoFinansovojArendeMember
3.5		Прочая дебиторская задолженность	mem-int:ProchayaDebitorskayaZadolzhennostMember
3.6		Итого	mem-int:ItogoPoTipamFinansovyhAktivovMember
4	Тип финансового актива		dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
4.1		Итого	mem-int:ItogoPoTipamFinansovyhAktivovMember

Таблица 52.7. **Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int:TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:KreditnyeRejtingiDolgovyInstrumentyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPibylliUbytokMember
2	Тип финансового актива		dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2.1		Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiKlassificiruemyeKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokMember
2.2		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:ZajmyVydannyeKlassificiruemyeKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokMember
2.3		Итого	mem-int:ItogoPoTipamFinansovyxAktivovMember
3	Тип эмитента		dim-int:TipEmitentaAxis
3.1		Правительство Российской Федерации	mem-int:PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
3.2		Субъекты Российской Федерации и органы местного самоуправления	mem-int:SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
3.3		Иностранные государства	mem-int:InostrannoeGosudarstvoMember
3.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int:KreditnyeOrganizacziiBankiNerezidentyMember
3.5		Некредитные финансовые организации	mem-int:NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
3.6		Нефинансовые организации	mem-int:NefinansovyeOrganizacziiMember
3.7		Итого	mem-int:ItogoNPTipEmitentaMember
4	По типам инструментов		dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
4.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
4.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamiIIndividualnymPredprinimateljamMember
4.3		Прочие выданные займы	mem-int:ProchieVydannyeZajmyMember
4.4		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizacziiBankaxNerezidentaxMember
4.5		Итого	mem-int:ItogoPoTipamInstrumentovMember

Таблица 52.8. **Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOtsenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int:FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyaczevMember

1	2	3	4
2	Тип финансового актива		dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2.1		Денежные средства на расчетных счетах	mem-int:DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetaxMember
2.2		Денежные средства, переданные в доверительное управление	mem-int:DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoveritelnoeUpravlenieMember
2.3		Прочие денежные средства	mem-int:ProchieDenezhnyeSredstvaMember
2.4		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DolgovyecZennyeBumagiOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
2.5		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
2.6		Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:ZajmyVydannyeOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
2.7		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:DolgovyecZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovMember
2.8		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxMember
2.9		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyalspolneniyaObyazatelstvIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
2.10		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondMember
2.11		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int:SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
2.12		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int:SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
2.13		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int:SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyalspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKkliringuIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
2.14		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int:SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondMember
2.15		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int:SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizacijamiIBankamiNerezidentamiMember
2.16		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int:RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacijamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiMember
2.17		Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:ProchieRazmeshhennyeSredstvaMember
2.18		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int:TrebovaniyaPoVozratuVydannogoObespecheniyaMember
2.19		Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:DolgovyecZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacijMember
2.20		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int:SredstvaVNeKreditnyxKliringovyxOrganizacijaxMember
2.21		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
2.22		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYuridicheskimLiczamiIIndividualnymPredprinimateljamMember
2.23		Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:ProchieVydannyeZajmyMember

1	2	3	4
2.24		Сделки обратного репо с некредитными организациями	mem-int:SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizaciyamiMember
2.25		Дебиторская задолженность клиентов	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostKlientovMember
2.26		Расчеты с валютными и фондовыми биржами	mem-int:RaschetySValyutnymiIFondovymiBirzhamiMember
2.27		Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	mem-int:RaschetyPoKonversionnymOperaciyamProizvodnymFinansovymInstrumentamOperaciyamSCZennymiBumagamiMember
2.28		Дебиторская задолженность по финансовой аренде	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostPoFinansovojArendeMember
2.29		Прочая дебиторская задолженность	mem-int:ProchayaDebitorskayaZadolzhennostMember
3	По типам получателя		dim-int:PoTipamPoluchatelyaAxis
3.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostaviennyeFizicheskimLiczamMember
3.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostaviennyeYuridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimateliamMember
3.3		Прочие выданные займы	mem-int:ProchieVydannyeZajmyMember
3.4		Итого по типам получателя	mem-int:ItogoPoTipamPoluchatelyaMember
4	Тип эмитента		dim-int:TipEmitentaAxis
4.1		Правительство Российской Федерации	mem-int:PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
4.2		Субъекты Российской Федерации и органы местного самоуправления	mem-int:SubektRossijskojFederacziiIOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
4.3		Иностранные государства	mem-int:InostrannoeGosudarstvoMember
4.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int:KreditnyeOrganizacziiBankiNerezidentyMember
4.5		Некредитные финансовые организации	mem-int:NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
4.6		Нефинансовые организации	mem-int:NefinansovyeOrganizacziiMember
4.7		Итого	mem-int:ItogoNPTipEmitentaMember

Таблица 52.9. **Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющихся кредитно-обесцененными, на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int:PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
1.1		Долговые инструменты, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными	mem-int:OzhidaemyeKreditnyeUbytkiZaVesSrokPoPredstavlenymFinansovymInstrumentamKreditnyjRiskPoKotorymZnachitelnoUvelichilsyaSMomentaPervonachalnogoPriznaniyaNoKotoryeNeYAvlyayutsyaKreditnoObesczenennymiMember
2	Тип финансового актива		dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2.1		Денежные средства на расчетных счетах	mem-int:DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetaxMember
2.2		Денежные средства, переданные в доверительное управление	mem-int:DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDovertelnoeUpravlenieMember
2.3		Прочие денежные средства	mem-int:ProchieDenezhnyeSredstvaMember
2.4		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DolgovyecZennyeBumagiOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember

1	2	3	4
2.5		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizacijaxlBankaxNerezidentaxOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
2.6		Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:ZajmyVydannyeOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
2.7		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:DolgovyecZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijlBankovNerezidentovMember
2.8		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizacijaxlBankaxNerezidentaxMember
2.9		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyalspolneniyaObyazatelstvIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
2.10		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondMember
2.11		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int:SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
2.12		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int:SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
2.13		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int:SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyalspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKkliringuIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
2.14		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int:SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondMember
2.15		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int:SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizacijamilBankamiNerezidentamiMember
2.16		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int:RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacijamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiMember
2.17		Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:ProchieRazmeshhennyeSredstvaMember
2.18		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int:TrebovaniyaPoVozratuVydannogoObespecheniyaMember
2.19		Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:DolgovyecZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacijMember
2.20		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int:SredstvaVNekreditnyxKliringovyxOrganizacijaxMember
2.21		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
2.22		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYuridicheskimLiczamilIndividualnymPredprinimateljamMember
2.23		Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:ProchieVydannyeZajmyMember
2.24		Сделки обратного репо с некредитными организациями	mem-int:SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacijamiMember
2.25		Дебиторская задолженность клиентов	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostKlientovMember
2.26		Расчеты с валютными и фондовыми биржами	mem-int:RaschetySValyutnyimIFondovymiBirzhamiMember
2.27		Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	mem-int:RaschetyPoKonversionnymOperacijamProizvodnymFinansovymInstrumentamOperacijamSCZennymiBumagamiMember
2.28		Дебиторская задолженность по финансовой аренде	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostPoFinansovojArendeMember

1	2	3	4
2.29		Прочая дебиторская задолженность	mem-int:ProchayaDebitorskayaZadolzhennostMember
3	По типам получателя		dim-int:PoTipamPoluchatelyaAxis
3.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
3.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYuridicheskimLiczamIndividualnymPredprinimateliamMember
3.3		Прочие выданные займы	mem-int:ProchieVydannyeZajmyMember
3.4		Итого по типам получателя	mem-int:ItogoPoTipamPoluchatelyaMember
4	Тип эмитента		dim-int:TipEmitentaAxis
4.1		Правительство Российской Федерации	mem-int:PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
4.2		Субъекты Российской Федерации и органы местного самоуправления	mem-int:SubektRossijskojFederacziiOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
4.3		Иностранные государства	mem-int:InostrannoeGosudarstvoMember
4.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int:KreditnyeOrganizacziiBankiNerezidentyMember
4.5		Некредитные финансовые организации	mem-int:NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
4.6		Нефинансовые организации	mem-int:NefinansovyeOrganizacziiMember
4.7		Итого	mem-int:ItogoNPTipEmitentaMember

Таблица 52.10. **Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными, на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int:PoSrokamUbytkovImetoduOcenkiAxis
1.1		Долговые инструменты, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными	mem-int:OzhidaemyeKreditnyeUbytkiZaVesSrokPoPredstavlennymKreditnoObesczenennyimiFinansovymAktivamMember
2	Тип финансового актива		dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2.1		Денежные средства на расчетных счетах	mem-int:DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetaxMember
2.2		Денежные средства, переданные в доверительное управление	mem-int:DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoveritelnoeUpravlenieMember
2.3		Прочие денежные средства	mem-int:ProchieDenezhnyeSredstvaMember
2.4		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DolgovyecZennyeBumagiOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
2.5		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
2.6		Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:ZajmyVydannyeOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
2.7		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:DolgovyecZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovMember

1	2	3	4
2.8		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxMember
2.9		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyalspolneniyaObyazatelstvIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
2.10		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondMember
2.11		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int:SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxMember
2.12		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int:SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxMember
2.13		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int:SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachennyeDlyalspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKKliringuIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
2.14		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int:SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondMember
2.15		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int:SdelkiObratnogoRepoSKreditnyimiOrganizacziyamiIBankamiNerezidentamiMember
2.16		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int:RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacziyamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiMember
2.17		Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:ProchieRazmeshhennyeSredstvaMember
2.18		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int:TrebovaniyaPoVozratuVdannogoObespecheniyaMember
2.19		Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacijMember
2.20		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int:SredstvaVNeKreditnyxKliringovyxOrganizacziyaxMember
2.21		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
2.22		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimiLiczamiIIndividualnyimiPredprinimateljamiMember
2.23		Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:ProchieVdannyeZajmyMember
2.24		Сделки обратного репо с некредитными организациями	mem-int:SdelkiObratnogoRepoSNeKreditnyimiOrganizacziyamiMember
2.25		Дебиторская задолженность клиентов	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostKlientovMember
2.26		Расчеты с валютными и фондовыми биржами	mem-int:RaschetySValyutnyimiIFondovymiBirzhamiMember
2.27		Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	mem-int:RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamiOperacziyamSCZennymiBumagamiMember
2.28		Дебиторская задолженность по финансовой аренде	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostPoFinansovojArendeMember
2.29		Прочая дебиторская задолженность	mem-int:ProchayaDebitorskayaZadolzhennostMember
3	По типам получателя		dim-int:PoTipamPoluchatelyaAxis
3.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
3.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimiLiczamiIIndividualnyimiPredprinimateljamiMember

1	2	3	4
3.3		Прочие выданные займы	mem-int:ProchieVydannyeZajmyMember
3.4		Итого по типам получателя	mem-int:ItogoPoTipamPoluchatelyaMember
4	Тип эмитента		dim-int:TipEmitentaAxis
4.1		Правительство Российской Федерации	mem-int:PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
4.2		Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	mem-int:SubektRossijskojFederacziiOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
4.3		Иностранное государство	mem-int:InostrannoeGosudarstvoMember
4.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int:KreditnyeOrganizacziiBankiNerezidentyMember
4.5		Некредитные финансовые организации	mem-int:NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
4.6		Нефинансовые организации	mem-int:NefinansovyeOrganizacziiMember
4.7		Итого	mem-int:ItogoNPTipEmitentaMember

Таблица 52.11. **Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int:PoSrokamUbytkovlMetoduOcenkiAxis
1.1		Долговые инструменты, оценочный резерв под ожидаемые кредитные убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными	mem-int:OzhidaemyeKreditnyeUbytkiZaVesSrokPoPredstavlenymPriobretennymIliSozdannymKreditnoObesczenennymAktivamMember
2	По типам получателя		dim-int:PoTipamPoluchatelyaAxis
2.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
2.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYuridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimatelamMember
2.3		Прочие выданные займы	mem-int:ProchieVydannyeZajmyMember
2.4		Итого по типам получателя	mem-int:ItogoPoTipamPoluchatelyaMember
3	Тип эмитента		dim-int:TipEmitentaAxis
3.1		Правительство Российской Федерации	mem-int:PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
3.2		Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	mem-int:SubektRossijskojFederacziiOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
3.3		Иностранное государство	mem-int:InostrannoeGosudarstvoMember
3.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int:KreditnyeOrganizacziiBankiNerezidentyMember
3.5		Некредитные финансовые организации	mem-int:NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
3.6		Нефинансовые организации	mem-int:NefinansovyeOrganizacziiMember
3.7		Итого	mem-int:ItogoNPTipEmitentaMember
4	Тип финансового актива		dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
4.1		Денежные средства на расчетных счетах	mem-int:DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetaxMember
4.2		Денежные средства, переданные в доверительное управление	mem-int:DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoveritelnoeUpravlenieMember

1	2	3	4
4.3		Прочие денежные средства	mem-int:ProchieDenezhnyeSredstvaMember
4.4		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiOCzenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
4.5		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
4.6		Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:ZajmyVydannyeOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
4.7		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovMember
4.8		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxMember
4.9		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyalSpolneniyaObyazatelstvIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
4.10		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondMember
4.11		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int:SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
4.12		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int:SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
4.13		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int:SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyalSpolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKKliringuIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
4.14		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int:SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondMember
4.15		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int:SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizacijamiIBankamiNerezidentamiMember
4.16		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int:RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacijamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiMember
4.17		Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:ProchieRazmeshhennyeSredstvaMember
4.18		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int:TrebovaniyaPoVozratuVydannogoObespecheniyaMember
4.19		Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacijMember
4.20		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int:SredstvaVNeKreditnyxKliringovyxOrganizacijaxMember
4.21		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
4.22		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIndividualnymPredprinimateljamMember
4.23		Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:ProchieVydannyeZajmyMember
4.24		Сделки обратного репо с некредитными организациями	mem-int:SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacijamiMember
4.25		Дебиторская задолженность клиентов	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostKlientovMember
4.26		Расчеты с валютными и фондовыми биржами	mem-int:RaschetySValyutnyimiIFondovymiBirzhamiMember

1	2	3	4
4.27		Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	mem-int:RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamOperacziyamSCZennymiBumagamiMember
4.28		Дебиторская задолженность по финансовой аренде	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostPoFinansovojArendeMember
4.29		Прочая дебиторская задолженность	mem-int:ProchayaDebitorskayaZadolzhennostMember

Таблица 52.12. Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Географическая концентрация		dim-int:GeograficheskayaKonzentracziyaAxis
1.1		Россия	mem-int:Strana_643RusRossiyaMember
1.2		Страны Организации экономического сотрудничества и развития	mem-int:StranyOesrMember
1.3		Другие страны	mem-int:DrugieStranyMember
1.4		Итого	mem-int:ItogoGeografiya_UpravlenieRiskamiMember

Таблица 52.13. Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Сроки погашения по финансовым обязательствам		dim-int:SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
1.1		До 3 месяцев	mem-int:Do3MesyaczevMember
1.2		От 3 месяцев до 1 года	mem-int:Ot3MesyaczevDo1GodaMember
1.3		От 1 года до 3 лет	mem-int:Ot1GodaDo3LetMember
1.4		От 3 до 5 лет	mem-int:Ot3Do5LetMember
1.5		От 5 до 15 лет	mem-int:Ot5Do15LetMember
1.6		Более 15 лет	mem-int:Bolee15LetMember
1.7		Без срока погашения	mem-int:BezSrokaPogasheniyaMember
1.8		Просроченные	mem-int:ProsrochennyeMember
1.9		Итого	mem-int:ItogoFinansovyxObyazatelstvVRazrezeSrokovOstavshixsyaDoPogasheniyaNaOsnoveDogovornyxNediskontirovannyxDenezhnyxPotokov_AnalizMember

Таблица 52.14. Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Ожидаемый срок до погашения		dim-int:OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
1.1		До 3 месяцев	mem-int:Do3MesyaczevOzhidaemyjSrokDoPogasheniyaMember
1.2		От 3 месяцев до 1 года	mem-int:Ot3MesyaczevDoGodaMember
1.3		Свыше 1 года	mem-int:SvysheGodaMember
1.4		Итого	mem-int:ItogoMember
2	Тип финансового актива		dim-int:TipFinansovogoAktivaAxis
2.1		Денежные средства на расчетных счетах	mem-int:DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetaxMember
2.2		Денежные средства, переданные в доверительное управление	mem-int:DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoveritelnoeUpravlenieMember
2.3		Прочие денежные средства	mem-int:ProchieDenezhnyeSredstvaMember
2.4		Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgovliMember
2.5		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
2.6		Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizaciiMember
2.7		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizaciiMember
2.8		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DolgovyeInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
2.9		Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:ZajmyVydannyeOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
2.10		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovMember
2.11		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxMember
2.12		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyalSpolneniyaObyazatelstvIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
2.13		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int:SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnijFondMember
2.14		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int:SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnijFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
2.15		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int:SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
2.16		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int:SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednazhennyeDlyalSpolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKkliringuIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember

1	2	3	4
2.17		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int:SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondMember
2.18		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int:SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizacijamiBankamiNerezidentamiMember
2.19		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int:RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacijamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiMember
2.20		Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:ProchieRazmeshhennyeSredstvaVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxMember
2.21		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int:TrebovaniyaPoVozvratuVydannogoObespecheniyaMember
2.22		Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:DolgovyecZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacijMember
2.23		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int:SredstvaVNeKreditnyxKliringovyxOrganizacijaxMember
2.24		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
2.25		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimateljamMember
2.26		Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:ProchieVydannyeZajmyMember
2.27		Сделки обратного репо с некредитными организациями	mem-int:SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacijamiMember
2.28		Дебиторская задолженность клиентов	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostKlientovMember
2.29		Расчеты с валютными и фондовыми биржами	mem-int:RaschetySValyutnymiIFondovymiBirzhamiMember
2.30		Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	mem-int:RaschetyPoKonversionnymOperacijamProizvodnymFinansovymInstrumentamOperacijamSCZennymiBumagamiMember
2.31		Дебиторская задолженность по финансовой аренде	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostPoFinansovojArendeMember
2.32		Прочая дебиторская задолженность	mem-int:ProchayaDebitorskayaZadolzhennostMember
3	Тип эмитента		dim-int:TipEmitentaAxis
3.1		Правительство Российской Федерации	mem-int:PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
3.2		Субъекты Российской Федерации и органы местного самоуправления	mem-int:SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
3.3		Иностранные государства	mem-int:InostrannoeGosudarstvoMember
3.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int:KreditnyeOrganizacziiBankiNerezidentyMember
3.5		Некредитные финансовые организации	mem-int:NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
3.6		Нефинансовые организации	mem-int:NefinansovyeOrganizacziiMember
3.7		Итого	mem-int:ItogoNPTipEmitentaMember
4	По типам инструментов		dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
4.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
4.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimateljamMember
4.3		Прочие выданные займы	mem-int:ProchieVydannyeZajmyMember
4.4		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxMember
4.5		Итого	mem-int:ItogoPoTipamInstrumentovMember

Таблица 52.15. **Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Основные валюты		dim-int:OsnovnyeValyutyAxis
1.1		Рубли	mem-int:Valyuta_643RubRossijskijRubIMember
1.2		Доллары США	mem-int:Valyuta_840UsdDollarSshaMember
1.3		Евро	mem-int:Valyuta_978EurEvroMember
1.4		Прочие валюты	mem-int:ProchieValyutyMember
1.5		Итого	mem-int:ItogoMember

Таблица 52.16. **Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Чувствительность по валютам		dim-int:CHuvstvitelnostPoValyutamAxis
1.1		Рубль	mem-int:Valyuta_643RubRossijskijRubIMember
1.2		Евро	mem-int:Valyuta_978EurEvroMember
1.3		Доллар США	mem-int:Valyuta_840UsdDollarSshaMember

Таблица 53.1. **Информация о балансовой стоимости финансовых активов, переданных без прекращения признания, а также связанных с ними обязательств**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Категории финансовых активов		dim-int:KategoriiFinansovyhAktivovAxis
1.1		Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, переданные без прекращения признания	mem-int:FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.2		Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, переданные без прекращения признания	mem-int:FinansovyeAktivyKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.3		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, переданные без прекращения признания	mem-int:FinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.4		Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, переданные без прекращения признания	mem-int:FinansovyeAktivyOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.5		Прочее	mem-int:FinansovyeAktivyPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaProcheeMember
1.6		Итого	mem-int:ItogoNPKategoriiFinansovyhAktivovMember

1	2	3	4
2	По типам инструментов		dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
2.1		Долевые ценные бумаги	mem-int:DolevyeCZennyeBumagiMember
2.2		Долговые ценные бумаги	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiMember
2.3		Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:ProchiInstrumentyMember
2.4		Итого	mem-int:ItogoPoTipamInstrumentovMember
3	Тип эмитента		dim-int:TipEmitentaAxis
3.1		Правительство Российской Федерации	mem-int:PravitelstvoRossijskojFederacziMember
3.2		Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	mem-int:SubektRossijskojFederacziilliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
3.3		Иностранное государство	mem-int:InostrannoeGosudarstvoMember
3.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int:KreditnyeOrganizacziilBankiNerezidentyMember
3.5		Некредитные финансовые организации	mem-int:NekreditnyeFinansovyeOrganizacziMember
3.6		Нефинансовые организации	mem-int:NefinansovyeOrganizacziMember
3.7		Итого	mem-int:ItogoNPTipEmitentaMember

Таблица 53.2. **Информация об операциях по передаче активов, в которых контрагенты по соответствующим обязательствам имеют право на возмещение только по переданным активам**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Категории финансовых активов		dim-int:KategoriiFinansovyhAktivovAxis
1.1		Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, переданные без прекращения признания	mem-int:FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.2		Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, переданные без прекращения признания	mem-int:FinansovyeAktivyKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.3		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, переданные без прекращения признания	mem-int:FinansovyeAktivyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyDoxodPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.4		Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, переданные без прекращения признания	mem-int:FinansovyeAktivyOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.5		Прочее	mem-int:FinansovyeAktivyPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaProcheeMember
1.6		Итого	mem-int:ItogoNPKategoriiFinansovyhAktivovMember
2	По типам инструментов		dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
2.1		Долевые ценные бумаги	mem-int:DolevyeCZennyeBumagiMember
2.2		Долговые ценные бумаги	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiMember
2.3		Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:ProchiInstrumentyMember
2.4		Итого	mem-int:ItogoPoTipamInstrumentovMember

1	2	3	4
3	Тип эмитента		dim-int:TipEmitentaAxis
3.1		Правительство Российской Федерации	mem-int:PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
3.2		Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	mem-int:SubektRossijskojFederacziiOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
3.3		Иностранные государства	mem-int:InostrannoeGosudarstvoMember
3.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int:KreditnyeOrganizacziiBankiNerezidentyMember
3.5		Некредитные финансовые организации	mem-int:NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
3.6		Нефинансовые организации	mem-int:NefinansovyeOrganizacziiMember
3.7		Итого	mem-int:ItogoNPTipEmitentaMember

Таблица 53.3. Данные об операциях по передаче активов, в результате которых некредитная финансовая организация продолжает признание активов, в случае продолжающегося участия

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Категории финансовых активов		dim-int:KategoriiFinansovyxAktivovAxis
1.1		Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, переданные без прекращения признания	mem-int:FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.2		Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, переданные без прекращения признания	mem-int:FinansovyeAktivyKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.3		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, переданные без прекращения признания	mem-int:FinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.4		Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, переданные без прекращения признания	mem-int:FinansovyeAktivyOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.5		Прочее	mem-int:FinansovyeAktivyPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaProcheeMember
1.6		Итого	mem-int:ItogoNPKategoriiFinansovyxAktivovMember
2	По типам инструментов		dim-int:PoTipamInstrumentovAxis
2.1		Долевые ценные бумаги	mem-int:DolevyeCZennyeBumagiMember
2.2		Долговые ценные бумаги	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiMember
2.3		Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:ProchieInstrumentyMember
2.4		Итого	mem-int:ItogoPoTipamInstrumentovMember
3	Тип эмитента		dim-int:TipEmitentaAxis
3.1		Правительство Российской Федерации	mem-int:PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
3.2		Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	mem-int:SubektRossijskojFederacziiOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
3.3		Иностранное государство	mem-int:InostrannoeGosudarstvoMember
3.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int:KreditnyeOrganizacziiBankiNerezidentyMember
3.5		Некредитные финансовые организации	mem-int:NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
3.6		Нефинансовые организации	mem-int:NefinansovyeOrganizacziiMember
3.7		Итого	mem-int:ItogoNPTipEmitentaMember

Таблица 53.4. **Информация о продолжающемся участии в переданных финансовых активах, отвечающих критериям прекращения признания, на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Позиция по сделке		dim-int:PozicziyaPoSdelkeAxis
1.1		Проданные опционы “на продажу”	mem-int:ProdannyeOpczionyNaProdazhuMember
1.2		Приобретенные опционы “на покупку”	mem-int:PriobretennyeOpczionyNaPokupkuMember
1.3		Итого	mem-int:ItogoNPPozicziyaPoSdelkeMember

Таблица 53.5. **Анализ по договорным срокам до погашения недисконтированных потоков денежных средств, предназначенных для выкупа переданных активов, или других сумм, подлежащих уплате получателю, в отношении финансовых активов, отвечающих критериям прекращения признания, на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Договорные сроки		dim-int:DogovornyeSrokiAxis
1.1		Менее 1 месяца	mem-int:Menее1MesyaczaMember
1.2		От 1 до 3 месяцев	mem-int:Ot1Do3MesyaczевMember
1.3		От 3 до 6 месяцев	mem-int:Ot3Do6MesyaczевMember
1.4		От 6 месяцев до 1 года	mem-int:Ot6MesyaczеDo1GodaMember
1.5		От 1 года до 3 лет	mem-int:Ot1GodaDo3LetMember
1.6		От 3 до 5 лет	mem-int:Ot3Do5LetMember
1.7		Свыше 5 лет	mem-int:Bolee5LetMember
1.8		Итого	mem-int:ItogoNPDogovornyeSrokiMember
2	Позиция по сделке		dim-int:PozicziyaPoSdelkeAxis
2.1		Проданные опционы “на продажу”	mem-int:ProdannyeOpczionyNaProdazhuMember
2.2		Приобретенные опционы “на покупку”	mem-int:PriobretennyeOpczionyNaPokupkuMember
2.3		Итого потенциальный отток денежных средств	mem-int:ItogoNPPozicziyaPoSdelkeMember

Таблица 53.6. **Доходы за вычетом расходов, признанные на дату передачи, последующие доходы или расходы, признанные в связи с продолжающимся участием, и общая совокупная сумма доходов или расходов**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Позиция по сделке		dim-int:PozicziyaPoSdelkeAxis
1.1		Проданные опционы “на продажу”	mem-int:ProdannyeOpczionyNaProdazhuMember
1.2		Приобретенные опционы “на покупку”	mem-int:PriobretennyeOpczionyNaPokupkuMember
1.3		Итого	mem-int:ItogoNPPozicziyaPoSdelkeMember

Таблица 53.7. **Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия**
за _____ 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Календарный месяц		dim-int:KalendarnyjMesyaczAxis
1.1		Январь	mem-int:YAnvarMember
1.2		Февраль	mem-int:FevralMember
1.3		Март	mem-int:MartMember
1.4		Апрель	mem-int:AprelMember
1.5		Май	mem-int:MajMember
1.6		Июнь	mem-int:IyunMember
1.7		Июль	mem-int:IyulMember
1.8		Август	mem-int:AvgustMember
1.9		Сентябрь	mem-int:SentyabrMember
1.10		Октябрь	mem-int:OktyabrMember
1.11		Ноябрь	mem-int:NoyabrMember
1.12		Декабрь	mem-int:DekabrMember
2	Позиция по сделке		dim-int:PozicziyaPoSdelkeAxis
2.1		Проданные опционы “на продажу”	mem-int:ProdannyeOpczionyNaProdazhuMember
2.2		Приобретенные опционы “на покупку”	mem-int:PriobretennyeOpczionyNaPokupkuMember

Таблица 54.3. **Соблюдение особых условий**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Типы заложенных активов		dim-int:TipyZalozhennyxAktivovAxis
1.1		Денежные средства	mem-int:DenezhnyeSredstvaMember
1.2		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	mem-int:FinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.3		финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:FinansovyeAktivyVObyazatelNomPoryadkeKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.4		финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:FinansovyeAktivyKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
1.5		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:	mem-int:FinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.6		долговые инструменты	mem-int:DolgovyeInstrumentyMember
1.7		долевые инструменты	mem-int:DolevyeInstrumentyMember

1	2	3	4
1.8		Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	mem-int:FinansovyeAktivyOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiMember
1.9		средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:SredstvaVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxMember
1.10		займы выданные и прочие размещенные средства	mem-int:ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstvaMember
1.11		дебиторская задолженность	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostMember
1.12		Инвестиции в ассоциированные предприятия	mem-int:InvesticziiVAssociirovannyePredpriyatiyaMember
1.13		Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	mem-int:InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaMember
1.14		Инвестиции в дочерние предприятия	mem-int:InvesticziiVDochniePredpriyatiyaMember
1.15		Инвестиционное имущество	mem-int:InvesticzionnoelmushhestvoMember
1.16		Нематериальные активы	mem-int:NematerialnyeAktivyMember
1.17		Основные средства	mem-int:OsnovnyeSredstvaMember
1.18		Прочие активы	mem-int:ProchieAktivyMember
1.19		Итого	mem-int:ItogoNPMember

Таблица 55.1. **Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам на _____ 20__ года**

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типам ПФИ		dim-int:PoTipamPfiAxis
1.1		Фьючерсы	mem-int:FyuchersyMember
1.2		Форварды	mem-int:ForvardyMember
1.3		Опционы	mem-int:OpcionyMember
1.4		Свопы	mem-int:SvopyMember
1.5		Прочие производные финансовые инструменты	mem-int:ProchieProizvodnyeFinansovyeInstrumentyMember
1.6		Итого	mem-int:ItogoNPtipPFIMember
2	По видам базисного актива		dim-int:PoVidamBazisnogoAktivaAxis
2.1		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта	mem-int:BazisnyjAktivInostrannayaValyutaMember
2.2		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки	mem-int:BazisnyjAktivProczentnyeStavkiMember
2.3		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги	mem-int:BazisnyjAktivCZennyBumagiMember
2.4		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы	mem-int:BazisnyjAktivDragoczennyeMetallyMember
2.5		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы	mem-int:BazisnyjAktivDrugieAktivyMember
2.6		Итого	mem-int:ItogoNPbazovyjAktivMember

Таблица 55.2. Справедливая стоимость производных финансовых инструментов, используемых для целей хеджирования, на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типам ПФИ		dim-int:PoTipamPfiAxis
1.1		Фьючерсы	mem-int:FyuchersyMember
1.2		Форварды	mem-int:ForvardyMember
1.3		Опционы	mem-int:OpczionyMember
1.4		Свопы	mem-int:SvopyMember
1.5		Прочие производные финансовые инструменты	mem-int:ProchieProizvodnyeFinansovyInstrumentyMember
1.6		Итого	mem-int:ItogoNPTipPFIMember
2	По видам хеджирования		dim-int:PoVidamXedzhirovaniyaAxis
2.1		Производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков	mem-int:XedzhirovanieDenezhnyxPotokovMember
2.2		Производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости	mem-int:XedzhirovanieSpravedlivojStoimostiMember
2.3		Итого	mem-int:ItogoNPXedzhirovanieMember

Таблица 55.4. Прогноз по срокам влияния ожидаемой недисконтированной эффективной части хеджирования денежных потоков на прибыль или убыток

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Срок хеджирования		dim-int:SrokiXedzhirovaniyaAxis
1.1		До востребования и менее 1 месяца	mem-int:Menee1MesyaczaMember
1.2		От 1 до 6 месяцев	mem-int:Ot1Do6MesyaczevMember
1.3		От 6 до 12 месяцев	mem-int:Ot6MesyaczeDo1GodaMember
1.4		Более 1 года	mem-int:SvysheGodaMember
1.5		Итого	mem-int:ItogoNPMember

Таблица 56.1. Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По уровням		dim-int:PoUrovnyamleraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
1.1		Рыночные котировки (уровень 1)	mem-int:RynochnyeKotirovkiUroven1Member
1.2		Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	mem-int:ModelOczenkiIspolzuyushayaDannyeNablyudaemyxRynkovUroven2Member
1.3		Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	mem-int:ModelOczenkiIspolzuyushayaZnachitelnyjObemNablyudaemyxDannyxUroven3Member
1.4		Итого справедливая стоимость	mem-int:SpravedlivayaStoimostPoUrovnyamIshodnyxDannyxMember

1	2	3	4
2	По видам объекта учета		dim-int:PoVidamObektaUchetaAxis
2.1		Активы, оцениваемые по справедливой стоимости	mem-int:AktivOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiMember
2.2		Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости	mem-int:ObyazatelstvaOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiMember
3	По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости		dim-int:PoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
3.1		Финансовые	mem-int:FinansovyeMember
3.2		Нефинансовые	mem-int:NefinansovyeMember
3.3		Итого по видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	mem-int:ItogoNPPoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiMember
4	По типам справедливой стоимости		dim-int:PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
4.1		Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokMember
4.2		Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:FinansovyeAktivyKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
4.3		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:FinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
4.4		Инвестиции в дочерние предприятия	mem-int:InvesticziiVDochniePredpriyatiyaMember
4.5		Инвестиции в ассоциированные предприятия	mem-int:InvesticziiVAssoczirovannyePredpriyatiyaMember
4.6		Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	mem-int:InvesticziiVSovmestnoKontroliruyemyePredpriyatiyaMember
4.7		Основные средства (здания)	mem-int:OsnovnyeSredstvaMember
4.8		Инвестиционное имущество	mem-int:InvesticzionnoelmushhestvoMember
4.9		Прочие активы, в том числе:	mem-int:ProchieAktivyMember
4.10		изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	mem-int:ProchieAktivylzmenenieSpravedlivojStoimostiObektaXedzhirovaniyaMember
4.11		Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:FinansovyeObyazatelstvaVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokMember
4.12		Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:FinansovyeObyazatelstvaKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
5	По типам финансовых инструментов		dim-int:PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
5.1		Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	mem-int:CZennyeBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgovliMember
5.2		Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	mem-int:ProizvodnyeFinansovyInstrumentyMember
5.3		Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	mem-int:VstroennyeProizvodnyeFinansovyInstrumentyMember
5.4		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokMember

1	2	3	4
5.5		Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiKlassificiruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizacziMember
5.6		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizacijIvBankaxNerezidentaxKlassificiruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizacziMember
5.7		Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DolgovyelInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
5.8		Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DolevyelInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
5.9		Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	mem-int:ProizvodnyeFinansovyelInstrumentyMember
5.10		Обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	mem-int:ObyazatelstvaPoObratnojPostavkeCZennyxBumagPoDogovoruRepoMember
5.11		Обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	mem-int:ObyazatelstvaPoVozratuZaimstvovannyxCZennyxBumagMember
5.12		Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	mem-int:VstroennyeProizvodnyeFinansovyelInstrumentyMember
5.13		Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	mem-int:KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuMember
5.14		Средства, привлеченные от государственных организаций	mem-int:SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacijMember
5.15		Средства, привлеченные от кредитных организаций	mem-int:SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacijMember
5.16		Средства, привлеченные от других юридических лиц	mem-int:SredstvaPrivlechennyeOtDrugixYUridicheskixLiczMember
5.17		Средства, привлеченные от физических лиц	mem-int:SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLiczMember
5.18		Выпущенные облигации	mem-int:VypushhennyeObligacziiMember
5.19		Выпущенные векселя	mem-int:VypushhennyeVekselyaMember
5.20		Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	mem-int:ProchieDolevyelInstrumentyUderzhivaemyeDlyaTorgoviiMember
6	По типам ПФИ		dim-int:PoTipamPfiAxis
6.1		Фьючерсы	mem-int:FyucheryMember
6.2		Форварды	mem-int:ForvardyMember
6.3		Опционы	mem-int:OpczionyMember
6.4		Свопы	mem-int:SvopyMember
6.5		Прочие производные финансовые инструменты	mem-int:ProchieProizvodnyeFinansovyelInstrumentyMember
6.6		Итого	mem-int:ItogoNTipPFIMember
7	По видам базисного актива		dim-int:PoVidamBazisnogoAktivaAxis
7.1		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта	mem-int:BazisnyjAktivInostrannayaValyutaMember
7.2		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки	mem-int:BazisnyjAktivProczentnyeStavkiMember
7.3		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги	mem-int:BazisnyjAktivCZennyeBumagiMember
7.4		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы	mem-int:BazisnyjAktivDragoczennyeMetallyMember

1	2	3	4
7.5		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы	mem-int:BazisnyjAktivDrugieAktivyMember
8	По субтипам финансовых инструментов		dim-int:PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
8.1		Долевые ценные бумаги	mem-int:DolevyeCZennyeBumagiMember
8.2		Долговые ценные бумаги	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiMember
8.3		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizaciyaxIBankaxNerezidentaxMember
8.4		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
8.5		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIndividualnymPredprinimateliamMember
8.6		Прочие выданные займы	mem-int:ProchieVydannyeZajmyMember
8.7		Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:ProchieDolevyeInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCherezProchijSovokupnyjDoxodMember
9	Тип эмитента		dim-int:TipEmitentaAxis
9.1		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int:KreditnyeOrganizaciiBankiNerezidentyMember
9.2		Некредитные финансовые организации	mem-int:NekreditnyeFinansovyeOrganizaciiMember
9.3		Нефинансовые организации	mem-int:NefinansovyeOrganizaciiMember
9.4		Правительство Российской Федерации	mem-int:PravitelstvoRossijskojFederaciiMember
9.5		Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	mem-int:SubektRossijskojFederaciiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
9.6		Иностранное государство	mem-int:InostrannoeGosudarstvoMember

Таблица 56.2. Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По уровням		dim-int:PoUrovnyamIerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
1.1		Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	mem-int:ModelOcenkispolzuyushhayaDannyeNablyudaemyxRynkovUroven2Member
2	По видам объекта учета		dim-int:PoVidamObektaUchetaAxis
2.1		Активы, оцениваемые по справедливой стоимости	mem-int:AktivOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiMember
2.2		Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости	mem-int:ObyazatelstvaOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiMember
3	По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости		dim-int:PoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
3.1		Финансовые	mem-int:FinansovyeMember
3.2		Нефинансовые	mem-int:NefinansovyeMember
3.3		Итого по видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	mem-int:ItogoNPoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiMember

1	2	3	4
4	По типам справедливой стоимости		dim-int:PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
4.1		Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokMember
4.2		Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:FinansovyeAktivyKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
4.3		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:FinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
4.4		Инвестиции в дочерние предприятия	mem-int:InvesticziiVDochniePredpriyatiyaMember
4.5		Инвестиции в ассоциированные предприятия	mem-int:InvesticziiVAssoczirovannyePredpriyatiyaMember
4.6		Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	mem-int:InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaMember
4.7		Основные средства (здания)	mem-int:OsnovnyeSredstvaMember
4.8		Инвестиционное имущество	mem-int:InvesticzionnoelmushhestvoMember
4.9		Прочие активы, в том числе:	mem-int:ProchieAktivyMember
4.10		изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	mem-int:ProchieAktivylzmenenieSpravedlivojStoimostiObektaXedzhirovaniyaMember
4.11		Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:FinansovyeObyazatelstvaVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokMember
4.12		Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:FinansovyeObyazatelstvaKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
5	По типам финансовых инструментов		dim-int:PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
5.1		Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	mem-int:CZennyeBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgovliMember
5.2		Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	mem-int:ProizvodnyeFinansovyInstrumentyMember
5.3		Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	mem-int:VstroennyeProizvodnyeFinansovyInstrumentyMember
5.4		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizaczijaxIBankaxNerezidentaxVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokMember
5.5		Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizacziiMember
5.6		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizaczijaxIBankaxNerezidentaxKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizacziiMember
5.7		Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DolgovyInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
5.8		Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DolevyInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember

1	2	3	4
5.9		Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	mem-int:ProizvodnyeFinansovyelInstrumentyMember
5.10		Обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	mem-int:ObyazatelstvaPoObratnojPostavkeCZennyxBumagPoDogovoruRepoMember
5.11		Обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	mem-int:ObyazatelstvaPoVozvratuZaimstvovannyxCZennyxBumagMember
5.12		Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	mem-int:VstroennyeProizvodnyeFinansovyelInstrumentyMember
5.13		Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	mem-int:KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuMember
5.14		Средства, привлеченные от государственных организаций	mem-int:SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacijMember
5.15		Средства, привлеченные от кредитных организаций	mem-int:SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacijMember
5.16		Средства, привлеченные от других юридических лиц	mem-int:SredstvaPrivlechennyeOtDrugixYUridicheskixLiczMember
5.17		Средства, привлеченные от физических лиц	mem-int:SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLiczMember
5.18		Выпущенные облигации	mem-int:VypushhennyeObligacziiMember
5.19		Выпущенные векселя	mem-int:VypushhennyeVekselyaMember
5.20		Прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	mem-int:ProchieDolevyelInstrumentyUderzhivaemyeDlyaTorgoviiMember
6	По типам ПФИ		dim-int:PoTipamPfiAxis
6.1		Фьючерсы	mem-int:FyucheryMember
6.2		Форварды	mem-int:ForvardyMember
6.3		Опционы	mem-int:OpczionyMember
6.4		Свопы	mem-int:SvopyMember
6.5		Прочие производные финансовые инструменты	mem-int:ProchieProizvodnyeFinansovyelInstrumentyMember
6.6		Итого	mem-int:ItogoNTipPFIMember
7	По видам базисного актива		dim-int:PoVidamBazisnogoAktivaAxis
7.1		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта	mem-int:BazisnyjAktivInostrannayaValyutaMember
7.2		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки	mem-int:BazisnyjAktivProczentnyeStavkiMember
7.3		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги	mem-int:BazisnyjAktivCZennyeBumagiMember
7.4		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы	mem-int:BazisnyjAktivDragoczennyeMetallyMember
7.5		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы	mem-int:BazisnyjAktivDrugieAktivyMember
8	По субтипам финансовых инструментов		dim-int:PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
8.1		Долевые ценные бумаги	mem-int:DolevyeCZennyeBumagiMember
8.2		Долговые ценные бумаги	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiMember
8.3		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxMember
8.4		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
8.5		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamiIndividualnymPredprinimateljamMember

1	2	3	4
8.6		Прочие выданные займы	mem-int:ProchieVydannyeZajmyMember
8.7		Прочие долевыe инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:ProchieDolevyelInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
9	Тип эмитента		dim-int:TipEmitentaAxis
9.1		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int:KreditnyeOrganizacziilBankiNerezidentyMember
9.2		Некредитные финансовые организации	mem-int:NekreditnyeFinansovyeOrganizacziilMember
9.3		Нефинансовые организации	mem-int:NefinansovyeOrganizacziilMember
9.4		Правительство Российской Федерации	mem-int:PravitelstvoRossijskojFederacziilMember
9.5		Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	mem-int:SubektRossijskojFederacziililOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
9.6		Иностранное государство	mem-int:InostrannoeGosudarstvoMember

Таблица 56.3. Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По уровням		dim-int:PoUrovnyamlerarxiilSpravedlivojStoimostiAxis
1.1		Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	mem-int:ModelOcenkilspolzuyushayaZnachitelnyjObemNenablyudaemyxDannyxUroven3Member
2	По видам объекта учета		dim-int:PoVidamObektaUchetaAxis
2.1		Активы, оцениваемые по справедливой стоимости	mem-int:AktivOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiMember
2.2		Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости	mem-int:ObyazatelstvaOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiMember
3	По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости		dim-int:PoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
3.1		Финансовые	mem-int:FinansovyeMember
3.2		Нефинансовые	mem-int:NefinansovyeMember
3.3		Итого по видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	mem-int:ItogoNPPoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiMember
4	По типам справедливой стоимости		dim-int:PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
4.1		Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylililUbytokMember
4.2		Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:FinansovyeAktivyKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylililUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziilMember
4.3		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:FinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
4.4		Инвестиции в дочерние предприятия	mem-int:InvesticziilVDochniePredpriyatiyaMember
4.5		Инвестиции в ассоциированные предприятия	mem-int:InvesticziilVAssocziirovannyePredpriyatiyaMember

1	2	3	4
4.6		Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	mem-int:InvesticziiVSovmestnoKontroliruyemyePredpriyatiyaMember
4.7		Основные средства (здания)	mem-int:OsnovnyeSredstvaMember
4.8		Инвестиционное имущество	mem-int:InvesticzionnoelmushhestvoMember
4.9		Прочие активы, в том числе:	mem-int:ProchieAktivyMember
4.10		изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	mem-int:ProchieAktivyIzmenenieSpravedlivojStoimostiObektaXedzhirovaniyaMember
4.11		Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:FinansovyeObyazatelstvaVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
4.12		Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:FinansovyeObyazatelstvaKlassificiruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
5	По типам финансовых инструментов		dim-int:PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
5.1		Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	mem-int:CZennyeBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgovliMember
5.2		Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	mem-int:ProizvodnyeFinansovyelInstrumentyMember
5.3		Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	mem-int:VstroennyeProizvodnyeFinansovyelInstrumentyMember
5.4		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizaczixIBankaxNerezidentaxVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
5.5		Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiKlassificiruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizacziiMember
5.6		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizaczixIBankaxNerezidentaxKlassificiruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizacziiMember
5.7		Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DolgovyelInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
5.8		Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DolevyelInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
5.9		Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	mem-int:ProizvodnyeFinansovyelInstrumentyMember
5.10		Обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	mem-int:ObyazatelstvaPoObratnojPostavkeCZennyx BumagPoDogovoruRepoMember
5.11		Обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	mem-int:ObyazatelstvaPoVozvratuZaimstvovannyx CZennyx BumagMember
5.12		Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	mem-int:VstroennyeProizvodnyeFinansovyelInstrumentyMember
5.13		Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	mem-int:KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuMember
5.14		Средства, привлеченные от государственных организаций	mem-int:SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizaczijMember
5.15		Средства, привлеченные от кредитных организаций	mem-int:SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizaczijMember
5.16		Средства, привлеченные от других юридических лиц	mem-int:SredstvaPrivlechennyeOtDrugixYUridicheskixLiczMember
5.17		Средства, привлеченные от физических лиц	mem-int:SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLiczMember

1	2	3	4
5.18		Выпущенные облигации	mem-int:VypushhennyeObligacziiMember
5.19		Выпущенные векселя	mem-int:VypushhennyeVekselyaMember
5.20		Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	mem-int:ProchieDolevyelInstrumentyUderzhivaemyeDlyaTorgovliMember
6	По типам ПФИ		dim-int:PoTipamPfiAxis
6.1		Фьючерсы	mem-int:FyuchersyMember
6.2		Форварды	mem-int:ForvardyMember
6.3		Опционы	mem-int:OpczionyMember
6.4		Свопы	mem-int:SvopyMember
6.5		Прочие производные финансовые инструменты	mem-int:ProchieProizvodnyeFinansovyeInstrumentyMember
6.6		Итого	mem-int:ItogoNPTipPFIMember
7	По видам базисного актива		dim-int:PoVidamBazisnogoAktivaAxis
7.1		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта	mem-int:BazisnyjAktivInostrannayaValyutaMember
7.2		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки	mem-int:BazisnyjAktivProczentnyeStavkiMember
7.3		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги	mem-int:BazisnyjAktivCZennyeBumagiMember
7.4		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы	mem-int:BazisnyjAktivDragoczenneyeMetallyMember
7.5		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы	mem-int:BazisnyjAktivDrugieAktivyMember
8	По субтипам финансовых инструментов		dim-int:PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
8.1		Долевые ценные бумаги	mem-int:DolevyeCZennyeBumagiMember
8.2		Долговые ценные бумаги	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiMember
8.3		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int:DepozityVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxMember
8.4		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
8.5		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int:MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimateljamMember
8.6		Прочие выданные займы	mem-int:ProchieVydannyeZajmyMember
8.7		Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:ProchieDolevyelInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
9	Тип эмитента		dim-int:TipEmitentaAxis
9.1		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int:KreditnyeOrganizacziiBankiNerezidentyMember
9.2		Некредитные финансовые организации	mem-int:NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
9.3		Нефинансовые организации	mem-int:NefinansovyeOrganizacziiMember
9.4		Правительство Российской Федерации	mem-int:PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
9.5		Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	mem-int:SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
9.6		Иностранные государства	mem-int:InostrannoeGosudarstvoMember

Таблица 56.4. Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости за _____ 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По классам инструментов		dim-int:PoKlassamInstrumentovAxis
1.1		Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:DolevyeCZennyeBumagiOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.2		Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DolevyeCZennyeBumagiOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.3		Производные финансовые активы	mem-int:ProizvodnyeFinansovyeAktivyMember
1.4		Производные финансовые обязательства	mem-int:ProizvodnyeFinansovyeObyazatelstvaMember
1.5		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.6		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.7		Прочее	mem-int:Prochee3UrovenMember
1.8		Итого	mem-int:SpravedlivayaStoimost3UrovenMember

Таблица 56.5. Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости на отчетную дату

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Наименование вида активов, включенных в выбывающие группы, классифицируемых как предназначенные для продажи		dim-int:NaimenovanieVidaAktivovVklyuchennyxVvybyvayushhieGruppyKlassificiruemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiAxis
1.1		Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	mem-int:AktivyVybyvayushhixGruppKlassificiruemyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiMember

Таблица 56.6. Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По уровням		dim-int:PoUrovyamlerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
1.1		Рыночные котировки (уровень 1)	mem-int:RynochnyeKotirovkiUroven1Member
1.2		Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	mem-int:ModelOczenkiSpolzuyushhayaDannyeNablyudaemyxRynkovUroven2Member
1.3		Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	mem-int:ModelOczenkiSpolzuyushhayaZnachitelnyjObemNenablyudaemyxDannyxUroven3Member
1.4		Итого справедливая стоимость	mem-int:SpravedlivayaStoimostPoUrovyamlisodnyxDannyxMember
1.5		Балансовая стоимость	mem-int:BalansovayaStoimostMember

Таблица 56.7. Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых активов, не оцениваемых по справедливой стоимости, на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По уровням		dim-int:PoUrovnymIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
1.1		Рыночные котировки (уровень 1)	mem-int:RynochnyeKotirovkiUroven1Member
1.2		Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	mem-int:ModelOczenkiSpolzuyushhayaDannyeNablyudaemyxRynkovUroven2Member
1.3		Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	mem-int:ModelOczenkiSpolzuyushhayaZnachitelnyjObemNenablyudaemyxDannyxUroven3Member
1.4		Итого справедливая стоимость	mem-int:SpravedlivayaStoimostPoUrovnymIxsodnyxDannyxMember
1.5		Балансовая стоимость	mem-int:BalansovayaStoimostMember

Таблица 57.1. Финансовые инструменты, подлежащие взаимозачету, подпадающие под действие обеспеченного правовой защитой генерального соглашения о взаимозачете либо аналогичного соглашения

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По суммам взаимозачета		dim-int:PoSummamVzaimozachetaAxis
1.1		Валовые суммы выполнения взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	mem-int:ValovyeSummyVypolneniyaVzaimozachetaOtrazhennyeVBuxgalterskomBalanseMember
1.2		Валовые суммы взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	mem-int:ValovyeSummyVzaimozachetaOtrazhennyeVBuxgalterskomBalanseMember
1.3		Нетто-сумма после выполнения взаимозачета, отраженная в бухгалтерском балансе	mem-int:NettoSummaPosleVypolneniyaVzaimozachetaOtrazhennayaVBuxgalterskomBalanseMember
1.4		Суммы, попадающие под действие генерального соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе, — финансовые инструменты	mem-int:FinansovyelInstrumentyMember
1.5		Суммы, попадающие под действие генерального соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе, — полученное денежное обеспечение	mem-int:SummyPopadayushhiePodDejstvieGeneralnogoSoglasheniyaOVzaimozachetePoluchennoeDenezhnoeObespechenieMember
1.6		Чистая сумма риска	mem-int:CHistayaSummaRiskaMember

Таблица 58.1. Остатки по операциям со связанными сторонами на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типу связанной стороны		dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
1.1		Материнское предприятие	mem-int:MaterinskoePredpriyatieMember
1.2		Дочерние предприятия	mem-int:DochniePredpriyatiyaMember
1.3		Совместно контролируемые предприятия	mem-int:SovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaMember
1.4		Ассоциированные предприятия	mem-int:AssoczirovannyePredpriyatiyaMember
1.5		Ключевой управленческий персонал	mem-int:KlyuchevojUpravlencheskijPersonalMember
1.6		Компании под общим контролем	mem-int:KompaniiPodObshhimKontrolemMember
1.7		Прочие связанные стороны	mem-int:ProchieSvyazanyeStoronyMember
1.8		Итого	mem-int:ItogoNPSvyazanyeStoronyMember

Таблица 58.2. Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за _____ 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типу связанной стороны		dim-int:PoTipuSvyazanojStoronyAxis
1.1		Материнское предприятие	mem-int:MaterinskoePredpriyatieMember
1.2		Дочерние предприятия	mem-int:DochniePredpriyatiyaMember
1.3		Совместно контролируемые предприятия	mem-int:SovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaMember
1.4		Ассоциированные предприятия	mem-int:AssoczirovannyePredpriyatiyaMember
1.5		Ключевой управленческий персонал	mem-int:KlyuchevojUpravlencheskijPersonalMember
1.6		Компании под общим контролем	mem-int:KompaniiPodObshhimKontrolemMember
1.7		Прочие связанные стороны	mem-int:ProchieSvyazanyeStoronyMember
1.8		Итого	mem-int:ItogoNPSvyazanyeStoronyMember

Часть IV. Значения показателей для формирования показателей отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций

Форма 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)”

Раздел 1. Общие сведения об отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Открытие и ведение индивидуальных инвестиционных счетов		purcb-dic:Otkryt_veden_ind_inv_schet_Prof_UchEnumerator
1.1		Да	mem-int:DaMember
1.2		Нет	mem-int:NetMember
2	Показатели деятельности		purcb-dic:KategoriyaProfUchastnikaEnumerator
2.1		Крупный	mem-int:KrypMember
2.2		Малый	mem-int:MalMember
2.3		Средний	mem-int:SredMember

Форма 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)”

Раздел 3. Сведения об обособленных подразделениях отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Указание на осуществление обособленным подразделением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, клиринговой деятельности, деятельности организатора торговли		purcb-dic:UkazanNaOsushhProfDeyatnaRCZBEnumerator
1.1		Да	mem-int:DaMember
1.2		Нет	mem-int:NetMember
2	Вид обособленного подразделения		purcb-dic:Vid_Obosobl_podr_prof_uchastnikaEnumerator
2.1		1 — филиал	mem-int:Filial1PURCBMember
2.2		2 — представительство	mem-int:Predstavitelstvo1PURCBMember
2.3		3 — иное обособленное подразделение	mem-int:Inoe1PURCBMember

Форма 0420402 “Сведения об аффилированных лицах организации (индивидуального предпринимателя) и структуре собственности организации”**Раздел 1. Сведения об аффилированных лицах****Подраздел 1.1. Сведения о физических лицах, являющихся аффилированными лицами****Подраздел 1.2. Сведения о юридических лицах, являющихся аффилированными лицами**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Код основания (коды оснований)		purcb-dic:Kod_osnovaniya_affilirovannosti_otch_orgEnumerator
1.1		A1-1	mem-int:Chlen_sovet_dirzacziiMember
1.2		A1-2	mem-int:Chlen_kolleg_isp_organaMember
1.3		A1-3	mem-int:Liczo_Osushh_funk_edinolich_ispolnit_organaMember
1.4		A2	mem-int:Licza_prinadIKgruppe_licz_kKot_prinadIMember
1.5		A3	mem-int:Licza_raspor_bolee_20proczGolosovMember
1.6		A4	mem-int:YUL_vkot_ormeetpravorasporyazhbolee20proczGolosovMember

Форма 0420402 “Сведения об аффилированных лицах организации (индивидуального предпринимателя) и структуре собственности организации”**Раздел 2. Сведения об аффилированных лицах, принадлежащих к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель)**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель)		purcb-dic:Osn_prin_liczkgrup_liczkkot_prin_prof_uch_Osnov_affEnumerator
1.1		ГЛ1	mem-int:Org_iFL_iliYUL_esli_50procz_golosMember
1.2		ГЛ2	mem-int:Org_iFL_osushh_funkcz_edin_isp_organa_OrgMember
1.3		ГЛ3	mem-int:Org_iFL_davat_rasporyazh_OrgMember
1.4		ГЛ4	mem-int:Org_iFL_po_egoPredl_naznach_EdIspOrgOrgMember
1.5		ГЛ5	mem-int:Org_iFL_poPredl_izbrBolee50proczKolleg_OrgMember
1.6		ГЛ6	mem-int:XozOb_odnim_iz_kot_yavl_klirOrg_bol50prKollFLMember
1.7		ГЛ7	mem-int:FL_Suprug_Roditeli_DetiMember
1.8		ГЛ8-1	mem-int:GL8_1_ch1st9FZMember
1.9		ГЛ8-2	mem-int:GL8_2_ch1st9FZMember
1.10		ГЛ8-3	mem-int:GL8_3_ch1st9FZMember
1.11		ГЛ8-4	mem-int:GL8_4_ch1st9FZMember
1.12		ГЛ8-5	mem-int:GL8_5_ch1st9FZMember

1	2	3	4
1.13		ГЛ8-6	mem-int:GL8_6_ch1st9FZMember
1.14		ГЛ8-7	mem-int:GL8_7_ch1st9FZMember
1.15		ГЛ8-9	mem-int:GL8_9_ch1st9FZMember
1.16		ГЛ9	mem-int:Org_FL_YULp1do8ch1st9FZ_O_zashh_konkurMember

Форма 0420406 “Сведения об аудиторской проверке”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке		nfo-dic:Vidotchetnosti_audit_proverke_Enumerator
1.1		1 — годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность	mem-int:GodovayaBuxgalterskayaFinansovayaOtchetnostMember
1.2		2 — промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность	mem-int:PromezhutochnayaBuxgalterskayaFinansovayaOtchetnostMember
1.3		3 — годовая консолидированная финансовая отчетность	mem-int:GodovayaKonsolidirovannayaFinansovayaOtchetnostMember
1.4		4 — промежуточная консолидированная финансовая отчетность	mem-int:PromezhutKonsolFinOtchetnostMember
1.5		5 — годовая финансовая отчетность	mem-int:GodFinOtchetMember
1.6		6 — промежуточная финансовая отчетность	mem-int:PromFinOtchetMember
2	Мнение, выраженное в аудиторском заключении		nfo-dic:Mnenie_AudZaklEnumerator
2.1		Немодифицированное мнение	mem-int:Nemod_MnenieMember
2.2		Мнение с оговоркой	mem-int:Mnenie_S_OgovorkojMember
2.3		Отрицательное мнение	mem-int:Otricz_MnenieMember
2.4		Отказ от выражения мнения	mem-int:Otkaz_Ot_MneniyaMember

Форма 0420408 “Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступила отчитывающаяся организация”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Решение суда		purcb-dic:Reshenie_sudaEnumerator
1.1		Принято	mem-int:PrinyatoMember
1.2		Не принято	mem-int:NepriyatoMember

Форма 0420409 “Сведения о банковских счетах”

Раздел 1. Сведения о банковских счетах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Вид счета в кредитной организации		purcb-dic:Vid_scheta_v_kreditnoj_organizaczii_Enumerator
1.1		Расчетный счет	mem-int:Raschetnyj_schetMember
1.2		Корреспондентский счет	mem-int:Korrespondentskij_schetMember

1	2	3	4
1.3		Счет доверительного управления	mem-int:Schet_doveritelnogo_upravleniyaMember
1.4		Специальный банковский счет	mem-int:Speczialnyj_bankovskij_schetMember
1.5		Счет по вкладу (депозиту) до востребования	mem-int:Schet_do_vostrMember
1.6		Счет по вкладу (депозиту) со сроком до 30 дней (включительно)	mem-int:Schet_srok_do_30dMember
1.7		Счет по вкладу (депозиту) со сроком более 30 дней	mem-int:Schet_srok_ot_30dMember
1.8		Номинальный счет форекс-дилера	mem-int:Nominalnyj_schet_foreksDileraMember
1.9		Иное	mem-int:Inoe_Rek_kred_org_i_schMember
2	Цель открытия специального банковского счета		purcb-dic:CZel_otkrytiya_speczialnogo_bankovskogo_scheta Enumerator
2.1		Специальный брокерский счет	mem-int:SpeczBrokerskijschetMember
2.2		Специальный депозитарный счет	mem-int:SpeczialnyjDepozitarnyjSchetMember
2.3		Торговый банковский счет	mem-int:TorgovyjBankovskijSchetMember
2.4		Иное	mem-int:Inoe_Rek_kred_org_i_schMember
3	Возможность использования денежных средств, находящихся на счете, в собственных интересах		purcb-dic:Vozm_isp_den_sred_naxod_na_schete_v_sobst_interesax Enumerator
3.1		Да	mem-int:DaMember
3.2		Нет	mem-int:NetMember
4	Код драгоценного металла		purcb-dic:KodDragMetallaEnumerator
4.1		000 — иное	mem-int:A000Member
4.2		A101 — иридий	mem-int:A101iridiiMember
4.3		A30 — родий	mem-int:A30rodiiMember
4.4		A33 — палладий	mem-int:A33palladiiMember
4.5		A76 — платина	mem-int:A76platinaMember
4.6		A98 — золото	mem-int:A98zolotoMember
4.7		A99 — серебро	mem-int:A99serebroMember

Форма 0420409 “Сведения о банковских счетах”

Раздел 2. Сведения о денежных средствах отчитывающейся организации и ее клиентов, переданных брокеру или иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность на рынке ценных бумаг, или клиринговой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Вид организации		purcb-dic:Vid_organizaciiEnumerator
1.1		Брокер или иностранный брокер	mem-int:BrokerOrInostrannyjBrokerMember
1.2		Клиринговая организация	mem-int:Kliring_OrgMember
2	Возможность использования денежных средств брокером		purcb-dic:Vozmojnost_isp_den_sredstvEnumerator
2.1		Да	mem-int:DaMember
2.2		Нет	mem-int:NetMember

1	2	3	4
3	Категория денежных средств		purcb-dic:Istochnik_sredstvEnumerator
3.1		Собственные денежные средства отчитывающейся организации	mem-int:Sobstv_sredstvaMember
3.2		Денежные средства клиентов отчитывающейся организации, полученные с правом их использования	mem-int:Den_sred_s_pravomMember
3.3		Денежные средства клиентов отчитывающейся организации, полученные без права их использования	mem-int:Den_sred_bez_pravaMember
4	Код драгоценного металла		purcb-dic:KodDragMetallaEnumerator
4.1		000 — иное	mem-int:A000Member
4.2		A101 — иридий	mem-int:A101iridiiMember
4.3		A30 — родий	mem-int:A30rodiiMember
4.4		A33 — палладий	mem-int:A33palladiiMember
4.5		A76 — платина	mem-int:A76platinaMember
4.6		A98 — золото	mem-int:A98zolotoMember
4.7		A99 — серебро	mem-int:A99srebroMember

Форма 0420412 “Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами”

Раздел 1. Информация о требованиях к дебиторам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Тип требования		purcb-dic:Kod_tipa_obyazEnumerator
1.1		Требования по сделкам репо	mem-int:Treb_po_sdelke_repoMember
1.2		Выданные маржинальные займы	mem-int:Marj_zaimiMember
1.3		Дебиторская задолженность	mem-int:Deb_zadoljMember
2	Код драгоценного металла		purcb-dic:KodDragMetallaEnumerator
2.1		000 — иное	mem-int:A000Member
2.2		A101 — иридий	mem-int:A101iridiiMember
2.3		A30 — родий	mem-int:A30rodiiMember
2.4		A33 — палладий	mem-int:A33palladiiMember
2.5		A76 — платина	mem-int:A76platinaMember
2.6		A98 — золото	mem-int:A98zolotoMember
2.7		A99 — серебро	mem-int:A99srebroMember

Форма 0420412 “Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами”**Раздел 2. Информация об обязательствах перед кредиторами**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Тип обязательства		purcb-dic:Tip_ObyazEnumerator
1.1		Обязательства по сделкам репо	mem-int:Obyaz_po_sdelkam_repoMember
1.2		Обязательства перед клиентами отчитывающейся организации	mem-int:Obyaz_pered_rlientamiMember
1.3		Кредиторская задолженность	mem-int:Kredit_zadoljMember
1.4		Иные обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:Inie_obyazMember
2	Код драгоценного металла		purcb-dic:KodDragMetallaEnumerator
2.1		000 — иное	mem-int:A000Member
2.2		A101 — иридий	mem-int:A101iridiiMember
2.3		A30 — родий	mem-int:A30rodiiMember
2.4		A33 — палладий	mem-int:A33palladiiMember
2.5		A76 — платина	mem-int:A76platinaMember
2.6		A98 — золото	mem-int:A98zolotoMember
2.7		A99 — серебро	mem-int:A99serebroMember

Форма 0420412 “Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами”**Раздел 1. Информация о требованиях к дебиторам****Раздел 2. Информация об обязательствах перед кредиторами**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Срок погашения		purcb-dic:SrokpogasheniyaEnumerator
1.1		До востребования	mem-int:Do_vostrebMember
1.2		До 1 месяца	mem-int:Do_1mesMember
1.3		От 1 до 3 месяцев	mem-int:Ot_1_do_3mesMember
1.4		От 3 до 6 месяцев	mem-int:Ot_3_do_6mesMember
1.5		От 6 месяцев до 1 года	mem-int:Ot_6_do_1godMember
1.6		Свыше 1 года	mem-int:Ot_1godMember
1.7		Просрочен	mem-int:ProsrochenMember
1.8		Без срока	mem-int:Bez_srokaMember

Форма 0420413 “Расчет собственных средств”

Раздел 3. Информация о снижении размера собственных средств профессионального участника ниже величины минимального размера собственных средств, возникшем по не зависящим от действий профессионального участника обстоятельствам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Тип актива		purcb-dic:Tip_aktivaEnumerator
1.1		Денежные средства профессионального участника, находящиеся в кассе	mem-int:DS_KassaMember
1.2		Денежные средства профессионального участника и его клиентов, находящиеся на его расчетных счетах и специальных банковских счетах в кредитных организациях и иностранных банках	mem-int:DS_Org_I_Klient_raschet_schetaMember
1.3		Денежные средства профессионального участника во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках (за исключением субординированных депозитов), а также суммы процентов, причитающихся профессиональному участнику по вкладу (депозиту), на дату расчета профессиональным участником размера собственных средств	mem-int:DSKODep_OtchitMember
1.4		Драгоценные металлы профессионального участника во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках, а также суммы процентов, причитающихся профессиональному участнику по вкладу (депозиту), на дату расчета профессиональным участником размера собственных средств	mem-int:Drag_met_vkladMember
1.5		Драгоценные металлы профессионального участника на его счетах в кредитных организациях	mem-int:DSKO_PU_i_KIMember
1.6		Денежные средства профессионального участника, переданные по договору доверительного управления управляющему и (или) иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять деятельность по управлению ценными бумагами	mem-int:DS_Otchit_DUMember
1.7		Денежные средства профессионального участника и его клиентов, переданные по договору о брокерском обслуживании брокеру и (или) иностранному лицу	mem-int:DS_Broker_i_klientMember
1.8		Денежные средства профессионального участника и его клиентов, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника и (или) его клиентов, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение	mem-int:DS_IKO_KKOMember
1.9		Драгоценные металлы профессионального участника, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение	mem-int:Drag_met_ObеспMember
1.10		Ценные бумаги профессионального участника, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение	mem-int:CZB_ObеспMember
1.11		Дебиторская задолженность по выплате профессиональному участнику вознаграждений и возмещению расходов по договорам о возмездном оказании услуг	mem-int:NnU_Vozmeshh_DUMember
1.12		Дебиторская задолженность по плате, взимаемой регистратором с зарегистрированных лиц за проведение операций по лицевым счетам и за предоставление информации из реестра владельцев ценных бумаг (для профессиональных участников, являющихся регистраторами)	mem-int:DZ_klient_depozitarMember
1.13		Маржинальные займы, предоставленные клиентам профессионального участника, имеющего лицензию на осуществление брокерской деятельности, отнесенным в соответствии с договором о брокерском обслуживании к категории клиентов со стандартным уровнем риска или клиентов с повышенным уровнем риска	mem-int:DZ_MarzhSdelMember
1.14		Акции российских эмитентов, являющихся публичными акционерными обществами, и акции иностранных эмитентов, а также депозитарные расписки на них	mem-int:Akcz_BB_RFMember
1.15		Облигации российских и иностранных эмитентов, за исключением субординированных и структурных облигаций	mem-int:Obl_BB_RFMember
1.16		Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов, а также ценные бумаги иностранных эмитентов, которые в соответствии с их личным законом относятся к схемам коллективного инвестирования или схемам совместного инвестирования, как с образованием, так и без образования юридического лица	mem-int:Paj_BB_RFMember

1	2	3	4
1.17		Иные активы, являющиеся финансовыми активами, предусмотренными подпунктом 2.1.15 пункта 2.1 Указания Банка России № 5099-У ¹	mem-int:Inye_Fin_A_Member
1.18		Отложенные налоговые активы профессионального участника в сумме, не превышающей отложенных налоговых обязательств профессионального участника	mem-int:OtlozhNalogAktivyProfUchSumNe PrevyshOtlozhNalogObyazatelstvProfUchMember
1.19		Недвижимое имущество профессионального участника, используемое для осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг и (или) для его управленческих нужд, принятое профессиональным участником к бухгалтерскому учету в качестве основных средств	mem-int:Nedvizh_ispUsl_Liczen_UprNuzhd_ OSMember

Форма 0420414 “Сведения о выданных и полученных займах и кредитах”

Раздел 1. Выданные займы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Вид обеспечения		purcb-dic:Vid_obespecheniyaEnumerator
1.1		Залог	mem-int:ZalogMember
1.2		Гарантия	mem-int:GarantiyaMember
1.3		Поручительство	mem-int:PoruchitelstvoMember
1.4		Иное	mem-int:Inoe_Rek_pol_zajm_i_kredMember

Форма 0420414 “Сведения о выданных и полученных займах и кредитах”

Раздел 2. Полученные займы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Вид обеспечения		purcb-dic:Vid_obespecheniyaEnumerator
1.1		Залог	mem-int:ZalogMember
1.2		Гарантия	mem-int:GarantiyaMember
1.3		Поручительство	mem-int:PoruchitelstvoMember
1.4		Иное	mem-int:Inoe_Rek_pol_zajm_i_kredMember

¹ Указание Банка России от 22 марта 2019 года № 5099-У “О требованиях к расчету размера собственных средств при осуществлении профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также при получении лицензии (лицензий) на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 19 июля 2019 года № 55315.

Форма 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”

Раздел 1. Операции с ценными бумагами

Подраздел 1.2. Ценные бумаги, учитываемые регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Код принадлежности к сектору экономики (информация о владельце счета депо / лицевого счета)		purcb-dic:KodPrinadl_k_Sektoru_ekonEnumerator
1.1		S11 — нефинансовые организации	mem-int:S11_nefinansovyorganizacziMember
1.2		S111 — нефинансовые государственные организации	mem-int:S111_nefinansovyegosorganizacziMember
1.3		S112 — другие нефинансовые организации	mem-int:S112_drugie_nefinorganizacziMember
1.4		S12 — финансовые организации	mem-int:S12_finansovye_organizacziMember
1.5		S121 — Центральный банк Российской Федерации	mem-int:S121_CZentrbankRFMember
1.6		S122 — кредитные организации	mem-int:S122_kreditnyeorganizacziMember
1.7		S124 — инвестиционные фонды	mem-int:S124_investicziionnyefondyMember
1.8		S125 — другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов)	mem-int:S125_drugie_finorg_zaiskl_strax_i_negos_pens_fondovMember
1.9		S1251 — государственные финансовые корпорации	mem-int:S1251_gosudarstvennyefinansovyekorporacziMember
1.10		S128 — страховщики	mem-int:S128_straxovshhikiMember
1.11		S129 — негосударственные пенсионные фонды	mem-int:S129_negosu_pens_fondyMember
1.12		S13 — сектор государственного управления	mem-int:S13_sektor_gos_upravleniyaMember
1.13		S131 — федеральные органы государственной власти	mem-int:S131_federalnye_organy_gos_vlastiMember
1.14		S132 — органы государственной власти субъектов Российской Федерации	mem-int:S132_organy_gos_vlastisubektovRFMember
1.15		S133 — органы местного самоуправления	mem-int:S133_organymestnogosamoupravlMember
1.16		S134 — внебюджетные фонды	mem-int:S134_vnebyudzhetyefondyMember
1.17		S14 — население и некоммерческие организации, обслуживающие население	mem-int:S14_naselenie_i_nekom_organizaczi_obs_l_naselenMember
1.18		S2 — нерезиденты	mem-int:NerezS2iMember
1.19		000	mem-int:KodPrinadlezhnostikSektoruEkonomiki000Member

Форма 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”**Раздел 1. Операции с ценными бумагами****Подраздел 1.3. Ценные бумаги, принадлежащие отчитывающейся организации на праве собственности или иных правах**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Признак организации		purcb-dic:Priznak_org_ved_uchet_prav_org_na_czennye_bumagiEnumerator
1.1		Э — эмитент	mem-int:E_issuerMember
1.2		Р — регистратор	mem-int:R_registratorMember
1.3		К — депозитарий (специализированный депозитарий) — кредитная организация	mem-int:K_depozitarij_speczdepozitarij_KOMember
1.4		Н — депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией	mem-int:N_depozitarij_speczdepozitarij_neKOMember
1.5		И — нерезидент	mem-int:I_NerezidentMember

Форма 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”**Раздел 2. Операции с векселями****Подраздел 2.1. Ученные отчитывающейся организацией векселя**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBumVidFIEnumerator
1.1		BIL1	mem-int:BIL1_vekselyaFOIV_RFMember
1.2		BIL2	mem-int:BIL2_vekselya_OIVsubektov_RFimunicipalnyxobrazovanijMember
1.3		BIL3	mem-int:BIL3_vekselya_KOrezidentovMember
1.4		BIL4	mem-int:BIL4_vekselyaprochixrezidentovMember
1.5		BIL5	mem-int:BIL5_vekselya_ingosudarstvaMember
1.6		BIL6	mem-int:BIL6_vekselya_bankovnerezidentovMember
1.7		BIL7	mem-int:BIL7_vekselya_prochixnerezidentovMember

Форма 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”**Раздел 2. Операции с векселями****Подраздел 2.2. Выпущенные отчитывающейся организацией векселя**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Состояние векселя на отчетную дату		purcb-dic:Sostoyan_veksel_OtchDataEnumerator
1.1		1 — в обращении	mem-int:VObrashheniiMember
1.2		2 — выкуплен для дальнейшей перепродажи	mem-int:VykuplenDlyaDalnejshejPereprodazhiMember
1.3		3 — принят в залог (заклад)	mem-int:PrinyatVZalog_ZakladMember
1.4		4 — принят к погашению	mem-int:PrinyatK PogasheniyuMember
1.5		5 — принят на хранение	mem-int:PrinyatNaXranenieMember
1.6		6 — арестован	mem-int:NaXranVInojOrganizMember
1.7		7 — выбыл из обращения	mem-int:VybyllzObrashheniyaMember
1.8		8 — списан в доход	mem-int:SpisanVDoxodMember
1.9		9 — погашен	mem-int:PogashenMember
1.10		99 — иное	mem-int:Inoe_Sost_veks_otch_datmember

Форма 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”**Раздел 2. Операции с векселями****Подраздел 2.3. Информация о векселях (кроме выпущенных отчитывающейся организацией), принадлежащих третьим лицам и находящихся в отчитывающейся организации на различных основаниях**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBumVidFIEnumerator
1.1		BIL1	mem-int:BIL1_vekselyaFOIV_RFMember
1.2		BIL2	mem-int:BIL2_vekselya_OIVsubektov_RFimuniczipalnyxobrazovaniijMember
1.3		BIL3	mem-int:BIL3_vekselya_KOrezidentovMember
1.4		BIL4	mem-int:BIL4_vekselyaprochixrezidentovMember
1.5		BIL5	mem-int:BIL5_vekselya_ingosudarstvaMember
1.6		BIL6	mem-int:BIL6_vekselya_bankovnerezidentovMember
1.7		BIL7	mem-int:BIL7_vekselya_prochixnerezidentovMember
2	Состояние векселя на отчетную дату		purcb-dic:Sostoyan_veksel_OtchDataEnumerator
2.1		1 — в обращении	mem-int:VObrashheniiMember
2.2		2 — выкуплен для дальнейшей перепродажи	mem-int:VykuplenDlyaDalnejshejPereprodazhiMember
2.3		3 — принят в залог (заклад)	mem-int:PrinyatVZalog_ZakladMember

1	2	3	4
2.4		4 — принят к погашению	mem-int:PrinyatKPogashenyuMember
2.5		5 — принят на хранение	mem-int:PrinyatNaXranenieMember
2.6		6 — арестован	mem-int:NaXranVInojOrganizMember
2.7		7 — выбыл из обращения	mem-int:VybyllzObrashheniyaMember
2.8		8 — списан в доход	mem-int:SpisanVDoxodMember
2.9		9 — погашен	mem-int:PogashenMember
2.10		10 — принят на инкассо	mem-int:PrinyatNaInkassoMember
2.11		99 — иное	mem-int:Inoe_Sost_veks_otch_datmember
3	Статус векселедержателя		purcb-dic:Status_vekseledezhatelyaEnumerator
3.1		1 — собственник	mem-int:SobstvennikMember
3.2		2 — доверительный управляющий	mem-int:Doveritelnyj_upravlyayushhiPURCBMember
3.3		3 — иное	mem-int:Inoe_Rek_VeksMember

Форма 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”

Раздел 1. Операции с ценными бумагами

Подраздел 1.1. **Ценные бумаги, учитываемые регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя**

Подраздел 1.2. **Ценные бумаги, учитываемые регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах**

Подраздел 1.2.1. **Количество и объем проведенных депозитарных операций с учитываемыми ценными бумагами**

Подраздел 1.3. **Ценные бумаги, принадлежащие отчитывающейся организации на праве собственности или иных правах**

Раздел 3. **Операции с ценными бумагами (кроме векселей), переданными отчитывающейся организацией контрагентам на возвратной основе (репо, заем), в доверительное управление, принятыми отчитывающейся организацией на возвратной основе (репо, заем), а также в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничено распоряжение**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstr1Enumerator
1.1		BON1	mem-int:BON1_obligaczii_emitirovannyeFOIV_RF_i_obligacziiBRMMember
1.2		BON2	mem-int:BON2_obligaczii_emitir_OIVsubektovRF_i_municzobrazovaniyMember
1.3		BON3	mem-int:BON3_obligaczii_KO_rezidentovMember
1.4		BON4	mem-int:BON4_obligaczii_prochix_rezidentovMember
1.5		BON5	mem-int:BON5_obligacziiingosudarstv_iobligaczii_inczentrbankovMember
1.6		BON6	mem-int:BON6_obligacziiibankov_nerezidentovMember
1.7		BON7	mem-int:BON7_obligacziiiprochixnerezidentovMember
1.8		DS1	mem-int:DS1_depozitnyesertifikatyKOrezidentovMember
1.9		DS2	mem-int:DS2_depozitnyesertifikatybankovnerezidentovMember

1	2	3	4
1.10		SS1	mem-int:SS1_sbersertifikatyKOREzidentovMember
1.11		SS2	mem-int:SS2_sbersertifikatybankovnerezidentovMember
1.12		SHS1	mem-int:SHS1_akcziiKOREzidentov_obyknovennyeMember
1.13		SHS2	mem-int:SHS2_akcziiKOREzidentov_privilegirovannyeMember
1.14		SHS3	mem-int:SHS3_akziiprochixrezidentov_obyknovennyeMember
1.15		SHS4	mem-int:SHS4_akziiprochixrezidentov_privilegirovannyeMember
1.16		SHS5	mem-int:SHS5_akziibankov_nerezidentovMember
1.17		SHS6	mem-int:SHS6_akziiprochixnerezidentovMember
1.18		SHS7	mem-int:SHS7_pai_doli_investfondov_nerezidentovMember
1.19		SHS8	mem-int:SHS8_pai_doli_investfondovrezidentovMember
1.20		SN1	mem-int:StrukturDolgCzennBumKreditOrg_RezidentMember
1.21		SN2	mem-int:StrukturDolgCzennBum_ProchRezidentMember
1.22		SN3	mem-int:StrukturDolgCzennBumKreditOrg_NerezidentMember
1.23		SN4	mem-int:StrukturDolgCzennBum_ProchNerezidentMember
1.24		DR1	mem-int:DepozitRaspiskiRUSEmitentMember
1.25		DR2	mem-int:DepozitRaspiskilnostranEmitentMember
1.26		CON	mem-int:CON_konosamentMember
1.27		WTS	mem-int:WTS_skladskoesvidetelstvoMember
1.28		OPN	mem-int:OPN_opczionyemitentaMember
1.29		ENC1	mem-int:Dokumentzakladnye_neobezdvizhennyeMember
1.30		ENC2	mem-int:ObездvzhennyeDokumentZakladnyeMember
1.31		ENC3	mem-int:ElektronnyeZakladnyeMember
1.32		DIGS	mem-int:CzifrovyeSvidetelstvaMember
1.33		KSU	mem-int:KSU_kliringovyjsertifikatuchastiyaMember
1.34		ISU	mem-int:ISU_ipotechnyesertifikatyuchastiyaMember
1.35		UDR	mem-int:UDR_UutilitarnyeCzifrovyePravaMember
1.36		OTHER	mem-int:OTHER_fin_instMember

Форма 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”**Раздел 2. Операции с векселями****Подраздел 2.1. Учетные отчитывающейся организацией векселя****Подраздел 2.2. Выпущенные отчитывающейся организацией векселя****Подраздел 2.3. Информация о векселях (кроме выпущенных отчитывающейся организацией), принадлежащих третьим лицам и находящихся в отчитывающейся организации на различных основаниях**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Условия платежа		purcb-dic:Srok_Uslovie_platezha_pogasheniyaEnumerator
1.1		1 — на определенную дату (через определенное количество дней (недель, месяцев и другого) с даты выпуска)	mem-int:NaOpredDatuChzOpredKolDnejSDatyVypuskaMember
1.2		2 — по предъявлении	mem-int:PoPredyavleniimember
1.3		3 — по предъявлении, но не ранее определенной даты (через определенное количество дней (недель, месяцев и другого) с даты выпуска)	mem-int:PoPredNoNeRaneeOpredDatyChzOprKolDnejSDatyVypuskaMember
1.4		4 — по предъявлении, но не ранее определенной даты и не позднее определенной даты (через определенное количество дней (недель, месяцев и другого) с даты выпуска)	mem-int:PoPredNoNeRaneeOpredDatyINePozdneeOpredDatyMember
1.5		5 — по предъявлении, но не позднее определенной даты (через определенное количество дней (недель, месяцев и другого) с даты выпуска)	mem-int:PoPredyavleniiNoNePozdneeOpredDatyCherezOpredKolDnejSDatyVypuskaMember
1.6		99 — иное (при этом по показателю “Примечание” указываются причины отнесения к данному коду)	mem-int:InoePoPokazatelyuPrimechanieUkazyvayutsyaPrichinyOtneseniyaKDannomuKoduMember

Форма 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”**Раздел 1. Операции с ценными бумагами****Подраздел 1.2. Ценные бумаги, учитываемые регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах****Форма 0420418 “Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами и деятельности по инвестиционному консультированию”****Раздел 3. Сведения о депозитарной деятельности и количестве счетов, открытых по депозитарным договорам****Подраздел 3.2. Количество счетов, открытых по депозитарным договорам**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Вид счета депо		purcb-dic:VidSchetaDepo_LiczScheta_otkrytDepozitRegistrEnumerator
1.1		OWNER	mem-int:OWNER_naschetaxdepo_liczschetax_vladelczevMember
1.2		DEPOPROG	mem-int:DEPOPROG_naschetaxdepodepozprogrammMember
1.3		TRUSTEE	mem-int:TRUSTEE_naschetaxdepoliczschetaxdoverupraviMember

1	2	3	4
1.4		ISSUER	mem-int:ISSUER_nakaznachschetaxdepo_liczschetaxemitentovMember
1.5		EMISSION	mem-int:EMISSION_na_emissionnyx_schetaxMember
1.6		DEPOSIT	mem-int:DEPOSIT_nadepozschetaxdepo_liczschetaxMember
1.7		TRANSIT	mem-int:TRANSIT_natranzitnomschetedepoMember
1.8		HOLDER	mem-int:HOLDER_naschetaxdepoklientovnominderzhatMember
1.9		FAUTHOLDER	mem-int:FAUTHOLDER_naschetaxdepoinupolnomochderzhatMember
1.10		NONE	mem-int:NONE_naschetax_vladelczy_kot_ne_ustanovlenyMember
1.11		SUBOWNER	mem-int:SUBOWNER_nasubschetaxkliringschetadepo_otkryt_vladelczamMember
1.12		SUBTRUSTEE	mem-int:SUBTRUSTEE_nasubschetaxklir_schetadepo_otkryt_dov_upravilMember
1.13		OTHER	mem-int:OTHER_nainyxschetax_vtch_in_FinInstr_ne_kvalif_czenbumMember
1.14		ESCROW	mem-int:ESCROW_NaliczSchet_SchetdepoEscAgent_DeponirPoDogEscUchNaLiczSchet_SchetDepoEscAgentMember

Форма 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”

Раздел 1. Операции с ценными бумагами

Подраздел 1.1. **Ценные бумаги, учитываемые регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя**

Подраздел 1.2. **Ценные бумаги, учитываемые регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах**

Форма 0420447 “Справка об учитываемых ценных бумагах в разрезе мест хранения”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:Priznak_organizacii_vyshest_depozitar_registratoraEnumerator
1.1		Э — эмитент	mem-int:E_emitentMember
1.2		Р — регистратор	mem-int:R_registratorMember
1.3		К — депозитарий (специализированный депозитарий) — кредитная организация	mem-int:K_depozitarij_speczdepozitarij_KOMember
1.4		Н — депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией	mem-int:N_depozitarij_speczdepozitarij_neKOMember
1.5		И — нерезидент	mem-int:I_NerezidentMember

Форма 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”**Раздел 1. Операции с ценными бумагами**

Подраздел 1.1. **Ценные бумаги, учитываемые регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя**

Форма 0420451 “Информация о фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах”**Форма 0420452 “Информация о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам”**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Признак номинального держателя		purcb-dic:Priznak_nomin_derzhatEnumerator
1.1		Э — эмитент	mem-int:E_emitentMember
1.2		Р — регистратор	mem-int:R_registratorMember
1.3		К — депозитарий (специализированный депозитарий) — кредитная организация	mem-int:K_depozitarij_speczdepozitarij_KOMember
1.4		Н — депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией	mem-int:N_depozitarij_speczdepozitarij_neKOMember
1.5		И — нерезидент	mem-int:I_NerezidentMember

Форма 0420416 “Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)”**Раздел 2. Инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Код клиента		purcb-dic:Kod_prinadl_k_sektoru_ekonomikiEnumerator
1.1		S11 — нефинансовые организации	mem-int:S11_nefinansovyeorganizacziMember
1.2		S124 — инвестиционные фонды	mem-int:S124_investiczionnyefondyMember
1.3		S125 — другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов)	mem-int:S125_drugie_finorg_zaiskl_strax_i_negos_pens_fondovMember
1.4		S128 — страховщики	mem-int:S128_straxovshhikiMember
1.5		S129 — негосударственные пенсионные фонды	mem-int:S129_negosu_pens_fondyMember
1.6		S13 — сектор государственного управления	mem-int:S13_sektor_gos_upravleniyaMember
1.7		S14 — население и некоммерческие организации, обслуживающие население	mem-int:S14_naselenie_i_nekom_organizaczi_oblsl_naselenMember

Форма 0420416 “Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)”

Раздел 1. Собственные инвестиции и инвестиции филиалов, расположенных на территории Российской Федерации

Раздел 2. Инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Код типа ценной бумаги		purcb-dic:TipCZB_VidFI_Sved_o_vlozh_v_vypushhen_nerezEnumerator
1.1		BIL5	mem-int:BIL5_vekselya_ingosudarstvaMember
1.2		BIL6	mem-int:BIL6_vekselya_bankovnerezidentovMember
1.3		BIL7	mem-int:BIL7_vekselya_prochixnerezidentovMember
1.4		BON5	mem-int:BON5_obligacziingosudarstv_jobligaczii_inczentrbankovMember
1.5		BON6	mem-int:BON6_obligacziibankov_nerezidentovMember
1.6		BON7	mem-int:BON7_obligacziiprochixnerezidentovMember
1.7		DR	mem-int:DepozitRaspiskinaczenniemyagiMember
1.8		DS2	mem-int:DS2_depozitnyesertifikatybankovnerezidentovMember
1.9		SS2	mem-int:SS2_sbersertifikatybankovnerezidentovMember
1.10		SHS5	mem-int:SHS5_akcziiibankov_nerezidentovMember
1.11		SHS6	mem-int:SHS6_akcziiiprochixnerezidentovMember
1.12		SHS7	mem-int:SHS7_pai_doli_investfondov_nerezidentovMember
1.13		SN3	mem-int:StrukturDolgCzennBumKreditOrg_NerezidentMember
1.14		SN4	mem-int:StrukturDolgCzennBum_ProchNerezidentMember
1.15		OTHER	mem-int:OTHER_fin_instMember
2	Код срока погашения ценной бумаги		purcb-dic:Srok_pogashen_CZBEnumerator
2.1		LNT	mem-int:LNT_DolgosrochnyeDolgovyeCZenBumMember
2.2		SHT	mem-int:SHTKratkosrDolgCZenBumMember
3	Код сектора экономики эмитента		purcb-dic:Prinadl_k_Sektoru_EkonomEnumerator
3.1		GOV	mem-int:GOV_inostrannyeGosudarstvaMember
3.2		NCB	mem-int:NCB_inostrannyeCZentralnyeBankiMember
3.3		DTC	mem-int:DTC_bankiNerezidentyMember
3.4		INS	mem-int:INS_InostrannyeStraxOrganizacziilPensFondyMember
3.5		MMF	mem-int:MMF_investFondNerezidYAvlyayushhFondDenezhRynkaMember
3.6		OFC	mem-int:OFC_ProchOrgOsnVidYAvlPredostFinUslugMember
3.7		OTH	mem-int:OTH_ProchOrganNerezATakzheFLNerezMember

Форма 0420417 “Отчет о внебиржевых сделках”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Тип внебиржевой сделки		purcb-dic:TipVnebirzhSdelkiEnumerator
1.1		BR — брокерская	mem-int:BR_brokerskayaMember
1.2		OWN — собственная	mem-int:OWN_sobstvennayaMember
1.3		AM — доверительное управление	mem-int:AM_doveritelnoeUpravlenieMember
2	Вид договора		purcb-dic:Vid_Dogovora_vnebirzhevoj_sdelkiEnumerator
2.1		BS — договор купли-продажи	mem-int:BS_dogovorKupliProdazhiMember
2.2		REPO — договор репо	mem-int:REPO_dogovorRepoMember
2.3		EXCHANGE — договор мены	mem-int:EXCHANGE_dogovorMenyMember
2.4		LOAN — договор займа	mem-int:LOAN_dogovorZajmaMember
2.5		SWAP — своп-договор	mem-int:SWAP_svopDogovorMember
2.6		OPTION — опционный договор	mem-int:OPTION_opczionnyjDogovorMember
2.7		FORWARD — форвардный договор	mem-int:FORWARD_forvardnyjDogovorMember
2.8		OTHER — иное	mem-int:OTHER_inoe_Rek_vneb_sdMember
3	Виды производных финансовых инструментов		purcb-dic:Vid_PFIEnumerator
3.1		1 — валютный форвард	mem-int:ValutnyjForvardMember
3.2		2 — валютный своп	mem-int:ValutnyjSvopMember
3.3		3 — валютный опцион	mem-int:ValutnyjOpczionMember
3.4		4 — кредитно-дефолтный своп	mem-int:KreditnoDefoltnyjSvopMember
3.5		5 — свопцион	mem-int:SvopczionMember
3.6		6 — валютно-процентный своп	mem-int:ValutnoProczentnyjSvopMember
3.7		7 — сделка фиксации минимума, максимума, минимума и максимума процентной ставки (cap/floor/collar)	mem-int:SdelkafiksacziiMinMaksiMinimaks_proczentnojstavkiMember
3.8		8 — процентный своп	mem-int:ProczentnyjsvopMember
3.9		9 — процентный форвард	mem-int:ProczentnyjForvardMember
3.10		10 — товарный форвард	mem-int:TovarnyjForvardMember
3.11		11 — сделка фиксации минимума, максимума, минимума и максимума цены на товар	mem-int:SdelkafiksacziiMinMaksiMinimaks_czenynatovarMember
3.12		12 — товарный своп	mem-int:TovarnysvopMember
3.13		13 — товарный опцион	mem-int:TovarnyopczionMember
3.14		14 — товарный свопцион	mem-int:TovarnysvopczionMember
3.15		15 — иной форвард	mem-int:InojforvardMember
3.16		16 — иной опцион	mem-int:InojopczionMember
3.17		17 — иной своп	mem-int:InojsvopMember
3.18		18 — иное	mem-int:Inoe_inf_o_vl_reest_czen_bumMember
4	Код направления сделки		purcb-dic:Kod_naprav_sdelkiEnumerator
4.1		B — покупка	mem-int:B_pokupkamember
4.2		S — продажа	mem-int:S_prodazhamember

1	2	3	4
5	Вид информационного сообщения о сделке		purcb-dic:Vid_Inf_SoobshhEnumerator
5.1		NEW — заключение сделки	mem-int:NEW_zaklyuchenieCdelkiMember
5.2		CHANGE — изменение условий по сделке	mem-int:CHANGE_izmenenieUslovijPoSdelkeMember
5.3		EXECUTION — полное досрочное исполнение требований и обязательств по сделке	mem-int:EXECUTION_PolnDosrochnIspolnenTreblObyazPoSdelkeMember
5.4		FAILURE — неисполнение обязательств по сделке	mem-int:FAILURE_NeispolnenieObyazatelstvPoSdelkeMember
5.5		CANCEL — отмена сделки	mem-int:CANCEL_OtmenaSdelkiMember
6	Платежные условия сделки		purcb-dic:PlatezhUsloviyaSdelkiEnumerator
6.1		DVP — поставка против платежа	mem-int:DVP_PostavkaProtivPlatezhaMember
6.2		FREE — поставка свободно от платежа	mem-int:FREE_PostavkaSvobodnoOtPlatezhaMember
6.3		P — поставочный	mem-int:P_postavochnyjMember
6.4		C — расчетный	mem-int:C_raschetnyjMember
6.5		U — не определен в момент заключения сделки и неизвестен на последний календарный день отчетного месяца	mem-int:U_NeOpredVMomentZakiSdelkiNeizvNaOtchetDatuMember
7	Код стороны, не исполнившей обязательства по внебиржевой сделке		purcb-dic:Kod_storon_Nelspoln_ObyazatPOVnebirzhSdelkeEnumerator
7.1		1 — стороной, не исполнившей обязательства, является отчитывающаяся организация	mem-int:OtchitOrganizacziyaMember
7.2		2 — стороной, не исполнившей обязательства, является контрагент по сделке	mem-int:KontragentPoSdelkeMember
7.3		3 — обе стороны не исполнили обязательства по сделке	mem-int:ObeStoronyMember
7.4		4 — стороной, не исполнившей обязательства, является третья сторона	mem-int:TretyaStoronaMember
8	Тип идентификатора клиента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Tip_identif_klienta_VnebirzhSdelkaEnumerator
8.1		1 — идентификатор государственной корпорации развития “ВЭБ.РФ”	mem-int:IDgosKorporaczii_VneshekonombankMember
8.2		2 — регистрационный номер кредитной организации — резидента	mem-int:RegNomerKO_rezidentaMember
8.3		3 — код СВИФТ кредитной организации — нерезидента	mem-int:SVIFT_KO_nerezidentaMember
8.4		4 — регистрационный номер, полученный кредитной организацией — нерезидентом в стране места нахождения, в случае отсутствия у нее кода СВИФТ	mem-int:RegNomerKO_nerezVStraneMestaNaxozhd_Net_SVIFTMember
8.5		5 — ИНН организации-резидента, не являющейся кредитной организацией	mem-int:INN_org_rez_ne_yavl_kred_org_Rek_kl_vneb_sdINNMember
8.6		6 — код иностранной организации (КИО) для организации — нерезидента, не являющейся кредитной организацией	mem-int:KIO_organizNerezNeYAvIKOMember
8.7		7 — регистрационный номер организации-нерезидента, не являющейся кредитной организацией, полученный в стране места нахождения, в случае отсутствия у нее КИО	mem-int:RegNomerOrgNerez_neYAvIKO_poluchVstraneNaxozhd_netKIOMember
8.8		8 — идентификатор Международного инвестиционного банка (МИБ)	mem-int:IDMezhdunarInvestBankaMember
8.9		9 — уникальный код клиента во внутреннем учете отчитывающейся организации	mem-int:UnikalnyjKodKlientaVoVnutrennemUcheteOtchityvayushhejsyaOrganizacziiMember

1	2	3	4
9	Тип идентификатора контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Tip_identif_kontr_VnebirzhSdelkaEnumerator
9.1		1 — идентификатор государственной корпорации развития “ВЭБ.РФ”	mem-int:IDgosKorporaczii_VneshekonombankMember
9.2		2 — регистрационный номер кредитной организации — резидента	mem-int:RegNomerKO_rezidentaMember
9.3		3 — код СВИФТ кредитной организации — нерезидента	mem-int:SVIFT_KO_nerezidentaMember
9.4		4 — регистрационный номер, полученный кредитной организацией — нерезидентом в стране места нахождения, в случае отсутствия у нее кода СВИФТ	mem-int:RegNomerKO_nerezVStraneMestaNaxozhd_Net_SVIFTMember
9.5		5 — ИНН организации-резидента, не являющейся кредитной организацией	mem-int:INN_org_rez_ne_yavl_kred_org_Rek_kl_vneb_sdINNMember
9.6		6 — код иностранной организации (КИО) для организации-нерезидента, не являющейся кредитной организацией	mem-int:KIO_organizNerezNeYAviKOMember
9.7		7 — регистрационный номер организации-нерезидента, не являющейся кредитной организацией, полученный в стране места нахождения, в случае отсутствия у нее КИО	mem-int:RegNomerOrgNerez_neYAviKO_poluchVstraneNaxozhd_netKIOMember
9.8		8 — идентификатор Международного инвестиционного банка (МИБ)	mem-int:IDMezhdunarInvestBankaMember
9.9		9 — уникальный код клиента во внутреннем учете отчитывающейся организации	mem-int:UnikalnyjKodKlientaVoVnutrennemUcheteOtchityvayushhejsyaOrganizacziiMember
10	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по первой части сделки		purcb-dic:TipCZenBum_Vid_Fin_Instr_1chsdEnumerator
10.1		BIL1	mem-int:BIL1_vekselyaFOIV_RFMember
10.2		BIL2	mem-int:BIL2_vekselya_OIVsubektov_RFimunicipalnyxobrazovaniijMember
10.3		BIL3	mem-int:BIL3_vekselya_KOrezidentovMember
10.4		BIL4	mem-int:BIL4_vekselyaprochixrezidentovMember
10.5		BIL5	mem-int:BIL5_vekselya_ingosudarstvaMember
10.6		BIL6	mem-int:BIL6_vekselya_bankovnerезidentovMember
10.7		BIL7	mem-int:BIL7_vekselya_prochixnerезidentovMember
10.8		BON1	mem-int:BON1_obligaczii_emitirovannyeFOIV_RF_i_obligacziiBRMember
10.9		BON2	mem-int:BON2_obligaczii_emitir_OIVsubektovRF_i_municzobrazovaniijMember
10.10		BON3	mem-int:BON3_obligaczii_KO_rezidentovMember
10.11		BON4	mem-int:BON4_obligaczii_prochix_rezidentovMember
10.12		BON5	mem-int:BON5_obligacziiingosudarstv_iobligaczii_inczentrbankovMember
10.13		BON6	mem-int:BON6_obligacziiibankov_nerezidentovMember
10.14		BON7	mem-int:BON7_obligacziiiprochixnerезidentovMember
10.15		DS1	mem-int:DS1_depozitnyesertifikatyKOrezidentovMember
10.16		DS2	mem-int:DS2_depozitnyesertifikatybankovnerезidentovMember
10.17		SS1	mem-int:SS1_sbersertifikatyKOrezidentovMember
10.18		SS2	mem-int:SS2_sbersertifikatybankovnerезidentovMember
10.19		SHS1	mem-int:SHS1_akcziiKOrezidentov_obyknovennyeMember
10.20		SHS2	mem-int:SHS2_akcziiKOrezidentov_privilegirovannyeMember
10.21		SHS3	mem-int:SHS3_akcziiiprochixrezidentov_obyknovennyeMember

1	2	3	4
10.22		SHS4	mem-int:SHS4_akcziiprochixrezidentov_privilegirovannyeMember
10.23		SHS5	mem-int:SHS5_akcziibankov_nerezidentovMember
10.24		SHS6	mem-int:SHS6_akcziiprochixnerezidentovMember
10.25		SHS7	mem-int:SHS7_pai_doli_investfondov_nerezidentovMember
10.26		SHS8	mem-int:SHS8_pai_doli_investfondovrezidentovMember
10.27		SN1	mem-int:StrukturDolgCzennBumKreditOrg_RezidentMember
10.28		SN2	mem-int:StrukturDolgCzennBum_ProchRezidentMember
10.29		SN3	mem-int:StrukturDolgCzennBumKreditOrg_NerezidentMember
10.30		SN4	mem-int:StrukturDolgCzennBum_ProchNerezidentMember
10.31		DR1	mem-int:DepozitRaspiskiRUSEmitentMember
10.32		DR2	mem-int:DepozitRaspiskilnostranEmitentMember
10.33		CON	mem-int:CON_konosamentMember
10.34		WTS	mem-int:WTS_skladskoesvidetelstvoMember
10.35		OPN	mem-int:OPN_opczionyemitentaMember
10.36		ENC1	mem-int:Dokumentzakladnye_neobezdvizhennyeMember
10.37		ENC2	mem-int:ObezdvizhennyeDokumentZakladnyeMember
10.38		ENC3	mem-int:ElektronnyeZakladnyeMember
10.39		DIGS	mem-int:CzifrovyeSvidetelstvaMember
10.40		KSU	mem-int:KSU_kliringovyjsertifikatuchastiyaMember
10.41		UDR	mem-int:UDR_UtilitarnyeCZifrovyePravaMember
10.42		ISU	mem-int:ISU_ipotechnyesertifikatyuchastiyaMember
10.43		OTHER	mem-int:OTHER_fin_instMember
11	Тип базового актива по первой части сделки		purcb-dic:Tip_bazovogo_aktivaEnumerator
11.1		E1 — акции	mem-int:E1_akcziiMember
11.2		E2 — инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда	mem-int:E2_paiMember
11.3		E3 — депозитарные расписки на акции	mem-int:E3_DepozitRaspiskiNaAkcziiMember
11.4		E4 — индекс долевых инструментов	mem-int:E4_IndeksDolevInstrumentovMember
11.5		E5 — корзина долевых инструментов	mem-int:E5_KorzinaDolevInstrumentovMember
11.6		D1 — облигации	mem-int:D1_obligacziiMember
11.7		D2 — процентные ставки	mem-int:D2_proczentnyeStavkiMember
11.8		D3 — индекс долговых инструментов	mem-int:D3_IndeksDolgovyInstrumentovMember
11.9		D4 — корзина долговых инструментов	mem-int:D4_KorzinaDolgovyInstrumentovMember
11.10		D5 — кредитное событие	mem-int:D5_KreditnoeSobytieMember
11.11		C1 — товары (за исключением драгоценных металлов)	mem-int:C1_Tovary_zalsklDragMetallovMember
11.12		C2 — товарный индекс	mem-int:C2_TovarnyjIndeksMember
11.13		C3 — корзина товарных активов	mem-int:C3_KorzinaTovarnyxAktivovMember
11.14		C4 — драгоценные металлы	mem-int:S4_DragoczennyeMetallyMember
11.15		C5 — индекс на драгоценные металлы	mem-int:S5_IndeksNaDragoczennyeMetallyMember

1	2	3	4
11.16		C6 — корзина драгоценных металлов	mem-int:S6_KorzinaDragocennyxMetallovMember
11.17		V1 — валюты	mem-int:V1_valyutyMember
11.18		V2 — валютный индекс	mem-int:V2_valyutnyjIndeksMember
11.19		V3 — корзина валют	mem-int:V3_korzinaValyutMember
11.20		V4 — валюты и процентные ставки	mem-int:V4_ValyutyIProczentnyeStavkiMember
11.21		A — договор, являющийся производным финансовым инструментом	mem-int:A_DogovorYAvIProizvFinInstrMember
11.22		X — смешанный портфель, корзина неоднородных активов	mem-int:X_SmeshPortfel_KorzinaNeodnorAktivovmember
11.23		M — иное	mem-int:M_inoe_Rek_kontr_po_vneb_sdMember
12	Тип финансового инструмента по первой части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)		purcb-dic:Tip_FL_vo_VnebSdelke_vnutr_vnesh_CZENBUME1chsdEnumerator
12.1		ВНТ — для внутренней ценной бумаги	mem-int:Dlya_vnutrennej_czennoj_bumagiMember
12.2		ВНШ — для внешней ценной бумаги	mem-int:Dlya_vneshnej_czennoj_bumagiMember
13	Тип финансового инструмента по первой части сделки: для квалифицированного/неквалифицированного инвестора		purcb-dic:Tip_FL_vo_VnebSdelke_Kvalif_Nekvalif_Inv_1chsdEnumerator
13.1		КИ — для квалифицированных инвесторов	mem-int:KvalificirovannyjMember
13.2		НИ — для неквалифицированных инвесторов	mem-int:NekvalificirovannyjMember
14	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по второй части сделки		purcb-dic:Tip_CZen_Bum_Vid_Fin_Instr_2chsdEnumerator
14.1		BIL1	mem-int:BIL1_vekselyaFOIV_RFMember
14.2		BIL2	mem-int:BIL2_vekselya_OIVsubektov_RFimunicipalnyxobrazovaniyjMember
14.3		BIL3	mem-int:BIL3_vekselya_KOrezidentovMember
14.4		BIL4	mem-int:BIL4_vekselyaprochixrezidentovMember
14.5		BIL5	mem-int:BIL5_vekselya_ingosudarstvaMember
14.6		BIL6	mem-int:BIL6_vekselya_bankovnerezidentovMember
14.7		BIL7	mem-int:BIL7_vekselya_prochixnerezidentovMember
14.8		BON1	mem-int:BON1_obligaczii_emitirovannyeFOIV_RF_i_obligacziiBRMember
14.9		BON2	mem-int:BON2_obligaczii_emitir_OIVsubektovRF_i_municzobrazovaniyjMember
14.10		BON3	mem-int:BON3_obligaczii_KO_rezidentovMember
14.11		BON4	mem-int:BON4_obligaczii_prochix_rezidentovMember
14.12		BON5	mem-int:BON5_obligacziiingosudarstv_iobligaczii_inczentrbankovMember
14.13		BON6	mem-int:BON6_obligacziiibankov_nerezidentovMember
14.14		BON7	mem-int:BON7_obligacziiiprochixnerezidentovMember
14.15		DS1	mem-int:DS1_depozitnyesertifikatyKOrezidentovMember
14.16		DS2	mem-int:DS2_depozitnyesertifikatybankovnerezidentovMember
14.17		SS1	mem-int:SS1_sbersertifikatyKOrezidentovMember

1	2	3	4
14.18		SS2	mem-int:SS2_sbersertifikatybankovnerezidentovMember
14.19		SHS1	mem-int:SHS1_akcziiKOREzidentov_obyknovnyyeMember
14.20		SHS2	mem-int:SHS2_akcziiKOREzidentov_privilegirovannyeMember
14.21		SHS3	mem-int:SHS3_akcziiiprochixrezidentov_obyknovnyyeMember
14.22		SHS4	mem-int:SHS4_akcziiiprochixrezidentov_privilegirovannyeMember
14.23		SHS5	mem-int:SHS5_akcziiibankov_nerezidentovMember
14.24		SHS6	mem-int:SHS6_akcziiiprochixnerezidentovMember
14.25		SHS7	mem-int:SHS7_pai_doli_investfondov_nerezidentovMember
14.26		SHS8	mem-int:SHS8_pai_doli_investfondovrezidentovMember
14.27		SN1	mem-int:StrukturDolgCzennBumKreditOrg_RezidentMember
14.28		SN2	mem-int:StrukturDolgCzennBum_ProchRezidentMember
14.29		SN3	mem-int:StrukturDolgCzennBumKreditOrg_NerezidentMember
14.30		SN4	mem-int:StrukturDolgCzennBum_ProchNerezidentMember
14.31		DR1	mem-int:DepozitRaspiskiRUSEmitentMember
14.32		DR2	mem-int:DepozitRaspiskilnostranEmitentMember
14.33		CON	mem-int:CON_konosamentMember
14.34		WTS	mem-int:WTS_skladskoesvidetelstvoMember
14.35		OPN	mem-int:OPN_opczionyemitentaMember
14.36		ENC1	mem-int:Dokumentzakladnye_neobezdvizhnyyeMember
14.37		ENC2	mem-int:ObездvizhnyyeDokumentZakladnyeMember
14.38		ENC3	mem-int:ElektronnyyeZakladnyeMember
14.39		DIGS	mem-int:CzifrovyeSvidetelstvaMember
14.40		KSU	mem-int:KSU_kliringovysertifikatuchastiyaMember
14.41		UDR	mem-int:UDR_UtilitarnyeCZifrovyePravaMember
14.42		ISU	mem-int:ISU_ipotechnyesertifikatyuchastiyaMember
14.43		OTHER	mem-int:ISU_ipotechnyesertifikatyuchastiyaMember
15	Тип базового актива по второй части сделки		purcb-dic:Tip_bazovogo_aktiva_2chsdEnumerator
15.1		E1 — акции	mem-int:E1_akcziiMember
15.2		E2 — инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда	mem-int:E2_paiMember
15.3		E3 — депозитарные расписки на акции	mem-int:E3_DepozitRaspiskiNaAkcziiMember
15.4		E4 — индекс долевого инструмента	mem-int:E4_IndeksDolevInstrumentovMember
15.5		E5 — корзина долевого инструмента	mem-int:E5_KorzinaDolevInstrumentovMember
15.6		D1 — облигации	mem-int:D1_obligacziiMember
15.7		D2 — процентные ставки	mem-int:D2_proczentnyeStavkiMember
15.8		D3 — индекс долговых инструментов	mem-int:D3_IndeksDolgovyInstrumentovMember
15.9		D4 — корзина долговых инструментов	mem-int:D4_KorzinaDolgovyInstrumentovMember
15.10		D5 — кредитное событие	mem-int:D5_KreditnoeSobytieMember
15.11		C1 — товары (за исключением драгоценных металлов)	mem-int:C1_Tovary_zalskiDragMetallovMember

1	2	3	4
15.12		C2 — товарный индекс	mem-int:C2_TovarnyjIndeksMember
15.13		C3 — корзина товарных активов	mem-int:C3_KorzinaTovarnyxAktivovMember
15.14		C4 — драгоценные металлы	mem-int:S4_DragoczennyeMetallymember
15.15		C5 — индекс на драгоценные металлы	mem-int:S5_IndeksNaDragoczennyeMetallyMember
15.16		C6 — корзина драгоценных металлов	mem-int:S6_KorzinaDragoczennyxMetallovMember
15.17		V1 — валюты	mem-int:V1_valyutyMember
15.18		V2 — валютный индекс	mem-int:V2_valyutnyjIndeksMember
15.19		V3 — корзина валют	mem-int:V3_korzinaValyutMember
15.20		V4 — валюты и процентные ставки	mem-int:V4_ValyutylProczentnyeStavkiMember
15.21		A — договор, являющийся производным финансовым инструментом	mem-int:A_DogovorYAvlProizvFinInstrMember
15.22		X — смешанный портфель, корзина неоднородных активов	mem-int:X_SmeshPortfel_KorzinaNeodnorAktivovmember
15.23		M — иное	mem-int:M_inoe_Rek_kontr_po_vneb_sdMember
16	Тип финансового инструмента по второй части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)		purcb-dic:Tip_FL_vo_VnebSdelke_vnutr_vnesh_CZEN BUM_2chsdEnumerator
16.1		ВНТ — для внутренней ценной бумаги	mem-int:Dlya_vnutrennej_czennoj_bumagiMember
16.2		ВНШ — для внешней ценной бумаги	mem-int:Dlya_vneshnej_czennoj_bumagiMember
17	Тип финансового инструмента по второй части сделки: для квалифицированного/неквалифицированного инвестора		purcb-dic:Tip_FL_vo_VnebSdelke_Kvalif_Nekvalif_Inv_2chsdEnumerator
17.1		КИ — для квалифицированных инвесторов	mem-int:KvalificzirovannyjMember
17.2		НИ — для неквалифицированных инвесторов	mem-int:NekvalificzirovannyjMember
18	Информация о повторном предоставлении сведений о сделке		purcb-dic:Inform_povtor_predost_sved_oSdelkeEnumerator
18.1		UPDATE — сведения в информационном сообщении о сделке изменены отчитывающейся организацией в системе внутреннего учета	mem-int:UPDATE_SvedeVInformSoobshhOSdelkeNeobxlzmenitMember
18.2		DELETE — ранее представленное информационное сообщение о сделке является некорректным, сделка исключена отчитывающейся организацией из системы внутреннего учета	mem-int:DELETE_RaneePredInfSoobshhOSdelkeYAvlNekEgoNeobxUdalitMember
19	Подтверждение сделки		purcb-dic:Podtverjdenie_operaciiEnumerator
19.1		Да	mem-int:DaMember
19.2		Нет	mem-int:NetMember

Форма 0420420 “Отчет регистратора”**Раздел 1. Информация об обслуживаемых реестрах**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Указание на выполняемые филиалом функции		purcb-dic:Osushhestv_filiaL_funkczii_registrEnumerator
1.1		Прием или передача документов	mem-int:PriemIliPeredachaDokumentovMember
1.2		Ведение реестра, в том числе открытие счетов и (или) проведение операций по лицевым и иным счетам	mem-int:VedRV_provedOperpoLiczevymIlynymSchetamMember
1.3		Ведение реестра, в том числе открытие счетов и (или) проведение операций по лицевым и иным счетам, и хранение документов реестра	mem-int:XranenieDokumentovReestraMember
1.4		Прием или передача документов и хранение документов реестра	mem-int:PriemPeredachaDokiXranenieDokReestraMember

Форма 0420420 “Отчет регистратора”**Раздел 3. Список находящихся на ведении реестров**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Код финансового инструмента (для отчетности регистратора)		purcb-dic:Kod_Fin_Instrumenta_dlya_Otch_RegistratoraEnumerator
1.1		АО — акции обыкновенные	mem-int:AO_akcziiObyknovennyeMember
1.2		АП — акции привилегированные	mem-int:APakcziiPrivilegirovannyeMember
1.3		ОБЛ — облигации, за исключением облигаций с ипотечным покрытием	mem-int:Oblig_ZalskiObligSpotPokrytMember
1.4		ДР — депозитарные расписки	mem-int:Depozitarnye_raspiskiMember
1.5		ОИП — облигации с ипотечным покрытием	mem-int:ObligSpotechPokrMember
1.6		ИНОЕ — иные финансовые инструменты, ведение реестров которых осуществляет регистратор, за исключением инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов и ипотечных сертификатов участия	mem-int:InyeVedenReestr_osushh_registratorZalskIInvPaev_PIF_Member
2	Тип ценной бумаги		purcb-dic:Tip_czennoj_bumagiEnumerator
2.1		1 — обращается на организованных торгах	mem-int:ObrashhNaOrganizTorgaxMember
2.2		2 — не обращается на организованных торгах	mem-int:NeObrashhNaOrganizTorgaxMember

Форма 0420420 “Отчет регистратора”**Раздел 3а. Список паевых инвестиционных фондов и ипотечных сертификатов участия и информация по реестрам**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Код финансового инструмента (для отчетности регистратора) 2		purcb-dic:Kod_Fin_Instrumenta_dlya_Otch_Registratora2Enumerator
1.1		1 — инвестиционный пай	mem-int:Investicijnyj_pajPURCBMember
1.2		2 — ипотечный сертификат участия	mem-int:lpotechnyj_sertifikat_uchastiyaPURCBMember

Форма 0420420 “Отчет регистратора”**Раздел 4. Список эмитентов, не обеспечивших передачу реестра владельцев ценных бумаг и документов, связанных с его ведением**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Код основания передачи реестра на хранение		purcb-dic:Kod_Osnovaniya_Priema_Reestra_Na_xranenieEnumerator
1.1		Л — ликвидация эмитента	mem-int:LikvidacijaemitentaMember
1.2		Р — реорганизация эмитента	mem-int:ReorganizacijaemitentaMember
1.3		Н — необеспечение эмитентом передачи реестра	mem-int:NeobespechEmitPeredachiReestraMember
1.4		И — иное	mem-int:Inoe_Xar_reestr_vl_em_bumMember

Форма 0420421 “Отчет о движении иностранных активов и пассивов профессионального участника рынка ценных бумаг по отношению к нерезидентам при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций”**Раздел А. Движение иностранных активов отчитывающейся организации при наличии между ней и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций****Раздел П. Движение иностранных обязательств отчитывающейся организации при наличии между ней и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Тип нерезидента по отношению к отчитывающейся организации		purcb-dic:Tip_nerez_po_otn_k_resp_Sved_o_prov_stres_testEnumerator
1.1		ND — прямой инвестор	mem-int:Pryamoj_investor_Sved_o_prov_stres_testMember
1.2		NR — предприятие прямого инвестирования	mem-int:Predpriyatje_pryamogo_invest_Sved_o_prov_stres_testMember
1.3		N1 — связанная сторона, в случае когда нерезидент и отчитывающаяся организация находятся под непосредственным контролем одного и того же резидента Российской Федерации	mem-int:Svyazan_storona_kontr_rezid_R_F_Sved_o_prov_stres_testMember
1.4		N2 — связанная сторона, в случае когда нерезидент и отчитывающаяся организация находятся под непосредственным контролем одного и того же нерезидента	mem-int:Svyazan_storona_kontr_nerezid_R_F_Sved_o_prov_stres_testMember

1	2	3	4
2	Сведения о нерезиденте — предприятии специального назначения		purcb-dic:Svedeniya_o_nerezidente_Sved_o_prov_stres_testEnumerator
2.1		SPV — предприятия специального назначения	mem-int:Predpriyatie_specz_naznacheniya_PURCBSved_o_prov_stres_testMember
2.2		000 — иное	mem-int:Inoe_Sved_o_prov_stres_testInoe_PURCBDop_inf_o_baz_aktMember

Форма 0420422 “Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера”

Раздел 2. Информация об объемах заключенных отдельных договоров, размерах обязательств и финансовых результатах форекс-дилера

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Код договора форекс-дилера		purcb-dic:Kod_dogovora_foreksDileraEnumerator
1.1		1 — два договора и более, предметом которых является иностранная валюта или валютная пара, срок исполнения обязательств по которым совпадает, кредитор по обязательству в одном из которых является должником по аналогичному обязательству в другом договоре и условием заключения которых является предоставление форекс-дилером физическому лицу, не являющемуся индивидуальным предпринимателем, возможности принять на себя обязательства, размер которых превышает размер предоставленного этим физическим лицом форекс-дилеру обеспечения	mem-int:Dva_i_bolee_dog_Predi_inVal_srok_isp_sovpadMember
1.2		2 — валютный форвард	mem-int:Valyutnyj_forvardMember
1.3		3 — валютный своп	mem-int:Valyutnyj_svopMember
1.4		4 — валютный опцион	mem-int:Valyutnyj_opczionMember
1.5		5 — свопцион	mem-int:SvopczionMember
1.6		6 — иное	mem-int:Inoe_Rekv_Invest_FondaMember

Форма 0420423 “Сведения об учредителях (участниках) организации”

Раздел 1. Сведения об учредителе (участнике) отчитывающейся организации

Подраздел 1.1. Сведения об учредителе (участнике) отчитывающейся организации — физическом лице

Подраздел 1.2. Сведения об учредителе (участнике) отчитывающейся организации — юридическом лице

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Сведения о предоставлении/непредоставлении информации учредителем (участником)		purcb-dic:Svedeniya_o_predost_nepredost_infUchredit_foreksDileraEnumerator
1.1		Да	mem-int:DaMember
1.2		Нет	mem-int:NetMember

Форма 0420423 “Сведения об учредителях (участниках) организации”**Раздел 1. Сведения об учредителе (участнике) отчитывающей организации****Подраздел 1.1. Сведения об учредителе (участнике) отчитывающейся организации – физическом лице****Раздел 2. Сведения о физических лицах, которые прямо или косвенно осуществляют контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками) отчитывающейся организации**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Код вида документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Kod_Vida_dokum_UdostovLichnostEnumerator
1.1		Документ, выданный иностранным государством и признаваемый в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность лица без гражданства	mem-int:Dok_vyd_ingos_Rek_kl_vneb_vyd_inGos_bez_grazhd_6Member
1.2		Иные документы, признаваемые документами, удостоверяющими личность гражданина Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации, и документами, удостоверяющими личность иностранного гражданина и лица без гражданства в соответствии с законодательством Российской Федерации и международным договором Российской Федерации	mem-int:IniyedokumentyMember
1.3		Иной документ в соответствии со статьей 10 Федерального закона от 25 июля 2002 года № 115-ФЗ “О правовом положении иностранных граждан в Российской Федерации” ¹	mem-int:Inoj_dokument_v_sootvetstvii_so_st_10_115FZ_5Member
1.4		Паспорт гражданина Российской Федерации, дипломатический паспорт, служебный паспорт, удостоверяющие личность гражданина Российской Федерации за пределами Российской Федерации	mem-int:Pas_grazhd_RF_diplPaspSluzhPasportza_predRF_2Member
1.5		Паспорт гражданина Российской Федерации	mem-int:Pasport_grazhdanina_RF_1Member
1.6		Паспорт иностранного гражданина	mem-int:Pasport_inostrannogo_grazhdanina_4Member
1.7		Разрешение на временное проживание	mem-int:Razreshenie_n_vremennoe_prozhivanie_7Member
1.8		Временное удостоверение личности гражданина Российской Федерации, выдаваемое на период оформления паспорта гражданина Российской Федерации	mem-int:Vrem_Udost_lichn_Grazhd_RF_3Member

¹ Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 30, ст. 3032.

Форма 0420423 “Сведения об учредителях (участниках) организации”**Раздел 2. Сведения о физических лицах, которые прямо или косвенно осуществляют контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками) отчитывающейся организации**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Код вида контроля		purcb-dic:KodVidaKontrolyaEnumerator
1.1		K1 — право лица непосредственно распоряжаться более чем 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной организации либо право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган и (или) более чем 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной организации (прямой контроль)	mem-int:K1_PravLiczaRasporbolee_50ProczGol_Naznach_pryamKontrMember
1.2		K2 — право лица косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться более чем 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной организации либо право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган и (или) более чем 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной организации (косвенный контроль)	mem-int:K2_PravLiczaRasporbolee_50ProczGol_Naznach_kosvKontrMember
2	Код признака контроля		purcb-dic:Kod_Priznaka_KontrolyaEnumerator
2.1		ПК1 — наличие права распоряжаться более чем 50 процентами голосов в высшем органе управления отчитывающейся организации	mem-int:PK1_PravRasporyazhBolee50proczGolosovMember
2.2		ПК2 — наличие права назначать (избирать) единоличный исполнительный орган отчитывающейся организации	mem-int:PK2_PravoNaznachEdinolichlSpolnOrganOrganizacziiMember
2.3		ПК3 — наличие права назначать (избирать) более чем 50 процентов коллегиального органа управления отчитывающейся организации	mem-int:PK3_NalichPravaNaznBol50ProczKollegOrganaUpravleOrganizMember

Форма 0420424 “Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг”**Раздел 2. Сведения о достаточности имущества для удовлетворения требований клиентов**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Единица измерения имущества		purcb-dic:Edinicza_izmereniya_imushhestva_Pred_obyazEnumerator
1.1		Д — денежные единицы измерения	mem-int:D_denezhnye_ediniczy_izmereniyaMember
1.2		К — количественные единицы измерения	mem-int:K_kolichestvennye_ediniczy_izmereniyaMember

Форма 0420424 “Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг”

Раздел 1. Сведения об обязательствах профессионального участника перед клиентами (депонентами)

Форма 0420425 “Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг”

Раздел 1. Сведения об исполнении обязательств перед клиентами

Подраздел 1.1. Финансовые инструменты

Подраздел 1.2. Денежные средства

Подраздел 1.3. Иное имущество

Раздел 3. Сведения об обязательствах профессионального участника перед клиентами (депонентами)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Тип клиента (депонента)		purcb-dic:Tip_klienta_deponentaEnumerator
1.1		ФЛ — физическое лицо	mem-int:FIMember
1.2		ЮЛ — юридическое лицо	mem-int:YulMember
1.3		ИП — индивидуальный предприниматель	mem-int:IndividualnyjPredprinimatelMember
1.4		И — организация, которая не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством страны его регистрации	mem-int:OrgKotorayaneYUL_sozdanVsootvSzakonStranyRegistrMember

Форма 0420424 “Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг”

Раздел 1. Сведения об обязательствах профессионального участника перед клиентами (депонентами)

Форма 0420425 “Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг”

Раздел 3. Сведения об обязательствах профессионального участника перед клиентами (депонентами)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Вид договора		purcb-dic:Vid_dogovora_PURCB_shirokij_spisokEnumerator
1.1		Т — договор доверительного управления ценными бумагами	mem-int:Dogovor_doverit_upr_czen_bumaMember

1	2	3	4
1.2		B — договор о брокерском обслуживании	mem-int:Dogovor_na_broker_obslyuzhivanieMember
1.3		MD — депозитарный договор, заключенный с номинальным держателем	mem-int:Dogovor_na_mezhdepoz_obslyuzhivanieMember
1.4		DT — депозитарный договор, заключенный с доверительным управляющим	mem-int:Dogovor_na_depozitarnoe_obslyuzhivanieMember
1.5		DD — депозитарный договор	mem-int:Dogovor_na_depoz_obslyuzh_zaklyuch_s_in_nomin_derzhatMember
1.6		IMD — депозитарный договор, заключенный с иностранным номинальным держателем	mem-int:Dogovor_na_depozit_obslyuzh_zaklyuch_s_doverit_upravliMember
2	Тип имущества		purcb-dic:Tip_imushhestva_Sved_ob_obyazat_pered_klient_prof_uchEnumerator
2.1		M — денежные средства	mem-int:Denezhnye_sredstvaMember
2.2		E1 — акции	mem-int:E1_akciiMember
2.3		D1 — облигации	mem-int:D1_obligacziiMember
2.4		E2 — инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда	mem-int:Investiczionnye_paiMember
2.5		DR — депозитарные расписки	mem-int:DepozitRaspiskiMember
2.6		E3 — закладные	mem-int:ZakladnyeMember
2.7		A — производные финансовые инструменты	mem-int:Proizvodnye_finansovye_instrumentyMember
2.8		F — иностранные финансовые инструменты	mem-int:Inostrannye_finansovye_instrumentyMember
2.9		O — иное	mem-int:Inoe_Rek_kl_razm_im_u_prof_uchMember

Форма 0420425 “Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг”

Раздел 1. Сведения об исполнении обязательств перед клиентами

Подраздел 1.1. Финансовые инструменты

Подраздел 1.2. Денежные средства

Подраздел 1.3. Иное имущество

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Способ исполнения обязательств		purcb-dic:SposoblspObEnumerator
1.1		Возврат денежных средств по поручению клиента	mem-int:VyvodDenezhnyxSredstvMember
1.2		Возврат ценных бумаг по поручению клиента	mem-int:spisanczbPoruchKIMember
1.3		Дарение	mem-int:darenieMember
1.4		Зачет встречных требований	mem-int:zachetVstTrebMember
1.5		Передача списка имущества клиентов в вышестоящий депозитарий	mem-int:PerSpiskImuzchKIVDMember
1.6		Иное	mem-int:Inoe_Member
2	Единица измерения		purcb-dic:Edinicza_izm_Sved_ob_isplayn_obyaz_pered_klientEnumerator
2.1		Д — денежные единицы измерения	mem-int:D_denezhnye_ediniczy_izmereniyaMember
2.2		К — количественные единицы измерения	mem-int:K_kolichestvennye_ediniczy_izmereniyaMember

Форма 0420426 “Информация о заключении (прекращении) с эмитентом, управляющей компанией, управляющим ипотечным покрытием договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг, договора о ведении реестра владельцев инвестиционных паев, договора о ведении реестра владельцев ипотечных сертификатов участия”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Код причины направления информации о ведении реестра владельцев ценных бумаг		purcb-dic:KodPrichinyNaprlnfOVedenReestVladCZBEnumerator
1.1		З — заключение отчитывающейся организацией договора на ведение реестра	mem-int:ZaklyuchDogovoraNaVedenReestraPURCBMember
1.2		Р — прекращение отчитывающейся организацией договора на ведение реестра	mem-int:PrekrashhDogovoraNaVedeniReestraPURCBMember
1.3		Х — прием отчитывающейся организацией реестра на хранение	mem-int:PriemReestraVladelczevCZBnaXranenPURCBMember

Форма 0420428 “Сведения об утверждении уполномоченным органом профессионального участника рынка ценных бумаг, являющегося юридическим лицом, повестки дня, содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (индивидуального аудитора)”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке		nfo-dic:Vidotchetnosti_audit_proverke_Enumerator
1.1		1 — годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность	mem-int:GodovayaBuxgalterskayaFinansovayaOtchetnostMember
1.2		2 — промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность	mem-int:PromezhutochnayaBuxgalterskayaFinansovayaOtchetnostMember
1.3		3 — годовая консолидированная финансовая отчетность	mem-int:GodovayaKonsolidirovannayaFinansovayaOtchetnostMember
1.4		4 — промежуточная консолидированная финансовая отчетность	mem-int:PromezhutKonsolFinOtchetnostMember

Форма 0420317 “Сведения о предоставлении, прекращении, приостановке, возобновлении допуска к клиринговому обслуживанию”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Тип операции		purcb-dic:Tip_operaczii_Sved_ob_izm_dost_k_klir_obs_l_torgamEnumerator
1.1		Предоставление	mem-int:PredostavlenieMember
1.2		Приостановление	mem-int:PriostanovlenieMember
1.3		Прекращение	mem-int:PrekrashhenieMember
1.4		Возобновление	mem-int:VozobnovlenieMember

Форма 0420318 “Сведения о неисполненных обязательствах”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Сторона, не исполнившая обязательство		purcb-dic:StoronaEnumerator
1.1		Контрагент	mem-int:Czentral_kontragentMember
1.2		Участник клиринга	mem-int:Ychastnik_kliringaMember

Форма 0420319 “Сведения об использовании коллективного клирингового обеспечения”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Тип операции		purcb-dic:Tip_operaczii_Sved_o_den_sreds_isp_klir_orgEnumerator
1.1		Д — размещение денежных средств на депозит	mem-int:D_razmeshhenie_denSredstv_na_depozitMember
1.2		З — предоставление займа	mem-int:Z_predostavlenie_zajmaMember
1.3		Кр — предоставление кредита	mem-int:K_predostavlenie_kreditaMember
1.4		Кл — денежные средства на клиринговых счетах	mem-int:K_denSredstva_na_klir_schetaxMember
1.5		И — иное	mem-int:I_inoe_sved_o_den_srMember

Форма 0420324 “Сведения о наступлении риск-событий и проведении нагрузочного тестирования программно-технических средств”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Вид деятельности		purcb-dic:VidDeyatOrgTKIOrEnumerator
1.1		Клиринговая деятельность	mem-int:KliringovayaDeyatMember
1.2		Организация торгов	mem-int:OrganizacziyaTorgovMember
1.3		Репозитарная деятельность	mem-int:RepozitarnayaDeyatMember
2	Код причины СОР		purcb-dic:KodPrichiniSOREnEnumerator
2.1		ИТ	mem-int:IT_sboiPTSMember
2.2		ПР	mem-int:PR_narProcMember
2.3		ЛЮ	mem-int:LU_NekorrrDRabMember
2.4		ВО	mem-int:VO_VneshnSobMember
3	Оценка значимости СОР		purcb-dic:ZnachimostSOREnEnumerator
3.1		Существенные	mem-int:suchestvenniyeMember
3.2		Значимые	mem-int:znachimiyеMember
3.3		Несущественные	mem-int:nesuchestvenniyeMember

Форма 0420443 “Выписка по счету депо депонента на дату”**Форма 0420444 “Отчет об операциях по счету депо за период”**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Тип депонента		purcb-dic:Tip_deponentaEnumerator
1.1		Физическое лицо	mem-int:FizicheskoeLiczoMEMBER
1.2		Юридическое лицо	mem-int:YULMEMBER

Форма 0420312 “Сведения о клиринговом обеспечении”Раздел 2. **Сведения о клиринговом обеспечении, предметом которого являются ценные бумаги****Форма 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”**Раздел 1. **Операции с ценными бумагами**Подраздел 1.1. **Ценные бумаги, учитываемые регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя**Подраздел 1.2. **Ценные бумаги, учитываемые регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах**Подраздел 1.2.1. **Количество и объем проведенных депозитарием операций с учитываемыми ценными бумагами**Подраздел 1.3. **Ценные бумаги, принадлежащие отчитывающейся организации на праве собственности или иных правах**Раздел 3. **Операции с ценными бумагами (кроме векселей), переданными отчитывающейся организацией контрагентам на возвратной основе (репо, заем) в доверительное управление, принятыми отчитывающейся организацией на возвратной основе (репо, заем), а также в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничено распоряжение****Форма 0420443 “Выписка по счету депо депонента на дату”****Форма 0420451 “Информация о фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах”****Форма 0420452 “Информация о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам”****Форма 0420455 “Расчет норматива достаточности капитала”**Раздел 3. **Расчет величины кредитного риска**Подраздел 3.3. **Информация об обеспечении по активам, принимаемым в расчет кредитного риска**Раздел 4. **Расчет величины рыночного риска**Подраздел 4.2. **Показатели для расчета величины рыночного риска в отношении ценных бумаг**Подраздел 4.4. **Показатели для расчета величины рыночного риска по производным финансовым инструментам и аналогичным им договорам, за исключением величины рыночного риска, рассчитываемой как совокупная величина индивидуального клирингового обеспечения**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBumVidFIEumerator
1.1		BIL1	mem-int:BIL1_vekselyaFOIV_RFMember
1.2		BIL2	mem-int:BIL2_vekselya_OIVsubektov_RFimuniczipalnyxobrazovanijMember
1.3		BIL3	mem-int:BIL3_vekselya_KOrezidentovMember
1.4		BIL4	mem-int:BIL4_vekselyaprochixrezidentovMember

1	2	3	4
1.5		BIL5	mem-int:BIL5_vekselya_ingosudarstvaMember
1.6		BIL6	mem-int:BIL6_vekselya_bankovnerezidentovMember
1.7		BIL7	mem-int:BIL7_vekselya_prochixnerezidentovMember
1.8		BON1	mem-int:BON1_obligaczii_emitirovannyeFOIV_RF_i_obligacziiBRMember
1.9		BON2	mem-int:BON2_obligaczii_emitir_OIVsubektovRF_i_municzobrazovaniijMember
1.10		BON3	mem-int:BON3_obligaczii_KO_rezidentovMember
1.11		BON4	mem-int:BON4_obligaczii_prochix_rezidentovMember
1.12		BON5	mem-int:BON5_obligacziiingosudarstv_iobligaczii_incentrbankovMember
1.13		BON6	mem-int:BON6_obligacziiibankov_nerezidentovMember
1.14		BON7	mem-int:BON7_obligacziiiprochixnerezidentovMember
1.15		DS1	mem-int:DS1_depozitnyesertifikatyKOREzidentovMember
1.16		DS2	mem-int:DS2_depozitnyesertifikatybankovnerezidentovMember
1.17		SS1	mem-int:SS1_sbersertifikatyKOREzidentovMember
1.18		SS2	mem-int:SS2_sbersertifikatybankovnerezidentovMember
1.19		SHS1	mem-int:SHS1_akcziiKOREzidentov_obyknovnyyeMember
1.20		SHS2	mem-int:SHS2_akcziiKOREzidentov_privilegirovannyeMember
1.21		SHS3	mem-int:SHS3_akziiiprochixrezidentov_obyknovnyyeMember
1.22		SHS4	mem-int:SHS4_akziiiprochixrezidentov_privilegirovannyeMember
1.23		SHS5	mem-int:SHS5_akziiibankov_nerezidentovMember
1.24		SHS6	mem-int:SHS6_akziiiprochixnerezidentovMember
1.25		SHS7	mem-int:SHS7_pai_doli_investfondov_nerezidentovMember
1.26		SHS8	mem-int:SHS8_pai_doli_investfondovrezidentovMember
1.27		SN1	mem-int:StrukturDolgCzennBumKreditOrg_RezidentMember
1.28		SN2	mem-int:StrukturDolgCzennBum_ProchRezidentMember
1.29		SN3	mem-int:StrukturDolgCzennBumKreditOrg_NerezidentMember
1.30		SN4	mem-int:StrukturDolgCzennBum_ProchNerezidentMember
1.31		DR1	mem-int:DepozitRaspiskiRUSEmitentMember
1.32		DR2	mem-int:DepozitRaspiskilnostranEmitenttMember
1.33		CON	mem-int:CON_konosamentMember
1.34		WTS	mem-int:WTS_skladskoesvidetelstvoMember
1.35		OPN	mem-int:OPN_opczionyemitentaMember
1.36		ENC1	mem-int:Dokumentzakladnye_neobezdvizhnyyeMember
1.37		ENC2	mem-int:ObezdvizhnyyeDokumentZakladnyeMember
1.38		ENC3	mem-int:ElektronnyyeZakladnyeMember
1.39		DIGS	mem-int:CzifrovyeSvidetelstvaMember
1.40		KSU	mem-int:KSU_kliringovyjsertifikatuchastiyaMember
1.41		UDR	mem-int:UDR_UtilitarnyeCzifrovyePravaMember
1.42		ISU	mem-int:ISU_ipotechnyesertifikatyuchastiyaMember
1.43		OTHER	mem-int:OTHER_fin_instMember

Форма 0420444 “Отчет об операциях по счету депо за период”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Тип депонента-контрагента		purcb-dic:Tip_depon_kontr_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetuEnumerator
1.1		Физическое лицо	mem-int:FizichskoelicoMEMBER
1.2		Юридическое лицо	mem-int:YULMEMBER

Форма 0420445 “Справка по лицевому счету зарегистрированного лица на дату”**Форма 0420446 “Справка по лицевому счету зарегистрированного лица за период”**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Тип зарегистрированного лица		purcb-dic:Tip_zaregistr_liczaEnumerator
1.1		Физическое лицо	mem-int:FizichskoelicoMEMBER
1.2		Юридическое лицо	mem-int:YULMEMBER

Форма 0420446 “Справка по лицевому счету зарегистрированного лица за период”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Тип зарегистрированного лица — контрагента		purcb-dic:Tip_zaregistr_licza_kontragentaEnumerator
1.1		Физическое лицо	mem-int:FizichskoelicoMEMBER
1.2		Юридическое лицо	mem-int:YULMEMBER

Форма 0420449 “Сведения о самостоятельно выявленных профессиональным участником рынка ценных бумаг нарушениях”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Тип нарушения		purcb-dic:Tip_narusheniyaEnumerator
1.1		лицензионных требований	mem-int:LiczenzionnyxTrebovanijMember
1.2		в брокерской деятельности	mem-int:V_brokerskoj_deyatelnostiMember
1.3		в деятельности по доверительному управлению ценными бумагами	mem-int:V_DU_deyatelnostiCZBMember
1.4		в деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг	mem-int:D_VR_CZBMember
1.5		в депозитарной деятельности	mem-int:V_depozitarnoj_deyatelnostiMember
1.6		внутреннего учета	mem-int:Vnutrennego_uchetaMember
1.7		депозитарного учета	mem-int:Depozitarnogo_uchetaMember
1.8		сроков сдачи отчетности	mem-int:Srokov_sdachi_otchetnostiMember

1	2	3	4
1.9		в сфере ПОД/ФТ	mem-int:V_sfere_POD_FTMember
1.10		в сфере ПНИИ/МР	mem-int:V_sfere_PNIIMRMember
1.11		в деятельности форекс-дилера	mem-int:DeyatelnostforexdilMember
1.12		прочее	mem-int:Prochee_Vyav_prof_uchastn_narushMember

Форма 0420450 “Информация об организации, с которой отчитывающейся организацией заключен договор аутсорсинга”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Виды функций, переданных на аутсорсинг		purcb-dic:ViddeyatelnostperedannyjvautsorsingEnumerator
1.1		Внутренний аудит	mem-int:VnutrennijauditMember
1.2		Внутренний контроль	mem-int:VnutrennijkontrolMember
1.3		Ведение внутреннего учета	mem-int:VedenievnutrennegouchetaMember
1.4		Ведение бухгалтерского учета	mem-int:VedeniebuxgalterskogouchetaMember
1.5		Управление рисками	mem-int:UpravlenieriskamiMember
1.6		Контроль за соблюдением требований Федерального закона от 27 июля 2010 года № 224-ФЗ “О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации” ¹ и принятых в соответствии с ним нормативных актов	mem-int:KontrolZaSoblyudeniemTreb224FZ_ProtivodejstviyaNIIMRMember
2	Объем функций, переданных в аутсорсинг		purcb-dic:ObemfunkcijperedannyxvautsorsingEnumerator
2.1		Полный	mem-int:PolnyjMember
2.2		Частичный	mem-int:CHastichnyjMember

Форма 0420451 “Информация о фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Сведения о неисполнении запроса / нарушении срока исполнения запроса		purcb-dic:Svedeniya_o_neispolnenii_zaprosa_Sved_o_SpiskEnumerator
1.1		Не исполнен	mem-int:Ne_ispMember
1.2		Нарушен срок	mem-int:Narush_srokMember

Форма 0420453 “Сведения о жалобах клиентов”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Код жалобы		purcb-dic:Kod_zhalobyEnumerator
1.1		Отказ в принятии поручения клиента на совершение сделки (операции)	mem-int:Oshibki_po_vyp_zayavok_rasporyazhenijKlientaMember

¹ Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 31, ст. 4193; 2020, № 14, ст. 2027.

1	2	3	4
1.2		Неисполнение сделки (операции) по поручению клиента	mem-int:Ne_isp_sdelkiMember
1.3		Исполнение сделки (операции) не в соответствии с условиями, изложенными в поручении клиента	mem-int:lsp_sdelki_ne_v_sootvMember
1.4		Совершение сделки (операции) без поручения клиента	mem-int:Sov_sdelki_bez_klientaMember
1.5		Непредставление отчетов клиенту	mem-int:Nepredostav_otch_klientyMember
1.6		Нарушение порядка, срока, формы представления отчета клиенту, а также его содержания	mem-int:Narush_porayd_srokaMember
1.7		Невозможность подачи клиентом поручения	mem-int:Nevozm_podachi_poruchMember
1.8		Невозможность подачи депонентом инструкции для участия в корпоративном действии	mem-int:Nevozm_podachi_deponentMember
1.9		Исполнение инструкции депонента не в соответствии с условиями, изложенными в инструкции	mem-int:lsp_instr_deponentaMember
1.10		Неисполнение инструкции депонента для участия в корпоративном действии	mem-int:Ne_lsp_instr_deponentaMember
1.11		Проблемы, связанные с личным кабинетом клиента	mem-int:Problemi_s_LKMember
1.12		Нарушение срока представления запрашиваемых клиентом документов (информации)	mem-int:Narush_srokaMember
1.13		Несвоевременное рассмотрение обращений (жалоб) клиента	mem-int:Nesvoevrem_rassmMember
1.14		Неудовлетворенность рассмотрением обращения (жалобы) клиента	mem-int:Neud_rassmMember
1.15		Несоблюдение принципа исполнения поручений клиента на наилучших условиях	mem-int:Nesoblud_princ_rassmMember
1.16		Управление ценными бумагами и денежными средствами клиента не в соответствии с его инвестиционным профилем	mem-int:Yprav_czen_bymMember
1.17		Нарушение сроков проведения операции	mem-int:Narush_srok_operMember
1.18		Отказ в совершении сделки (операции) клиента	mem-int:Otkaz_v_oversh_sdelkiMember
1.19		Нарушение брокером (управляющим) порядка признания лица квалифицированным инвестором	mem-int:Narush_brokerMember
1.20		Нарушение управляющим запрета на осуществление управления ценными бумагами и денежными средствами клиента без определения инвестиционного профиля клиента	mem-int:Narush_ypravMember
1.21		Нарушение брокером (управляющим) запрета на приобретение в интересах неквалифицированных инвесторов ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов	mem-int:Narush_zapretaMember
1.22		Принудительное закрытие или перенос позиций клиента	mem-int:Prinud_zakritieMember
1.23		Проблемы с выплатой (перечислением) доходов по ценным бумагам	mem-int:Problemi_s_viplatMember
1.24		Неудовлетворенность клиента качеством предоставляемых услуг	mem-int:Neud_kach_uslugMember
1.25		Необоснованное взимание платы (комиссии) с клиента	mem-int:Neobosn_vzimanie_platiMember
1.26		Несогласие клиента с тарифной политикой, тарифами, изменением тарифов за предоставляемые услуги	mem-int:Nesogl_tarif_politikMember
1.27		Недобросовестные действия в отношении имущества клиента	mem-int:Nedobrosov_deistMember
1.28		Незаконные действия, подозрительные (схемные) операции, нестандартные операции	mem-int:NezakonDejstviyaPodozritSxemOperMember
1.29		Предоставление консультации, которая привела к потере денежных средств	mem-int:PredKonsulKotPrivKPotereDSMember
1.30		Раскрытие информации (размещение неполной и (или) недостоверной информации) на сайте профессионального участника	mem-int:RaskrInfoRazmNepolInI NedostoverInfoNaSajteMember
1.31		Сбои в работе информационно-торговых систем	mem-int:SboiVRabotelInfoTorgovyxSistemMember
1.32		Навязывание финансовых услуг, связанных с деятельностью иных лиц (брокеры)	mem-int:NavyazyvanieFinUslugSvyazSDeyatInyxLiczBrokeryMember
1.33		Прочее	mem-int:Prochee_zhalobyMember

Форма 0420454 “Расчет норматива показателя краткосрочной ликвидности брокера”

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Тип позиции		purcb-dic:TippozicziiEnumerator
1.1		Клиентская	mem-int:KlientskayaMember
1.2		Собственная	mem-int:SobstvennayaMember
2	Вид стоимости		purcb-dic:VidStoimostiEnumerator
2.1		1 — справедливая	mem-int:SpravedlivayaMember
2.2		2 — рыночная	mem-int:RynohnayaMember
3	Причина несоответствия НКЛ		purcb-dic:PrichinaNesootvetstviyaNKLEnumerator
3.1		1 — несоответствие НКЛ минимальному допустимому числовому значению НКЛ в случае, указанном в абзаце втором пункта 1.8 Указания Банка России № 5436-У ¹	mem-int:nesootvNKLminDopChislZnachNKLVsluchUkazVabzacz_1_P_1_10Member
3.2		2 — несоответствие НКЛ минимальному допустимому числовому значению НКЛ в случае, указанном в абзаце третьем пункта 1.8 Указания Банка России № 5436-У ¹	mem-int:nesootvNKLminDopChislZnachNKLVsluchaeUkazVabzacz_2_P_1_10Member
3.3		3 — иное несоответствие НКЛ минимальному допустимому числовому значению НКЛ	mem-int:InoeNesootvNKLminDopChislZnachNKLMember

Форма 0420455 “Расчет норматива достаточности капитала”**Раздел 1. Результаты расчета норматива достаточности капитала**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Причина несоответствия норматива достаточности капитала		purcb-dic:PrichinanesootvetvHDKEnumerator
1.1		1 — в случае повышения ставок клиринговой организации или снижения уровня кредитных рейтингов, установленных Советом директоров Банка России, у контрагента	mem-int:VSluchPovStavokKliringovojOrglliSnizhRejtingovUKontragentaMember
1.2		2 — в случае принятия Советом директоров Банка России решения об изменении перечня рейтинговых агентств или о повышении уровня кредитных рейтингов	mem-int:VSluchPrinSovDirBRReshlzmenPerechRejtingAgenstvOPovyshUrovRejtingMember
1.3		3 — иное несоответствие НКЛ минимальному допустимому числовому значению НКЛ	mem-int:InoeNesootvNDKMinDopustimomuChislZnachNDKMember

¹ Указание Банка России от 13 апреля 2020 года № 5436-У “Об установлении обязательного норматива краткосрочной ликвидности для брокера, которому клиентами предоставлено право использования их денежных средств в его интересах”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 25 мая 2020 года № 58454.

Форма 0420455 “Расчет норматива достаточности капитала”

Раздел 3. Расчет величины кредитного риска

Подраздел 3.1. Информация о величине кредитного риска

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Вид актива / условного обязательства кредитного характера		purcb-dic:Vid_AktivaEnumerator
1.1		Денежные средства на банковских счетах	mem-int:DSrasch_schetMember
1.2		Денежные средства, переданные по договору о брокерском обслуживании	mem-int:DSrasch_brokMember
1.3		Денежные средства, переданные по договору доверительного управления	mem-int:DS_dovMember
1.4		Требования по уплате денежных средств	mem-int:Treb_post_dsMember
1.5		Требования по поставке финансовых инструментов	mem-int:Treb_post_fiMember
1.6		Требования по получению начисленных (накопленных) процентов	mem-int:Treb_procMember
1.7		Требования по получению денежных средств, переданных по первой части договора репо	mem-int:Treb_perv_chast_repoMember
1.8		Требования по получению денежных средств по договору займа	mem-int:Treb_po_zaimyMember
1.9		Требования профессионального участника по возврату денежных средств, переданных по договору займа для совершения маргинальных сделок	mem-int:Treb_marjMember
1.10		Вложения в долговые ценные бумаги	mem-int:Vloz_v_dol_czbymMember
1.11		Иные активы	mem-int:Inie_aktivMember
1.12		Поручительства	mem-int:PoruchMember
1.13		Вексельные поручительства (аваль)	mem-int:Veksel_poruchMember
1.14		Индоссамент векселей	mem-int:IndossamentMember
1.15		Обязательства профессионального участника в случае неисполнения (ненадлежащего исполнения) должником требования, ранее уступленного профессиональным участником новому кредитору, если профессиональный участник принял на себя поручительство за должника перед новым кредитором	mem-int:Obyaz_neispMember
1.16		Ручательство	mem-int:RuchatelstvaMember
1.17		Требования по ценным бумагам, вытекающие из открытых позиций клиентов с особым уровнем риска, к клиентам брокера	mem-int:TrebPoCBVytekayushhiezOtkrytyxPoziczijKlientovSOsobymUrovnemRiskaKKlientBrokeraMember
1.18		Требования по ценным бумагам, вытекающие из открытых позиций клиентов с особым уровнем риска, к контрагентам	mem-int:TrebPoCBVytekayushhiezOtkrytyxPoziczijKlientovSOsobymUrovnemRiskaKontragentamMember
1.19		Требования по денежным средствам, вытекающие из открытых позиций клиентов с особым уровнем риска, к клиентам брокера	mem-int:TrebPoDSVyteklzOtkrytPozKlientovOsoburovRiskaKlientBrokeraMember
1.20		Требования по денежным средствам, вытекающие из открытых позиций клиентов с особым уровнем риска, к контрагентам	mem-int:TrebPoDSVyteklzOtkrytPozKlientOsobUrovRiskaKontragentamMember
1.21		Обязательства профессионального участника, являющегося брокером, выкупить ценные бумаги эмитента, вытекающие из договора возмездного оказания услуг по размещению и (или) организации размещения ценных бумаг	mem-int:Obyaz_brok_vykypMember
1.22		Иные условные обязательства кредитного характера	mem-int:Inie_ysl_obyazMember

Форма 0420455 “Расчет норматива достаточности капитала”**Подраздел 3.2. Информация об активах, полученных профессиональным участником по договорам репо, заключенным на условиях генерального соглашения (единого договора), и обеспечении по таким договорам**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Тип требования/обязательства		purcb-dic:Treb_obyazEnumerator
1.1		Требование	mem-int:TrebMember
1.2		Обязательство	mem-int:ObyazMember
2	Предмет требований/обязательств		purcb-dic:PredmettrebovaniyaobyazatelstvaEnumerator
2.1		Денежные средства	mem-int:DenezhnyeSredstvaMember
2.2		Ценные бумаги	mem-int:CZennyeBumagiMember

Форма 0420455 “Расчет норматива достаточности капитала”**Подраздел 3.3. Информация об обеспечении по активам, принимаемым в расчет кредитного риска**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Вид обеспечения		purcb-dic:Vid_obespecheniya2Enumerator
1.1		Денежные средства в рублях	mem-int:DS_rubMember
1.2		Денежные средства в иностранной валюте	mem-int:DS_valMember
1.3		Ценные бумаги	mem-int:Czen_bymMember

Форма 0420455 “Расчет норматива достаточности капитала”**Раздел 4. Расчет величины рыночного риска****Подраздел 4.1. Метод расчета рыночного риска**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Метод расчета рыночного риска		purcb-dic:Metod_rasch_RREnumerator
1.1		Базовый	mem-int:BazovyjMember
1.2		Продвинутый	mem-int:ProdvinutyjMember

Форма 0420455 “Расчет норматива достаточности капитала”**Раздел 4. Расчет величины рыночного риска****Подраздел 4.2. Показатели для расчета величины рыночного риска в отношении ценных бумаг**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Вид объекта		purcb-dic:Vid_obektaEnumerator
1.1		Долевые ценные бумаги	mem-int:Dolevye_czennye_bumagiMember
1.2		Долговые ценные бумаги, которые классифицированы как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток или оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:DolgCzen_bymMember
1.3		Долговые ценные бумаги, номинированные в иностранной валюте, которые классифицированы как учитываемые по амортизированной стоимости, кроме оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, имеющих в наличии для продажи, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход и удерживаемых до погашения	mem-int:DolgCzen_bym2Member
1.4		Депозитарные расписки	mem-int:Depozit_raspMember
1.5		Производные финансовые инструменты	mem-int:Proizvodnye_finansovye_instrumentyPURCBMember
1.6		Иностранная валюта	mem-int:In_valMember
1.7		Требования, выраженные в иностранной валюте	mem-int:Treb_in_valMember
1.8		Обязательства, выраженные в иностранной валюте	mem-int:Obyaz_in_valMember
1.9		Обязательства по обратной поставке ценных бумаг, полученных по договорам репо или займа ценных бумаг, в случае если полученные ценные бумаги по договору репо или займа ценных бумаг были реализованы по договору купли-продажи ценных бумаг или переданы по договорам репо, займа ценных бумаг или в обеспечение по привлеченным средствам на срок, превышающий срок первоначальной операции, или по таким ценным бумагам имело место неисполнение контрагентом своих обязательств по обратной поставке	mem-int:Obyaz_obr_postavMember

Форма 0420455 “Расчет норматива достаточности капитала”**Раздел 4. Расчет величины рыночного риска****Подраздел 4.3. Показатели для расчета величины рыночного риска в отношении иностранной валюты, требований и обязательств, выраженных в иностранной валюте**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Вид объекта		purcb-dic:Vid_obekta2Enumerator
1.1		Иностранная валюта	mem-int:In_valMember
1.2		Требования, выраженные в иностранной валюте	mem-int:Treb_in_valMember
1.3		Обязательства, выраженные в иностранной валюте	mem-int:Obyaz_in_valMember

Форма 0420455 “Расчет норматива достаточности капитала”**Раздел 4. Расчет величины рыночного риска****Подраздел 4.4. Показатели для расчета величины рыночного риска по производным финансовым инструментам и аналогичным им договорам, за исключением величины рыночного риска, рассчитываемой как совокупная величина индивидуального клирингового обеспечения**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Место совершения сделки		purcb-dic:MestoEnumerator
1.1		Российский организатор торговли	mem-int:Org_torg_rusMember
1.2		Иностраный организатор торговли (иностранная биржа)	mem-int:Org_torg_inostrMember
1.3		Не на организованных торгах	mem-int:Vnebirj_rynMember
2	Вид опциона		purcb-dic:Vid_opcEnumerator
2.1		Пут	mem-int:PutMember
2.2		Колл	mem-int:KollMember
3	Тип опциона		purcb-dic:Tip_opcEnumerator
3.1		Американский	mem-int:USAMember
3.2		Европейский	mem-int:EuropeMember
3.3		Бермудский	mem-int:BermudMember
4	Длинная/короткая позиция		purcb-dic:PoziciyaDSEnumerator
4.1		Длинная	mem-int:DlinnayaMember
4.2		Короткая	mem-int:KorotkayaMember
5	Тип базисного актива		purcb-dic:Tip_baz_aktEnumerator
5.1		E1 — акции	mem-int:E1_akcziiMember
5.2		E2 — инвестиционные паи паевого инвестиционного фонда	mem-int:E2_paiMember
5.3		E3 — депозитарные расписки на акции	mem-int:E3_DepozitRaspiskiNaAkcziiMember
5.4		E4 — индекс долевых инструментов	mem-int:E4_IndeksDolevInstrumentovMember
5.5		E5 — корзина долевых инструментов	mem-int:E5_KorzinaDolevInstrumentovMember
5.6		D1 — облигации	mem-int:D1_obligacziiMember
5.7		D2 — процентные ставки	mem-int:D2_procentnyyeStavkiMember
5.8		D3 — индекс долговых инструментов	mem-int:D3_IndeksDolgovyxInstrumentovMember
5.9		D4 — корзина долговых инструментов	mem-int:D4_KorzinaDolgovyxInstrumentovMember
5.10		D5 — кредитное событие	mem-int:D5_KreditnoeSobytieMember
5.11		C1 — товары (за исключением драгоценных металлов)	mem-int:C1_Tovary_zalsklDragMetallovMember
5.12		C2 — товарный индекс	mem-int:C2_TovarnyjIndeksMember
5.13		C3 — корзина товарных активов	mem-int:C3_KorzinaTovarnyxAktivovMember
5.14		C4 — драгоценные металлы	mem-int:S4_DragoczennyeMetallymember
5.15		C5 — индекс на драгоценные металлы	mem-int:S5_IndeksNaDragoczennyeMetallyMember
5.16		C6 — корзина драгоценных металлов	mem-int:S6_KorzinaDragoczennyxMetallovMember

1	2	3	4
5.17		V1 — валюты	mem-int:V1_valyutyMember
5.18		V2 — валютный индекс	mem-int:V2_valyutnyjIndeksMember
5.19		V3 — корзина валют	mem-int:V3_korzinaValyutMember
5.20		V4 — валюты и процентные ставки	mem-int:V4_ValyutyIProczentnyeStavkiMember
5.21		A — договор, являющийся производным финансовым инструментом	mem-int:A_DogovorYAvIProizvFinInstrMember
5.22		X — смешанный портфель, корзина неоднородных активов	mem-int:X_SmeshPortfel_KorzinaNeodnorAktivovmember
5.23		M — иное	mem-int:M_inoe_Rek_kontr_po_vneb_sdMember
6	Тип ПФИ		purcb-dic:Tip_PFIEnumerator
6.1		P — поставочный	mem-int:P_postavochnyjMember
6.2		C — расчетный	mem-int:C_raschetnyjMember

Форма 0420455 “Расчет норматива достаточности капитала”

Раздел 4. Расчет величины рыночного риска

Подраздел 4.6. Показатели для расчета величины рыночного риска по продвинутому методу

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Тип группы		purcb-dic:Tip_gruppiEnumerator
1.1		Основной	mem-int:OsnovMember
1.2		Валютный	mem-int:ValMember
1.3		Процентный	mem-int:ProcMember

Форма 0420455 “Расчет норматива достаточности капитала”

Раздел 4. Расчет величины рыночного риска

Подраздел 4.2. Показатели для расчета величины рыночного риска в отношении ценных бумаг

Подраздел 4.3. Показатели для расчета величины рыночного риска в отношении иностранной валюты, требований и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Подраздел 4.4. Показатели для расчета величины рыночного риска по производным финансовым инструментам и аналогичным им договорам, за исключением величины рыночного риска, рассчитываемой как совокупная величина индивидуального клирингового обеспечения

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Длинная/короткая позиция		purcb-dic:PoziciyaEnumerator
1.1		Длинная	mem-int:DlinnayaMember
1.2		Короткая	mem-int:KorotkayaMember

Форма 0420455 “Расчет норматива достаточности капитала”

Раздел 4. Расчет величины рыночного риска

Подраздел 4.4. Показатели для расчета величины рыночного риска по производным финансовым инструментам и аналогичным им договорам, за исключением величины рыночного риска, рассчитываемой как совокупная величина индивидуального клирингового обеспечения

Подраздел 4.5. Показатели для расчета величины рыночного риска по производным финансовым инструментам, рассчитываемой как совокупная величина индивидуального клирингового обеспечения

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Вид ПФИ		purcb-dic:Vid_PFI2Enumerator
1.1		Опцион	mem-int:OpczionMember
1.2		Фьючерс	mem-int:FyuchersMember
1.3		Форвард	mem-int:ForvardMember
1.4		Своп	mem-int:SvopMember

Часть V. Сопроводительная информация к отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное фирменное наименование		purcb-dic:Poln_Naim_Prof_uch
2	Сокращенное фирменное наименование (при наличии)		purcb-dic:SokrNaim_Prof_uch
3	ИНН		purcb-dic:INN_Prof_uch
4	ОГРН		purcb-dic:OGRN_Prof_uch
5	Почтовый адрес отчитывающейся организации		purcb-dic:AdresPocht_Prof_uch
6	Код территории по ОКATO		purcb-dic:Kod_Okato3
7	Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) единоличного исполнительного органа (исполняющего обязанности), подписавшего отчетность		purcb-dic:FIOEIO
8	Должность лица, подписавшего отчетность		purcb-dic:Dolzgnostlizapodpotchetnost
9	Основание исполнения обязанностей единоличного исполнительного органа по подписанию отчетности		purcb-dic:Osnispobyaz
10	Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) контролера (исполняющего обязанности)		purcb-dic:FIOEIOkontr
11	Основание исполнения обязанностей контролера		purcb-dic:Osnispobyazkontr
12	Показатели деятельности		purcb-dic:KategoriyaProfUchastnikaEnumerator
13	Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) должностного лица, ответственного за предметную область отчетности (исполнителя)		purcb-dic:LiczOtvZaPrOblast
13.1		ОКУД	dim-int:OKUDAxis
14	Должность лица, ответственного за предметную область отчетности (исполнителя)		purcb-dic:DolzhLiczaOtvZaPrOblast
14.1		ОКУД	dim-int:OKUDAxis
15	Номер телефона лица, ответственного за предметную область отчетности (исполнителя)		purcb-dic:KontInflLiczaOtvZaPrOblast
15.1		ОКУД	dim-int:OKUDAxis
16	Признак нулевого отчета		purcb-dic:Priznak_Nulevogo_OtchetaEnumerator
16.1		ОКУД	dim-int:OKUDAxis

Группа аналитических признаков и аналитический признак для формирования показателей сопроводительной информации к отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	ОКУД		dim-int:OKUDAxis
1.1		0420401	mem-int:OKUD0420401Member
1.2		0420402	mem-int:OKUD0420402Member
1.3		0420404	mem-int:OKUD0420404Member
1.4		0420406	mem-int:OKUD0420406Member
1.5		0420407	mem-int:OKUD0420407Member
1.6		0420408	mem-int:OKUD0420408Member
1.7		0420409	mem-int:OKUD0420409Member
1.8		0420410	mem-int:OKUD0420410Member
1.9		0420410_СПОД	mem-int:OKUD0420410SPODMember
1.10		0420411	mem-int:OKUD0420411Member
1.11		0420411_СПОД	mem-int:OKUD0420411SPODMember
1.12		0420412	mem-int:OKUD0420412Member
1.13		0420413	mem-int:OKUD0420413Member
1.14		0420414	mem-int:OKUD0420414Member
1.15		0420415	mem-int:OKUD0420415Member
1.16		0420416	mem-int:OKUD0420416Member
1.17		0420417	mem-int:OKUD0420417Member
1.18		0420418	mem-int:OKUD0420418Member
1.19		0420419	mem-int:OKUD0420419Member
1.20		0420420	mem-int:OKUD0420420Member
1.21		0420421	mem-int:OKUD0420421Member
1.22		0420422	mem-int:OKUD0420422Member
1.23		0420423	mem-int:OKUD0420423Member
1.24		0420424	mem-int:OKUD0420424Member
1.25		0420425	mem-int:OKUD0420425Member
1.26		0420426	mem-int:OKUD0420426Member
1.27		0420427	mem-int:OKUD0420427Member
1.28		0420428	mem-int:OKUD0420428Member
1.29		0420429	mem-int:OKUD0420429Member
1.30		0420429_СПОД	mem-int:OKUD0420429SPODMember
1.31		0420312	mem-int:OKUD0420312Member
1.32		0420314	mem-int:OKUD0420314Member
1.33		0420315	mem-int:OKUD0420315Member

1	2	3	4
1.34		0420317	mem-int:OKUD0420317Member
1.35		0420318	mem-int:OKUD0420318Member
1.36		0420319	mem-int:OKUD0420319Member
1.37		0420322	mem-int:OKUD0420322Member
1.38		0420323	mem-int:OKUD0420323Member
1.39		0420324	mem-int:OKUD0420324Member
1.40		0420325	mem-int:OKUD0420325Member
1.41		0420327	mem-int:OKUD0420327Member
1.42		0420443	mem-int:OKUD0420443Member
1.43		0420444	mem-int:OKUD0420444Member
1.44		0420445	mem-int:OKUD0420445Member
1.45		0420446	mem-int:OKUD0420446Member
1.46		0420447	mem-int:OKUD0420447Member
1.47		0420449	mem-int:OKUD0420449Member
1.48		0420450	mem-int:OKUD0420450Member
1.49		0420451	mem-int:OKUD0420451Member
1.50		0420452	mem-int:OKUD0420452Member
1.51		0420453	mem-int:OKUD0420453Member
1.52		0420454	mem-int:OKUD0420454Member
1.53		0420455	mem-int:OKUD0420455Member
1.54		0420456	mem-int:OKUD0420456Member
1.55		0420458	mem-int:OKUD0420458Member

Значения показателей для формирования показателей сопроводительной информации к отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Показатели деятельности		purcb-dic:KategoriyaProfUchastnikaEnumerator
1.1		Крупный	mem-int:KrypMember
1.2		Малый	mem-int:MalMember
1.3		Средний	mem-int:SredMember
2	Признак нулевого отчета		purcb-dic:Priznak_Nulevogo_OtchetaEnumerator
2.1		Значения показателей отсутствуют в отчете	mem-int:ZnachPokOtsMember

Порядок составления сопроводительной информации к отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций

1. По показателям “Полное фирменное наименование” и “Сокращенное фирменное наименование (при наличии)” указывается соответственно полное и (при наличии) сокращенное фирменное наименование профессиональных участников, организаторов торговли и клиринговых организаций (далее при совместном упоминании — отчитывающиеся организации) в соответствии с учредительными документами.

По показателю “ИНН” указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН) отчитывающейся организации.

По показателю “ОГРН” указывается основной государственный регистрационный номер отчитывающейся организации.

По показателю “Почтовый адрес отчитывающейся организации” указывается адрес отчитывающейся организации, на который направляется почтовая корреспонденция (с почтовым индексом).

По показателю “Код территории по ОКАТО” указывается в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (ОКАТО) код субъекта Российской Федерации, на территории которого находится отчитывающаяся организация.

По показателю “Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) единоличного исполнительного органа (исполняющего обязанности), подписавшего отчетность” указываются фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) лица, осуществляющего функции (исполняющего обязанности) единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации и подписавшего отчетность.

По показателю “Должность лица, подписавшего отчетность” указывается должность лица, осуществляющего функции (исполняющего обязанности) единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации и подписавшего отчетность.

По показателю “Основание исполнения обязанностей единоличного исполнительного органа по подписанию отчетности” указываются реквизиты документа, являющегося основанием исполнения обязанностей лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации, по подписанию отчетности.

По показателю “Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) контролера (исполняющего обязанности)” указываются фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) лица, осуществляющего функции контролера отчитывающейся организации.

По показателю “Основание исполнения обязанностей контролера” указываются реквизиты документа, являющегося основанием исполнения обязанностей лица, осуществляющего функции контролера отчитывающейся организации.

По показателю “Показатели деятельности” отчитывающейся организацией, являющейся профессиональным участником, имеющим лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, указываются значения “Малый” / “Средний” / “Крупный”.

“Крупный” указывают отчитывающиеся организации, определившие хотя бы по одному из показателей, установленных в графе 2 приложения к Положению Банка России от 27 июля 2015 года № 481-П “О лицензионных требованиях и условиях осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, ограничениях на совмещение отдельных видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также о порядке и сроках представления в Банк России отчетов о прекращении обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в случае аннулирования лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг”, зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 25 августа 2015 года № 38673, 29 июля 2016 года № 43030, 20 октября 2017 года № 48630, 22 января 2019 года № 53485, 26 января 2021 года № 62231 (далее соответственно — показатели деятельности, Положение Банка России № 481-П), в качестве годового диапазона значений показателей деятельности для каждого из осуществляемых профессиональным участником лицензируемых видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг (далее — годовой диапазон) квартальный диапазон, указанный в графе 5 приложения к Положению Банка России № 481-П.

“Средний” указывают отчитывающиеся организации, определившие хотя бы по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графе 4 приложения к Положению Банка России № 481-П, и не определившие ни по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графе 5 приложения к Положению Банка России № 481-П.

“Малый” указывают отчитывающиеся организации, не определившие ни по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России № 481-П.

2. По показателям “Должность лица, ответственного за предметную область отчетности (исполнителя)”, “Номер телефона лица, ответственного за предметную область отчетности (исполнителя)” и “Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) должностного лица, ответственного за предметную область отчетности (исполнителя)” указываются соответственно должность, номер телефона и фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) должностного лица, ответственного за предметную область отчетности отчитывающейся организации.

Информация по показателям, указанным в абзаце первом настоящего пункта, отражается в том числе в отношении форм отчетности, по которым показатель “Признак нулевого отчета” имеет значение “Значения показателей отсутствуют в отчете”.

3. По показателю “Признак нулевого отчета” в отношении форм отчетности, требования по составлению всех или части показателей которых распространяются на отчитывающуюся организацию и по всем показателям которых у отчитывающейся организации отсутствуют значения, указывается “Значения показателей отсутствуют в отчете”.

Показатель “Признак нулевого отчета” в отношении форм отчетности, по которым у отчитывающейся организации заполнены все или часть значений показателей или требования по составлению всех показателей которых не распространяются на отчитывающуюся организацию, не заполняется.

4. Показатели “Фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии) должностного лица, ответственного за предметную область отчетности (исполнителя)”, “Должность лица, ответственного за предметную область отчетности (исполнителя)”, “Номер телефона лица, ответственного за предметную область отчетности (исполнителя)” и “Признак нулевого отчета” раскрываются в разрезе кодов по ОКУД¹ только тех форм отчетности, которые представляются в составе одного файла отчетности.

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Приложение 2

к Указанию Банка России от 13 января 2021 года № 5709-У
“Об объеме, формах, сроках и порядке составления и представления
в Банк России отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций,
а также другой информации”

**Порядок, сроки и объем представления отчетности
профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли
и клиринговых организаций, общие положения порядка ее составления**

1. Отчетность профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации должна представляться в Банк России профессиональным участником, осуществляющим деятельность по инвестиционному консультированию, имеющим лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организатором торговли, клиринговой организацией.

2. Отчетность профессионального участника (за исключением профессионального участника, осуществляющего деятельность по инвестиционному консультированию и являющегося индивидуальным предпринимателем), организатора торговли, клиринговой организации должна представляться в Банк России в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации (лица, временно исполняющего его обязанности), в соответствии с порядком взаимодействия Банка России с некредитными финансовыми организациями, определенным на основании частей 1 и 8 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).

Отчетность профессионального участника, осуществляющего деятельность по инвестиционному консультированию и являющегося индивидуальным предпринимателем, должна представляться в Банк России в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью индивидуального предпринимателя.

Отчетность профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации, для которой установлен одинаковый срок представления в Банк России, должна формироваться перед отправкой в один файл (за исключением отчетности по форме 0420417 “Отчет о внебиржевых сделках”) в соответствии с техническими требованиями, размещенными на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”.

Отчетность по форме 0420417 “Отчет о внебиржевых сделках” должна представляться в Банк России в форме отдельного электронного документа.

В каждый файл отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации должна включаться сопроводительная информация, составленная в соответствии с частью V приложения 1 к настоящему Указанию.

Визуализация отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации, в том числе для целей ее представления третьим лицам, а также для целей ее раскрытия по формам, установленным приложением 1 к настоящему Указанию, должна осуществляться по выбору профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации одним из следующих способов:

при помощи программного обеспечения, реализующего визуализацию отчетных данных, размещенного на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”;

при помощи иного программного обеспечения, позволяющего осуществить визуализацию отчетных данных аналогично визуализации, осуществляемой при помощи программного обеспечения, размещенного на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”.

3. Отчетность профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации должна составляться и представляться в Банк России в виде показателей отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и бухгалтерской (финансовой) отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации в разрезе групп аналитических признаков (графа 3 частей I и II приложения 1 к настоящему Указанию), объединяющих аналитические признаки, содержащие детализированную информацию по показателю.

При составлении отчетности профессиональный участник, организатор торговли, клиринговая организация должны использовать перечень групп аналитических признаков и аналитических признаков для формирования показателей отчетности профессионального участника рынка ценных бумаг, организатора торговли, клиринговой организации, приведенный в части III приложения 1 к настоящему Указанию, и перечень значений показателей для формирования показателей отчетности профессионального участника рынка ценных бумаг, организатора торговли, клиринговой организации, приведенный в части IV приложения 1 к настоящему Указанию.

Каждый показатель, каждый перечень значений показателя, каждая группа аналитических признаков и каждый аналитический признак должны иметь отдельный код, позволяющий однозначно выделить один показатель, одно значение показателя, одну группу аналитических признаков, один аналитический признак из других показателей, значений показателей, групп аналитических признаков, аналитических признаков.

4. Отчетность профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации должна представляться в Банк России в следующие сроки и в следующем объеме.

4.1. Показатели отчетности по форме 0420401 “Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)” (далее — отчетность по форме 0420401) должны представляться в Банк России профессиональными участниками, организаторами торговли и клиринговыми организациями ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года не позднее 45 календарных дней по окончании отчетного года.

4.1.1. Профессиональные участники, не имеющие лицензии управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее — управляющая компания), являющиеся юридическими лицами, не позднее трех рабочих дней со дня государственной регистрации в соответствии со статьей 18 Федерального закона от 8 августа 2001 года № 129-ФЗ “О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 33, ст. 3431; 2017, № 45, ст. 6586) (далее — Федеральный закон от 8 августа 2001 года № 129-ФЗ) изменений сведений, отражаемых по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420401 (полное и сокращенное (при наличии) фирменное наименование и адрес, указанный в едином государственном реестре юридических лиц (далее — ЕГРЮЛ), должны представлять в Банк России показатели раздела 1 отчетности по форме 0420401 с приложением подтверждающих указанные изменения документов.

4.1.2. Профессиональные участники, осуществляющие деятельность по инвестиционному консультированию и являющиеся индивидуальными предпринимателями, не позднее трех рабочих дней со дня государственной регистрации в соответствии со статьей 22² Федерального закона от 8 августа 2001 года № 129-ФЗ (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 33, ст. 3431; 2015, № 29, ст. 4363) изменений сведений, отражаемых по показателям раздела 2 отчетности по форме 0420401 (фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии), реквизиты документа, удостоверяющего личность (серия, номер, дата выдачи, орган, выдавший документ), адрес, указанный в едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей (далее — ЕГРИП), должны представлять в Банк России показатели раздела 2 отчетности по форме 0420401 с приложением подтверждающих указанные изменения документов.

4.1.3. Профессиональные участники, не имеющие лицензии управляющей компании, не позднее трех рабочих дней со дня изменения сведений, отражаемых по показателям раздела 1 или раздела 2 отчетности по форме 0420401 (адреса официальных сайтов в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”, номера телефонов и адреса электронной почты), должны представлять в Банк России показатели раздела 1 или раздела 2 отчетности по форме 0420401.

4.1.4. Профессиональные участники, являющиеся юридическими лицами, организаторы торговли и клиринговые организации не позднее пяти рабочих дней со дня изменения сведений, отражаемых по показателям раздела 3 отчетности по форме 0420401, за исключением изменения сведений о руководителе филиала в связи с временным возложением его обязанностей на иных лиц, должны представлять в Банк России показатели раздела 1 и раздела 3 отчетности по форме 0420401.

4.1.5. Профессиональные участники, не имеющие лицензии управляющей компании, являющиеся юридическими лицами, не позднее 30 календарных дней со дня изменения сведений о лицах (фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии), реквизиты документа, удостоверяющего личность (серия, номер, дата выдачи, орган, выдавший документ), информация о которых отражается по показателям разделов 4—7, 10, 13—18 отчетности по форме 0420401, должны представлять в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов, за исключением случаев изменения сведений, указанных в подпункте 4.1.20 настоящего пункта.

Профессиональные участники, имеющие лицензию управляющей компании, не позднее 30 календарных дней со дня изменения сведений о лицах (фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии), реквизиты

документа, удостоверяющего личность (серия, номер, дата выдачи, орган, выдавший документ), информация о которых отражается в разделах 16—18 отчетности по форме 0420401, должны представлять в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов.

4.1.6. Профессиональные участники, осуществляющие деятельность по инвестиционному консультированию и являющиеся индивидуальными предпринимателями, не позднее 30 календарных дней со дня изменения сведений о лицах (фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии), реквизиты документа, удостоверяющего личность (серия, номер, дата выдачи, орган, выдавший документ), информация о которых отражается в разделе 16 отчетности по форме 0420401, должны представлять в Банк России показатели раздела 2 и раздела 16 отчетности по форме 0420401 с приложением подтверждающих указанные изменения документов, за исключением случаев изменения сведений, указанных в подпункте 4.1.20 настоящего пункта.

4.1.7. Профессиональные участники, не имеющие лицензии управляющей компании, являющиеся юридическими лицами, должны представлять в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов, за исключением случаев изменения сведений, указанных в подпункте 4.1.20 настоящего пункта, не позднее трех рабочих дней:

со дня принятия решения об избрании лиц, информация о которых отражается по показателям разделов 5—7 отчетности по форме 0420401;

со дня принятия решения о прекращении осуществления полномочий лицами, информация о которых отражается по показателям разделов 5—7 отчетности по форме 0420401;

со дня получения информации о наступлении обстоятельства, указанных в абзацах втором—четвертом пункта 1 статьи 10¹ Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ “О рынке ценных бумаг” (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 17, ст. 1918; 2019, № 52, ст. 7772) (далее — Федеральный закон от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ), в отношении лиц, информация о которых отражается по показателям раздела 6 и раздела 7 отчетности по форме 0420401 (в случае их выбытия из состава совета директоров (наблюдательного совета) в соответствии с абзацем пятым пункта 1 статьи 10¹ Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ);

со дня принятия решения о назначении (избрании) иных лиц на должности лиц, информация о которых отражается по показателям разделов 4, 10, 13—18 отчетности по форме 0420401;

со дня принятия решения об освобождении от занимаемой должности лица, информация о котором отражается по показателям раздела 15 отчетности по форме 0420401.

В случае если подтверждающие документы ранее представлялись в Банк России и сведения, содержащиеся в них, не изменились, повторное их представление не требуется. При этом указываются дата и номер письма профессионального участника, которым они были направлены в Банк России.

4.1.8. Профессиональные участники, имеющие лицензию управляющей компании, не позднее трех рабочих дней со дня принятия решения о назначении иных лиц на должности лиц, информация о которых отражается по показателям разделов 16—18 отчетности по форме 0420401, должны представлять в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов, за исключением случаев изменения сведений, указанных в подпункте 4.1.20 настоящего пункта.

В случае если подтверждающие документы ранее представлялись в Банк России и сведения, содержащиеся в них, не изменились, повторное их представление не требуется. При этом указываются дата и номер письма профессионального участника, которым они были направлены в Банк России.

4.1.9. Профессиональные участники, осуществляющие деятельность по инвестиционному консультированию и являющиеся индивидуальными предпринимателями, не позднее трех рабочих дней со дня принятия решения о назначении иных лиц на должности лиц, информация о которых отражается по показателям раздела 16 отчетности по форме 0420401, должны представлять в Банк России показатели раздела 2 и раздела 16 отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов, за исключением случаев изменения сведений, указанных в подпункте 4.1.20 настоящего пункта.

В случае если подтверждающие документы ранее представлялись в Банк России и сведения, содержащиеся в них, не изменились, повторное их представление не требуется. При этом указываются дата и номер письма профессионального участника, которым они были направлены в Банк России.

4.1.10. Организаторы торговли и клиринговые организации не позднее пяти рабочих дней со дня изменения сведений, отражаемых по показателям раздела 1 и раздела 3 отчетности по форме 0420401 (полное фирменное наименование, сокращенное фирменное наименование (при наличии), адрес юридического

лица, указанный в ЕГРЮЛ, адреса официальных сайтов в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”, номера контактных телефонов, факсов (при наличии) и адреса электронной почты), должны представлять в Банк России показатели раздела 1 и раздела 3 отчетности по форме 0420401.

4.1.11. Организаторы торговли и клиринговые организации не позднее пяти рабочих дней со дня изменения сведений о лицах (фамилия, имя, отчество (последнее — при наличии), реквизиты документа, удостоверяющего личность (серия, номер, дата выдачи, орган, выдавший документ), информация о которых отражается по показателям разделов 4—14 и 16—18 отчетности по форме 0420401, должны представлять в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов.

4.1.12. Организаторы торговли и клиринговые организации не позднее трех рабочих дней со дня принятия решения о временном исполнении лицом функций лица, информация о котором отражается по показателям раздела 4 отчетности по форме 0420401, должны представлять в Банк России показатели раздела 1 и раздела 4 отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов.

4.1.13. Организаторы торговли и клиринговые организации не позднее трех календарных дней со дня принятия решения об избрании (освобождении) лиц, информация о которых отражается по показателям разделов 5—7 отчетности по форме 0420401, должны представлять в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов.

4.1.14. Организаторы торговли и клиринговые организации не позднее пяти календарных дней со дня принятия решения о назначении лиц, информация о которых отражается по показателям разделов 8—10 отчетности по форме 0420401, должны представлять в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов.

4.1.15. Организаторы торговли и клиринговые организации не позднее трех рабочих дней со дня принятия решения о назначении лиц, информация о которых отражается по показателям разделов 4, 11—14 и 16—18 отчетности по форме 0420401, должны представлять в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов.

4.1.16. Профессиональные участники, не имеющие лицензии управляющей компании, являющиеся юридическими лицами, не позднее одного рабочего дня со дня принятия решения об освобождении от занимаемой должности лиц, информация о которых отражается по показателям разделов 4, 10, 13 и 16—18 отчетности по форме 0420401, должны представлять в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов, за исключением случаев изменения сведений, указанных в подпункте 4.1.20 настоящего пункта.

4.1.17. Профессиональные участники, имеющие лицензию управляющей компании, не позднее одного рабочего дня со дня принятия решения об освобождении от занимаемой должности лиц, информация о которых отражается по показателям разделов 16—18 отчетности по форме 0420401, должны представлять в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов, за исключением случаев изменения сведений, указанных в подпункте 4.1.20 настоящего пункта.

4.1.18. Профессиональные участники, осуществляющие деятельность по инвестиционному консультированию и являющиеся индивидуальными предпринимателями, не позднее одного рабочего дня со дня принятия решения об освобождении от занимаемой должности лица, информация о котором отражается по показателям раздела 16 отчетности по форме 0420401, должны представлять в Банк России показатели раздела 2 и раздела 16 отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов, за исключением случаев изменения сведений, указанных в подпункте 4.1.20 настоящего пункта.

4.1.19. Организаторы торговли и клиринговые организации не позднее одного рабочего дня, следующего за днем принятия организаторами торговли и клиринговыми организациями решения об освобождении от должности лиц, информация о которых отражается по показателям разделов 4, 8—14 и 16—18 отчетности по форме 0420401, должны представлять в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов.

4.1.20. Профессиональные участники, не имеющие лицензии управляющей компании, являющиеся юридическими лицами, должны представлять в Банк России ежеквартально не позднее 10 рабочих дней

по окончании отчетного квартала следующие показатели отчетности по форме 0420401 с приложением подтверждающих документов:

показатели раздела 1 и разделов 4, 10, 13—18 отчетности по форме 0420401, в которых произошли изменения, в отношении каждого лица, временно исполнявшего в отчетном квартале обязанности лиц, информация о которых отражается по показателям указанных разделов (вне зависимости от количества раз фактического исполнения указанных обязанностей), — в случае временного исполнения обязанностей в течение отчетного квартала лицами, информация о которых отражается по показателям разделов 4, 10, 13—18 отчетности по форме 0420401;

показатели раздела 1, раздела 11 и раздела 12 отчетности по форме 0420401, в которых произошли изменения, в отношении каждого лица, информация о котором отражается по показателям указанных разделов, назначенного (избранного) на должность и (или) освобожденного от должности в отчетном квартале (вне зависимости от количества раз указанных назначений (избраний) на должность и (или) освобождений от должности), — в случае принятия решения в течение отчетного квартала о назначении (избрании) на должность и (или) освобождении от должности лиц, информация о которых отражается по показателям раздела 11 и раздела 12 отчетности по форме 0420401.

Профессиональные участники, осуществляющие деятельность по инвестиционному консультированию и являющиеся индивидуальными предпринимателями, в случае временного исполнения обязанностей в течение отчетного квартала лицами, информация о которых отражается по показателям раздела 16 отчетности по форме 0420401, должны представить в Банк России не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного квартала показатели раздела 2 и раздела 16 отчетности по форме 0420401 в отношении каждого лица, временно исполнявшего указанные обязанности в отчетном квартале (вне зависимости от количества раз фактического исполнения указанных обязанностей), с приложением подтверждающих документов.

Профессиональные участники, имеющие лицензию управляющей компании, в случае временного исполнения обязанностей в течение отчетного квартала лицами, информация о которых раскрывается по показателям разделов 16—18 отчетности по форме 0420401, должны представить в Банк России не позднее 10 рабочих дней по окончании отчетного квартала показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, в отношении каждого лица, временно исполнявшего указанные обязанности в отчетном квартале (вне зависимости от количества раз фактического исполнения указанных обязанностей), с приложением подтверждающих документов.

В случае если подтверждающие документы ранее представлялись в Банк России и сведения, содержащиеся в них, не изменились, повторное их представление не требуется. При этом указываются дата и номер письма профессионального участника, которым они были направлены в Банк России.

4.2. Показатели отчетности по форме 0420402 “Сведения об аффилированных лицах организации (индивидуального предпринимателя) и структуре собственности организации” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, организаторами торговли, клиринговыми организациями ежеквартально:

по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября включительно не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного квартала;

по состоянию на 31 декабря включительно не позднее 45 календарных дней со дня окончания отчетного квартала.

4.3. Показатели отчетности по форме 0420404 “Сведения о работниках отчитываемой организации” (далее — отчетность по форме 0420404) должны представляться в Банк России профессиональными участниками, организаторами торговли, клиринговыми организациями ежеквартально (независимо от того, осуществлялась ли ими соответствующая деятельность в отчетном квартале):

по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября включительно не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного квартала;

по состоянию на 31 декабря включительно не позднее 45 календарных дней со дня окончания отчетного квартала.

4.4. Показатели отчетности по форме 0420406 “Сведения об аудиторской проверке” (далее — отчетность по форме 0420406) должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами и не имеющими лицензии управляющей компании, организаторами торговли, клиринговыми организациями, на которых распространяются требования статьи 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ “Об аудиторской деятельности” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009,

№ 1, ст. 15; 2021, № 1, ст. 15), в срок не позднее пяти рабочих дней после дня наступления одного из следующих событий:

заключения договора страхования с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки;

заключения дополнительного соглашения к договору страхования с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки;

получения аудиторского заключения.

В случае изменений сведений, содержащихся в отчетности по форме 0420406, которые не требуют заключения дополнительного соглашения к договору страхования с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки, показатели отчетности по форме 0420406 должны представляться в течение 15 календарных дней со дня, когда профессиональному участнику, организатору торговли, клиринговой организации стало известно об указанных изменениях.

4.5. Показатели отчетности по форме 0420407 “Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности” (далее — отчетность по форме 0420407) должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, в срок не позднее пяти рабочих дней после дня наступления одного из следующих событий:

заключения договора страхования профессиональной деятельности со страховщиком;

заключение дополнительного соглашения к договору страхования профессиональной деятельности, влияющего на показатели отчетности по форме 0420407. При этом по показателям отчетности по форме 0420407 отражается информация о договоре страхования профессиональной деятельности с учетом изменений, предусмотренных дополнительным соглашением к нему.

В случае если договор страхования профессиональной деятельности заключен путем вручения страховщиком профессиональному участнику на основании его письменного или устного заявления страхового полиса, подписанного страховщиком, по показателям отчетности по форме 0420407 отражается информация в соответствии со страховым полисом.

4.6. Показатели отчетности по форме 0420408 “Информация об участии в судебных процессах, отчетчиком в которых выступила отчитывающаяся организация” (далее — отчетность по форме 0420408) должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами и не имеющими лицензии управляющей компании, клиринговыми организациями ежеквартально в случае их участия в качестве ответчиков в судебных процессах в течение отчетного квартала:

по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября включительно не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного квартала;

по состоянию на 31 декабря включительно не позднее 45 календарных дней со дня окончания отчетного квартала.

4.7. Показатели отчетности по форме 0420409 “Сведения о банковских счетах” (далее — отчетность по форме 0420409) должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем (независимо от того, осуществлялась ли ими соответствующая деятельность в отчетном месяце), за исключением случая, предусмотренного абзацем вторым настоящего подпункта.

В случае если профессиональный участник, имеющий лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами или деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, за исключением профессионального участника, совмещающего свою деятельность с деятельностью клиринговой организации и (или) репозитария, не определил ни по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России от 27 июля 2015 года № 481-П “О лицензионных требованиях и условиях осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, ограничениях на совмещение отдельных видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также о порядке и сроках представления в Банк России отчетов о прекращении обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в случае аннулирования

лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг”, зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 25 августа 2015 года № 38673, 29 июля 2016 года № 43030, 20 октября 2017 года № 48630, 22 января 2019 года № 53485, 26 января 2021 года № 62231 (далее — Положение Банка России № 481-П), показатели отчетности по форме 0420409 должны представляться указанным профессиональным участником в Банк России ежеквартально по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

4.8. Показатели отчетности по форме 0420410 “Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета” (далее — отчетность по форме 0420410) должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного месяца, за исключением случаев, предусмотренных абзацами вторым и третьим настоящего подпункта.

В случае если профессиональный участник имеет лицензию на осуществление брокерской деятельности только по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар, показатели отчетности по форме 0420410 должны представляться указанным профессиональным участником в Банк России ежеквартально по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного квартала.

В случае если профессиональный участник, имеющий лицензии на осуществление дилерской, брокерской (за исключением брокерской деятельности только по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар), депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами или деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, за исключением профессионального участника, совмещающего свою деятельность с деятельностью клиринговой организации и (или) репозитария, не определил ни по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России № 481-П, показатели отчетности по форме 0420410 должны представляться указанным профессиональным участником в Банк России ежеквартально по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного квартала.

4.9. Показатели отчетности по форме 0420411 “Отчет о доходах и расходах” (далее — отчетность по форме 0420411) должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно нарастающим итогом с начала года, к которому относится отчетный месяц, не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного месяца, за исключением случаев, предусмотренных абзацами вторым и третьим настоящего подпункта.

В случае если профессиональный участник имеет лицензию на осуществление брокерской деятельности только по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар, показатели отчетности по форме 0420411 должны представляться указанным профессиональным участником в Банк России ежеквартально по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно нарастающим итогом с начала года, к которому относится отчетный квартал, не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного квартала.

В случае если профессиональный участник, имеющий лицензии на осуществление дилерской, брокерской (за исключением брокерской деятельности только по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар), депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами или деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, за исключением профессионального участника, совмещающего свою деятельность с деятельностью клиринговой организации и (или) репозитария, не определил ни по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России № 481-П, показатели отчетности по форме 0420411 должны представляться в Банк России указанным профессиональным участником ежеквартально по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного квартала.

4.10. Показатели отчетности по форме 0420412 “Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами” (далее — отчетность по форме 0420412) должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской (за исключением брокерской деятельности только по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар), депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного месяца, за исключением случая, указанного в абзаце втором настоящего подпункта.

В случае если профессиональный участник, имеющий лицензии на осуществление дилерской, брокерской (за исключением брокерской деятельности только по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар), депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, за исключением профессионального участника, совмещающего свою деятельность с деятельностью клиринговой организации и (или) репозитария, не определил ни по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России № 481-П, показатели отчетности по форме 0420412 должны представляться в Банк России указанным профессиональным участником ежеквартально по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного квартала.

4.11. Показатели отчетности по форме 0420413 “Расчет собственных средств” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами и не имеющими лицензии управляющей компании, профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера:

ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного месяца;

по состоянию на дату, указанную в требовании (запросе) Банка России, не позднее пяти рабочих дней со дня получения указанного требования (запроса);

по состоянию на дату, когда размер собственных средств не соответствовал минимальному размеру собственных средств, не позднее пяти рабочих дней со дня указанного несоответствия.

4.12. Показатели отчетности по форме 0420414 “Сведения о выданных и полученных займах” (далее — отчетность по форме 0420414) должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской (за исключением брокерской деятельности только по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар), депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, за исключением случая, предусмотренного абзацем вторым настоящего подпункта.

В случае если профессиональный участник, имеющий лицензии на осуществление дилерской, брокерской (за исключением брокерской деятельности только по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар), депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами или деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, за исключением профессионального участника, совмещающего свою деятельность с деятельностью клиринговой организации и (или) репозитария, не определил ни по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России № 481-П, показатели отчетности по форме 0420414 должны представляться в Банк России указанным профессиональным участником ежеквартально по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

4.13. Показатели отчетности по форме 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно (на конец операционного дня) не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

4.14. Показатели отчетности по форме 0420416 “Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, согласно ежеквартально определяемому Банком России перечню, формируемому на основании мониторинга сведений о трансграничных операциях профессиональных участников, размещаемому на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”, ежеквартально:

по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября включительно не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного квартала;

по состоянию на 31 декабря включительно не позднее 45 календарных дней со дня окончания отчетного квартала.

4.15. Показатели отчетности по форме 0420417 “Отчет о внебиржевых сделках” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности форекс-дилера, ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

4.16. Показатели отчетности по форме 0420418 “Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг и деятельности по инвестиционному консультированию” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию, имеющими лицензии на осуществление брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно (независимо от того, осуществлялась ли ими соответствующая деятельность в отчетном месяце) не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

4.17. Показатели отчетности по форме 0420419 “Информация о лицах, которым профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено проведение идентификации” (далее — отчетность по форме 0420419) должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, в течение пяти рабочих дней после заключения или расторжения договора, на основании которого:

кредитной организации было поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации клиента — физического лица, а также идентификации представителя клиента, выгодоприобретателя и бенефициарного владельца;

оператору финансовой платформы было поручено проведение идентификации клиента — физического лица, представителя клиента, выгодоприобретателя и бенефициарного владельца, упрощенной идентификации клиента — физического лица в целях совершения с таким клиентом сделок с бездокументарными ценными бумагами, облигациями и бездвиженными сберегательными сертификатами с использованием 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) и (или) учета прав на эти ценные бумаги.

Показатели отчетности по форме 0420419 должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, в течение пяти рабочих дней после заключения или расторжения договора, на основании которого профессиональному участнику, осуществляющему функции трансфер-агента, было поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации соответственно клиента и клиента — физического лица, которым открываются лицевые счета в реестре владельцев ценных бумаг или которым в случае, установленном пунктом 1⁴⁻⁶ 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) открыты лицевые счета в реестре владельцев ценных бумаг, а также идентификации представителя клиента, выгодоприобретателя и бенефициарного владельца.

Первичные показатели отчетности по форме 0420419, включающие информацию обо всех договорах, заключенных (в том числе впоследствии расторгнутых) по состоянию на дату вступления в силу настоящего Указания, на основании которых оператору финансовой платформы было поручено проведение

идентификации или упрощенной идентификации, должны представляться в Банк России профессиональными участниками, за исключением профессиональных участников, осуществляющих деятельность исключительно по инвестиционному консультированию, в течение 30 календарных дней после дня вступления в силу настоящего Указания.

Первичные показатели отчетности по форме 0420419, включающие информацию обо всех договорах, заключенных (в том числе впоследствии расторгнутых) по состоянию на дату вступления в силу настоящего Указания, на основании которых профессиональному участнику, осуществляющему функции трансфер-агента, было поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, в течение 30 календарных дней после дня вступления в силу настоящего Указания.

4.18. Показатели отчетности по форме 0420420 “Отчет регистратора” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, ежеквартально:

по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября включительно не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного квартала;

по состоянию на 31 декабря включительно не позднее 45 календарных дней со дня окончания отчетного квартала.

4.19. Показатели отчетности по форме 0420421 “Отчет о движении иностранных активов и пассивов профессионального участника рынка ценных бумаг по отношению к нерезидентам при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, согласно ежегодно определяемому Банком России перечню, формируемому на основании мониторинга сведений о трансграничных операциях профессиональных участников, размещаемому на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”, ежеквартально не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного квартала (независимо от того, осуществлялась ли ими соответствующая деятельность в отчетном квартале).

4.20. Показатели отчетности по форме 0420422 “Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности форекс-дилера, ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно (независимо от того, осуществлялась ли ими деятельность форекс-дилера в отчетном месяце) не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

4.21. Показатели отчетности по форме 0420423 “Сведения об учредителях (участниках) организации” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности форекс-дилера, не позднее 10-го рабочего дня, следующего за днем, когда форекс-дилер узнал или должен был узнать об изменении состава учредителей (участников), имеющих право прямо распоряжаться не менее чем 10 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал форекс-дилера.

4.22. Показатели отчетности по форме 0420424 “Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании лицензий на осуществление брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами, предусматривающее в соответствии со статьей 39² Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 17, ст. 1918; 2015, № 27, ст. 4001) срок для прекращения обязательств, связанных с осуществлением соответствующей профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, по состоянию на дату получения уведомления об аннулировании лицензии в течение двух рабочих дней со дня получения профессиональным участником указанного уведомления.

4.23. Показатели отчетности по форме 0420425 “Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг” (далее — отчетность по форме 0420425) должны представляться в Банк России профессиональными участниками, в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, предусматривающее

в соответствии со статьей 39² Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ срок для прекращения обязательств, связанных с осуществлением соответствующей профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в том числе по возврату имущества клиентам:

еженедельно по состоянию на последний календарный день отчетной недели включительно, начиная с недели, следующей за неделей, когда профессиональным участником было получено уведомление об аннулировании лицензии, в течение одного рабочего дня со дня окончания отчетной недели;

по окончании срока для прекращения обязательств, установленного в решении Банка России об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности, предусмотренного в соответствии со статьей 39² Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ, по состоянию на последний календарный день указанного срока в течение одного рабочего дня со дня окончания указанного срока.

Показатели отчетности по форме 0420425 не представляются профессиональным участником в Банк России, если из показателей указанной отчетности, представленных за предыдущую отчетную неделю, следует, что все обязательства, связанные с осуществлением соответствующей профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, прекращены.

4.24. Показатели отчетности по форме 0420426 “Информация о заключении (прекращении) с эмитентом, управляющей компанией, управляющим ипотечным покрытием договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг, договора о ведении реестра владельцев инвестиционных паев, договора о ведении реестра владельцев ипотечных сертификатов участия” (далее — отчетность по форме 0420426) должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, в срок не позднее трех рабочих дней после даты подписания акта приема-передачи реестра (внутреннего документа) профессионального участника о прекращении ведения реестра.

В случае если профессиональный участник, имеющий лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, принял на хранение реестр владельцев ценных бумаг эмитента, с которым еще не расторгнут договор на ведение реестра владельцев ценных бумаг, показатели отчетности по форме 0420426 дополнительно должны представляться в Банк России в срок не позднее трех рабочих дней со дня расторжения с указанным эмитентом договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг.

4.25. Показатели отчетности по форме 0420427 “Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление брокерской деятельности (за исключением брокерской деятельности только по заключению договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, базисным активом которых является товар) и деятельности по управлению ценными бумагами, ежеквартально по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

4.26. Показатели отчетности по форме 0420428 “Сведения об утверждении уполномоченным органом профессионального участника рынка ценных бумаг, являющегося юридическим лицом, повестки дня, содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора)” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами и не имеющими лицензии управляющей компании, в срок не позднее пяти рабочих дней со дня утверждения уполномоченным органом профессионального участника повестки дня общего собрания акционеров (участников), совета директоров (наблюдательного совета), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (индивидуального аудитора), с даты принятия решения единственным участником (акционером) общества об утверждении аудиторской организации (индивидуального аудитора).

4.27. Показатели отчетности по форме 0420429 “Отдельные расшифровки показателей отчета о доходах и расходах профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций” (далее — отчетность по форме 0420429) должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями ежеквартально по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного квартала.

4.28. Показатели отчетности по форме 0420312 “Сведения о клиринговом обеспечении” должны представляться в Банк России клиринговыми организациями ежемесячно по состоянию на последний

календарный день отчетного месяца включительно не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

4.29. Показатели отчетности по форме 0420314 “Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам” должны представляться в Банк России клиринговыми организациями ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

4.30. Показатели отчетности по форме 0420315 “Сведения об исполненных обязательствах, допущенных к клирингу, за отчетный период” должны представляться в Банк России клиринговыми организациями ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

4.31. Показатели отчетности по форме 0420317 “Сведения о предоставлении, прекращении, приостановке, возобновлении допуска к клиринговому обслуживанию” должны представляться в Банк России клиринговыми организациями ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

4.32. Показатели отчетности по форме 0420318 “Сведения о неисполненных обязательствах” должны представляться в Банк России клиринговыми организациями ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно в отношении неисполненных обязательств контрагентов и участников клиринга не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

4.33. Показатели отчетности по форме 0420319 “Сведения об использовании коллективного клирингового обеспечения” должны представляться в Банк России клиринговыми организациями ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

4.34. Показатели отчетности по форме 0420322 “Сведения о сегрегированных клиентах” должны представляться в Банк России клиринговыми организациями ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

4.35. Показатели отчетности по форме 0420323 “Сведения о деятельности оператора товарных поставок” должны представляться в Банк России клиринговыми организациями, правила клиринга которых предусматривают оказание услуг оператором товарных поставок, ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

4.36. Показатели отчетности по форме 0420324 “Сведения о наступлении риск-событий и проведении нагрузочного тестирования программно-технических средств” должны представляться в Банк России клиринговыми организациями, организаторами торговли, в том числе осуществляющими деятельность репозитария, ежеквартально:

по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября включительно не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного квартала;

по состоянию на 31 декабря включительно не позднее 45 календарных дней со дня окончания отчетного квартала.

4.37. Показатели отчетности по форме 0420325 “Сведения о переводе долга и уступке требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга” должны представляться в Банк России клиринговыми организациями ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем.

4.38. Показатели отчетности по форме 0420327 “Расчет норматива достаточности собственных средств организатора торговли” должны представляться в Банк России организаторами торговли ежеквартально:

по состоянию на 1 апреля, 1 июля, 1 октября не позднее 30 календарных дней после 31 марта, 30 июня, 30 сентября соответственно;

по состоянию на 1 января года, следующего за отчетным годом, не позднее 45 календарных дней после 31 декабря.

4.39. Показатели отчетности по форме 0420443 “Выписка по счету депо депонента на дату” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление депозитарной деятельности, по состоянию на дату, указанную в запросе, требовании (предписании) Банка России о представлении документов в Банк России (на конец операционного дня), в срок, установленный в указанном запросе, требовании (предписании).

4.40. Показатели отчетности по форме 0420444 “Отчет об операциях по счету депо за период” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление депозитарной деятельности, за период, указанный в запросе, требовании (предписании) Банка России

о представлении документов в Банк России, в срок, установленный в указанном запросе, требовании (предписании).

4.41. Показатели отчетности по форме 0420445 “Справка по лицевому счету зарегистрированного лица на дату” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, по состоянию на дату, указанную в запросе, требовании (предписании) Банка России о представлении документов в Банк России (на конец операционного дня), в срок, установленный в указанном запросе, требовании (предписании).

4.42. Показатели отчетности по форме 0420446 “Справка по лицевому счету зарегистрированного лица за период” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, за период, указанный в запросе, требовании (предписании) Банка России о представлении документов в Банк России, в срок, установленный в указанном запросе, требовании (предписании).

4.43. Показатели отчетности по форме 0420447 “Справка об учитываемых ценных бумагах в разрезе мест хранения” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление депозитарной деятельности, по состоянию на дату, указанную в запросе, требовании (предписании) Банка России о представлении документов в Банк России (на конец операционного дня), в срок, установленный в указанном запросе, требовании (предписании).

4.44. Показатели отчетности по форме 0420449 “Сведения о самостоятельно выявленных профессиональным участником рынка ценных бумаг нарушениях” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, ежеквартально по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного квартала.

4.45. Показатели отчетности по форме 0420450 “Информация об организации, с которой отчитывающейся организацией заключен договор аутсорсинга” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, не позднее 10-го рабочего дня, следующего за днем:

заключения договора на проведение внутреннего аудита, осуществление внутреннего контроля, ведение внутреннего учета и (или) управление рисками, ведение бухгалтерского учета;

расторжения договора на проведение внутреннего аудита, осуществление внутреннего контроля, ведение внутреннего учета и (или) управление рисками, ведение бухгалтерского учета;

изменения осуществляемых функций и (или) реквизитов лица, осуществляющего проведение внутреннего аудита, внутренний контроль, ведение внутреннего учета и (или) управление рисками, ведение бухгалтерского учета.

4.46. Показатели отчетности по форме 0420451 “Информация о фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности и деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, ежеквартально по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

4.47. Показатели отчетности по форме 0420452 “Информация о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности и деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, ежеквартально по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

4.48. Показатели отчетности по форме 0420453 “Сведения о жалобах клиентов” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию, имеющими лицензии на осуществление брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, ежеквартально по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного квартала.

4.49. Показатели отчетности по форме 0420454 “Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера” (далее — отчетность по форме 0420454) должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление брокерской деятельности, которым предоставлено право использовать денежные средства клиента в своих интересах:

ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного месяца (за исключением случая, предусмотренного абзацем шестым настоящего подпункта);

однократно по состоянию на дату начала периода, когда норматив краткосрочной ликвидности перестал соответствовать минимальному допустимому числовому значению норматива краткосрочной ликвидности, не позднее пяти рабочих дней с даты начала указанного периода несоответствия;

однократно по состоянию на дату начала периода, когда норматив краткосрочной ликвидности стал соответствовать минимальному допустимому числовому значению норматива краткосрочной ликвидности по прошествии периода несоответствия норматива краткосрочной ликвидности минимальному допустимому числовому значению норматива краткосрочной ликвидности, не позднее пяти рабочих дней с даты начала указанного периода соответствия;

по требованию Банка России по состоянию на указанную в нем дату не позднее пяти рабочих дней со дня получения письменного требования Банка России.

В случае когда профессиональный участник, имеющий лицензию на осуществление брокерской деятельности, которому предоставлено право использовать денежные средства клиента в своих интересах, не определил ни по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России № 481-П, показатели отчетности по форме 0420454 должны представляться в Банк России указанным профессиональным участником ежеквартально по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного квартала.

4.50. Показатели отчетности по форме 0420455 “Расчет норматива достаточности капитала” (далее — отчетность по форме 0420455) должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской деятельности, деятельности форекс-дилеров, профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами и не имеющими лицензии управляющей компании:

ежемесячно по состоянию на последний календарный день каждого месяца включительно не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного месяца (за исключением случая, предусмотренного абзацем шестым настоящего подпункта);

однократно по состоянию на дату начала периода, когда норматив достаточности капитала перестал соответствовать минимальному допустимому числовому значению норматива достаточности капитала, не позднее пяти рабочих дней с даты начала указанного периода несоответствия;

однократно по состоянию на дату начала периода, когда норматив достаточности капитала стал соответствовать минимальному допустимому числовому значению норматива достаточности капитала по прошествии периода несоответствия норматива достаточности капитала минимальному допустимому числовому значению норматива достаточности капитала, не позднее пяти рабочих дней с даты начала указанного периода соответствия;

по требованию Банка России по состоянию на указанную в нем дату не позднее пяти рабочих дней со дня получения письменного требования Банка России.

В случае когда профессиональный участник, имеющий лицензии на осуществление дилерской, брокерской деятельности (профессиональный участник, имеющий лицензию на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами и не имеющий лицензии управляющей компании), не определил ни по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России № 481-П, показатели отчетности по форме 0420455 должны представляться в Банк России указанным профессиональным участником ежеквартально по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного квартала.

4.51. Показатели отчетности по форме 0420456 “Отчет о соблюдении кодекса профессиональной этики брокера” должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление брокерской деятельности и являющимися субъектами отношений по формированию и инвестированию накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих и (или) участниками отношений по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений, ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года включительно не позднее 45 календарных дней, следующих за отчетным годом.

4.52. Показатели отчетности по форме 0420458 “Сведения о непокрытых позициях брокера” (далее — отчетность по форме 0420458) должны представляться в Банк России профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление брокерской деятельности, которым предоставлено право использовать денежные средства клиента в своих интересах:

ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно (показатель “Количество клиентов с отрицательным НПП2” — по состоянию на каждый торговый день отчетного месяца) не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем (за исключением случая, предусмотренного абзацем четвертым настоящего подпункта);

по требованию Банка России по состоянию на указанную в нем дату не позднее пяти рабочих дней со дня получения письменного требования Банка России.

В случае когда профессиональный участник, имеющий лицензию на осуществление брокерской деятельности, которому предоставлено право использовать денежные средства клиента в своих интересах, не определил ни по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России № 481-П, показатели отчетности по форме 0420458 должны представляться в Банк России указанным профессиональным участником ежеквартально по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно (показатель “Количество клиентов с отрицательным НПП2” — по состоянию на каждый торговый день отчетного квартала) не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

5. Вместе с показателями отчетности по форме 0420404 по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября профессиональные участники, имеющие лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторы торговли, клиринговые организации должны представлять в Банк России показатели промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации, составленной в соответствии с главой 3 Положения Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П “Отраслевой стандарт бухгалтерского учета “Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 2 марта 2016 года № 41299, 15 декабря 2016 года № 44749, 28 сентября 2017 года № 48350, 8 июля 2020 года № 55164 (далее — Положение Банка России № 532-П), за первый квартал, первое полугодие и девять месяцев соответственно.

Вместе с показателями отчетности по форме 0420410 по состоянию на 31 декабря профессиональные участники, имеющие лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторы торговли, клиринговые организации должны представлять в Банк России показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации за год по установленным главой 2.1 Положения Банка России № 532-П:

формам 0420002 “Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации”, 0420003 “Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации”;

приложениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах 0420004 “Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации” и 0420005 “Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации”.

Вместе с показателями отчетности по форме 0420409 по состоянию на 31 марта профессиональные участники, имеющие лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторы торговли, клиринговые организации должны представлять в Банк России:

показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации, составленной в соответствии с главой 2.1 Положения Банка России № 532-П;

аудиторское заключение;

показатели раздела 1 и раздела 2 отчетности по форме 0420410, содержащие информацию о корректирующих событиях после окончания отчетного года;

показатели отчетности по форме 0420411, содержащие информацию о корректирующих событиях после окончания отчетного года;

показатели отчетности по форме 0420429, содержащие информацию о корректирующих событиях после окончания отчетного года.

6. В случае выявления за любой отчетный месяц, квартал, год (далее при совместном упоминании — отчетный период) в течение последних трех лет профессиональным участником, организатором торговли, клиринговой организацией факта представления в Банк России отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации, содержащей неверные и (или) неактуальные значения показателей, исправленная отчетность должна быть направлена в Банк России в течение 10 рабочих дней, следующих за днем выявления указанного факта.

Каждая исправленная отчетность профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации за один или несколько отчетных периодов должна формироваться перед отправкой в один файл вместе с отчетностью профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации, для которой установлен одинаковый срок представления в Банк России, и должна направляться в Банк России отдельным электронным документом, в который включается файл, содержащий перечень неверных и (или) неактуальных значений показателей и описание причин их отражения в отчетности.

Исправления показателей отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации за отчетный период, которые основаны на данных бухгалтерской (финансовой) отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации, осуществляются в случае, если аналогичные исправления были произведены в бухгалтерской (финансовой) отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации за тот же отчетный период.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации, исправленная в соответствии с Положением Банка России от 28 декабря 2015 года № 523-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок исправления ошибок в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитными финансовыми организациями», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 27 января 2016 года № 40826, 21 декабря 2016 года № 44853, 10 декабря 2020 года № 61377, должна быть направлена в Банк России в течение 10 рабочих дней, следующих за днем исправления указанной отчетности.

7. В случае если отчетность подписывается лицом, исполняющим обязанности единоличного исполнительного органа, в отчетности профессионального участника, являющегося юридическим лицом, организатора торговли и клиринговой организации по показателю «Основание исполнения обязанностей единоличного исполнительного органа по подписанию отчетности» (часть V приложения 1 к настоящему Указанию) должны отражаться реквизиты документа, являющегося основанием исполнения таким лицом обязанностей единоличного исполнительного органа.

8. При проведении реорганизации в форме слияния, присоединения или разделения обязанность по представлению в Банк России отчетности реорганизованного профессионального участника, являющегося юридическим лицом, организатора торговли, клиринговой организации за отчетный период, в течение которого они осуществляли свою деятельность, после завершения реорганизации и до наступления сроков представления отчетности возлагается на правопреемника профессионального участника, являющегося юридическим лицом, организатора торговли, клиринговой организации (далее — правопреемник).

Правопреемник должен составлять и представлять отчетность реорганизованного профессионального участника, являющегося юридическим лицом, организатора торговли, клиринговой организации за указанный отчетный период в виде отдельного электронного документа, к которому прикладывается файл, содержащий пояснения о том, что отчетность составлена за профессионального участника, являющегося юридическим лицом, организатора торговли, клиринговую организацию, прекративших осуществление своей деятельности в результате реорганизации, а также информацию о реорганизованном лице (полное наименование профессионального участника, являющегося юридическим лицом, организатора торговли, клиринговой организации, номер и дата выдачи лицензии на осуществление деятельности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации), о форме, в которой произошла реорганизация, и о дате внесения в ЕГРЮЛ записи о прекращении деятельности реорганизованного профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации.

Отчетность реорганизованного профессионального участника, являющегося юридическим лицом, организатора торговли, клиринговой организации подписывается лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа правопреемника (лицом, исполняющим его обязанности).

9. В случае если последний день срока представления отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации приходится на выходной или нерабочий праздничный день, признаваемый таковым в соответствии со статьей 111 и статьей 112 Трудового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 1, ст. 3; 2006, № 27, ст. 2878; 2012, № 18, ст. 2127), окончание срока представления отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации переносится на ближайший следующий за ним рабочий день.

10. Показатели отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации, представляемые ежемесячно, ежеквартально, ежегодно, должны отражаться в отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно.

11. Обработка персональных данных, включая получение, использование, хранение и передачу персональных данных, должна осуществляться в соответствии с требованиями Федерального закона от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ “О персональных данных” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3451; 2021, № 1, ст. 58).

12. Значения показателей отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации должны отражаться следующим образом:

сумма в валюте Российской Федерации (за исключением суммы по показателям бухгалтерской (финансовой) отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации) и в иностранной валюте — в единицах валюты с точностью до двух знаков после запятой (в случае если номинальная стоимость ценной бумаги имеет большее количество знаков после запятой, номинальная стоимость в единицах валюты номинала указывается с точностью до двадцати знаков после запятой);

суммы по показателям бухгалтерской (финансовой) отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации — в тысячах рублей с пятью знаками после запятой;

относительные величины — в процентах (долях) с точностью до двух знаков после запятой;

количество — в штуках, единицах (в случае если количество ценных бумаг является дробным, оно указывается с точностью до двадцати знаков после запятой, за исключением случаев, предусмотренных приложением 1 к настоящему Указанию);

численность — в количестве человек.

Округление осуществляется по математическим правилам.

В случае если показатель принимает отрицательное значение, он указывается со знаком “-” (минус).

Даты указываются в формате “гггг.мм.дд.”, где “гггг” — год, “мм” — месяц, “дд” — день.

13. Понятия “резидент” и “нерезидент” используются для составления отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации в значениях, установленных статьей 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).

14. Для резидентов в отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее — ИНН): десятизначный — для юридических лиц, двенадцатизначный — для физических лиц (в том числе индивидуальных предпринимателей).

ИНН юридических лиц должен соответствовать данным ЕГРЮЛ. ИНН индивидуальных предпринимателей должен соответствовать данным ЕГРИП.

При отсутствии ИНН у физического лица — резидента, не являющегося индивидуальным предпринимателем, необходимо указывать 12 нулей.

При отсутствии ИНН у юридического лица — резидента, а также у лица, не являющегося физическим лицом, юридическим лицом и индивидуальным предпринимателем, необходимо указывать 10 нулей.

Для нерезидентов в отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации указывается идентификационный номер налогоплательщика — иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number) (далее — код TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN).

При отсутствии у нерезидента кода TIN и регистрационного номера в стране регистрации необходимо указывать три нуля для юридических лиц или пять нулей для физических лиц.

15. Для резидентов в отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации указывается тринадцатизначный основной государственный регистрационный номер юридического лица (далее — ОГРН) или пятнадцатизначный основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (далее — ОГРНИП). Для физических лиц — резидентов, не являющихся индивидуальными предпринимателями, в графах, содержащих значение ОГРН или ОГРНИП, указывается 15 нулей.

ОГРН должен соответствовать данным ЕГРЮЛ.

ОГРНИП должен соответствовать данным ЕГРИП.

Для нерезидентов значения ОГРН или ОГРНИП не указываются.

16. Понятия “контроль” и “значительное влияние” применяются в отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации в соответствии с:

Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 10 “Консолидированная финансовая отчетность”, введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 года № 217н “О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 года № 40940, 1 августа 2016 года № 43044 (далее — приказ Минфина России № 217н), с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 июня 2016 года № 98н “О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 15 июля 2016 года № 42869 (далее — приказ Минфина России № 98н);

Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 28 “Инвестиции в ассоциированные организации и совместные предприятия”, введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 217н, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 98н, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 20 июля 2017 года № 117н “О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 4 августа 2017 года № 47669, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 марта 2018 года № 56н “О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 16 апреля 2018 года № 50779, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 4 июня 2018 года № 125н “О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 21 июня 2018 года № 51396.

17. Полное наименование иностранного юридического лица, имя иностранного физического лица (в том числе индивидуального предпринимателя), включающее его фамилию, имя, отчество (последнее — при наличии), по решению профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации указываются на английском языке.

18. При составлении отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны регистрации, в соответствии с законодательством которой создано юридическое лицо, или цифровой код страны регистрации, гражданином (подданным) которой является физическое лицо.

В случае если юридическое лицо является международной организацией, указывается код “998”, а не код страны, где расположена данная организация.

В случае если в качестве нерезидента выступает иностранная компания, зарегистрированная в качестве международной компании в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ “О международных компаниях и международных фондах” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, № 32, ст. 5083; 2018, № 53, ст. 8411), указывается код “996”. Во всех остальных случаях, когда данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код “999”.

При составлении отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации цифровой код валюты (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя “—” (тире) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

19. Для составления отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации посредством формирования показателей профессиональный участник, организатор торговли, клиринговая организация должны использовать группировки показателей отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации, счетов бухгалтерского учета и символов отчета о финансовых результатах (таблица группировки показателей отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций, счетов бухгалтерского учета и символов отчета о финансовых результатах).

Таблица группировки показателей отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций, счетов бухгалтерского учета и символов отчета о финансовых результатах

Номер строки	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке	Строка и форма отчета
1	2	3	4	5
1	Сумма остатка на торговом счете участника клиринга на дату	purcb-dic:Kliring_Ost_BB	30420 + 30421	Строка 7 формы 0420314 "Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам"
2	Сумма остатка на торговом счете участника клиринга — обороты по покупке	purcb-dic:Kliring_Ost_Pokup	30420 + 30421	Строка 8 формы 0420314 "Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам"
3	Сумма остатка на торговом счете участника клиринга — обороты по продаже	purcb-dic:Kliring_Ost_Prodazh	30420 + 30421	Строка 9 формы 0420314 "Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам"
4	Обязательства участников клиринга по уплате вознаграждения клиринговой организации	purcb-dic:Kliring_Obyaz_Voznagrazhd	часть 30420 + часть 30421	Строка 11 формы 0420314 "Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам"
5	Объем исполненных обязательств по договорам	purcb-dic:Obem_isp_obyazatelstv	часть 30420 + часть 30421 + часть 47405	Строка 4 формы 0420315 "Сведения об исполненных обязательствах, допущенных к клирингу, за отчетный период"
6	Сумма неисполненных обязательств	purcb-dic:Summa_Kliring_Obyaz_neispol_CZK_den	часть 30420 + часть 30421 + часть 30422 + часть 30423	Строка 8 формы 0420318 "Сведения о неисполненных обязательствах"
7	Обязательства организатора торговли (ООТ)	purcb-dic:Obyaz_OT	91315	Строка 3 формы 0420327 "Расчет норматива достаточности собственных средств организатора торговли"
8	Инвестиции в дочерние предприятия	ifrs-full:InvestmentsInSubsidiaries	часть 60101 + часть 60102 + часть 60103 + часть 60104 + часть 60106 – часть 60111 – часть 60112 – часть 60113 – часть 60114 – часть 60115 + часть 60118 + часть 60201 + часть 60202 + часть 60203 + часть 60204 + часть 60205 – часть 60206 или (часть 50640 + часть 50641 + часть 50642 + часть 50643 + часть 50670 – часть 50671 – часть 50622 – часть 50623 – часть 50624 – часть 50625 + часть 50627 + часть 50628 + часть 50629 + часть 50630) или (часть 50740 + часть 50741 + часть 50742 + часть 50743 + часть 50770 – часть 50771 – часть 50722 – часть 50723 – часть 50724 – часть 50725 + часть 50727 + часть 50728 + часть 50729 + часть 50730)	Строка 4 формы 0420327 "Расчет норматива достаточности собственных средств организатора торговли"
9	Операционные расходы за 1 квартал, предшествующий отчетной дате (OP1)	purcb-dic:OperRaskh1q	если меньше нуля (71801 [542] – 71802 [551]); – 71702 (211); – 71802 (553 + 554 + 55601 + 55602 + 55603) – 71702 (531 + 534) + если меньше нуля (71801 [543] – 71802 [555]) + если меньше нуля (71801 [541] – 71802 [552])	Строки 5–8 формы 0420327 "Расчет норматива достаточности собственных средств организатора торговли"
	Операционные расходы за 2 квартал, предшествующий отчетной дате (OP2)	purcb-dic:OperRaskh2q		
	Операционные расходы за 3 квартал, предшествующий отчетной дате (OP3)	purcb-dic:OperRaskh3q		
	Операционные расходы за 4 квартал, предшествующий отчетной дате (OP4)	purcb-dic:OperRaskh4q		

1	2	3	4	5
10	Сумма остатка денежных средств на счете в кредитной организации	purcb-dic:DSKO_BB	часть 20315 + часть 20316 + часть 20322 + часть 20323 + часть 20501 + часть 20502 + часть 20507 + часть 20508 + часть 20601 + часть 20602 + часть 20603 + часть 20604 + часть 20801 + часть 20803 + часть 20806 + часть 30416 + часть 30418 + часть 30424 + часть 30425 + часть 30427 + часть 30602	Строка 10 формы 0420409 “Сведения о банковских счетах”
11	Операции по зачислению денежных средств на счет в кредитной организации	purcb-dic:DSKO_ObDt	оборот по дебету: часть 20315 + часть 20316 + часть 20322 + часть 20323 + часть 20501 + часть 20507 + часть 20508 + часть 20502 + часть 20601 + часть 20602 + часть 20603 + часть 20604 + часть 20801 + часть 20803 + часть 20806 + часть 30416 + часть 30418 + часть 30424 + часть 30425 + часть 30427 + часть 30602	Строка 11 формы 0420409 “Сведения о банковских счетах”
12	Операции по списанию денежных средств со счета в кредитной организации	purcb-dic:DSKO_ObKt	оборот по кредиту: часть 20315 + часть 20316 + часть 20322 + часть 20323 + часть 20501 + часть 20507 + часть 20508 + часть 20502 + часть 20601 + часть 20602 + часть 20603 + часть 20604 + часть 20801 + часть 20803 + часть 20806 + часть 30416 + часть 30418 + часть 30424 + часть 30425 + часть 30427 + часть 30602	Строка 12 формы 0420409 “Сведения о банковских счетах”
13	Объем требования в единицах валюты Объем требования в рублях, в том числе:	purcb-dic:Ob_treb_val purcb-dic:Ob_treb_rub	остатки по счетам в иностранной валюте остатки по счетам в рублях	Строки 6 и 7 раздела 1 формы 0420412 “Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами”
13.1	требования по сделкам репо	mem-int:Treb_po_sdelke_repoMember	часть 45510 + часть 45511 – часть 45518 + часть 45519 + часть 45520 – часть 45521 – 45522 + часть 45709 + часть 45711 – часть 45718 + часть 45719 + часть 45720 – часть 45721 – 45722 + часть 46010 + часть 46011 – часть 46018 + часть 46019 + часть 46020 – часть 46021 – 46022 + часть 46110 + часть 46111 – часть 46118 + часть 46119 + часть 46120 – часть 46121 – 46122 + часть 46210 + часть 46211 – часть 46218 + часть 46219 + часть 46220 – часть 46221 – 46222 + часть 46310 + часть 46311 – часть 46318 + часть 46319 + часть 46320 – часть 46321 – 46322 + часть 46410 + часть 46411 – часть 46418 + часть 46419 + часть 46420 – часть 46421 – часть 46422 + часть 46510 + часть 46511 – часть 46518 + часть 46519 + часть 46520 – часть 46521 – 46522 + часть 46610 + часть 46611 – часть 46618 + часть 46619 + часть 46620 – часть 46621 – часть 46622 + часть 46710 + часть 46711 – часть 46718 + часть 46719 + часть 46720 – часть 46721 – часть 46722 + часть 46810 + часть 46811 – часть 46818 + часть 46819 + часть 46820 – часть 46821 – часть 46822 + часть 46910 + часть 46911 – часть 46918 + часть 46919 + часть 46920 – часть 46921 – часть 46922 + часть 47010 + часть 47011 – часть 47018 + часть 47019 + часть 47020 – часть 47021 – часть 47022 + часть 47110 + часть 47111 – часть 47118 + часть 47119 + часть 47120 – часть 47121 – часть 47122 + часть 47210 + часть 47211 – часть 47218 + часть 47219 + часть 47220 – часть 47221 – часть 47222 + часть 47310 + часть 47311 – часть 47318 + часть 47319 + часть 47320 – часть 47321 – часть 47322	0420412 “Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами”

1	2	3	4	5
13.2	выданные маржинальные займы	mem-int:Marj_zaimiMember	часть 48501 + часть 48502 + часть 48503 – часть 48504 – часть 48505 + часть 48506 + часть 48507 – часть 48508 – часть 48509 + часть 48511 – часть 48512 + часть 48601 + часть 48602 + часть 48603 – часть 48604 – часть 48605 + часть 48606 + часть 48607 – часть 48608 – часть 48609 + часть 48611 – часть 48612 + часть 48901 + часть 48902 + часть 48903 – часть 48904 – часть 48905 + часть 48906 + часть 48907 – часть 48908 – часть 48909 + часть 48911 – часть 48912 + часть 49001 + часть 49002 + часть 49003 – часть 49004 – часть 49005 + часть 49006 + часть 49007 – часть 49008 – часть 49009 + часть 49011 – часть 49012 + часть 49301 + часть 49302 + часть 49303 – часть 49304 – часть 49305 + часть 49306 + часть 49307 – часть 49308 – часть 49309 + часть 49311 – часть 49312	0420412 “Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами”
13.3	дебиторская задолженность	mem-int:Deb_zadoljMember	часть 47404 + часть 47408 + часть 47423 + часть 47701 + часть 47902 + часть 50905 + часть 50906 – часть 50907 + часть 60315 + часть 60323 + часть 60332 + часть 60347 + 47471	0420412 “Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами”
14	Объем обязательства в единицах валюты Объем обязательства в рублях, в том числе:	purcb-dic:Ob_obyaz_val purcb-dic:Ob_obyaz_rub	остатки по счетам в иностранной валюте остатки по счетам в рублях	Строки 16 и 17 раздела 2 формы 0420412 “Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами”
14.1	обязательства по сделкам репо	mem-int:Obyaz_po_sdelkam_repo Member	часть 42316 + часть 42317 + часть 42318 – часть 42319 + часть 42320 – часть 42321 – часть 42322 + часть 42616 + часть 42617 + часть 42618 – часть 42619 + часть 42620 – часть 42621 – часть 42622 + часть 42708 + часть 42709 + часть 42718 – часть 42719 + часть 42720 – часть 42721 – часть 42722 + часть 42808 + часть 42809 + часть 42818 – часть 42819 + часть 42820 – часть 42821 – часть 42822 + часть 42908 + часть 42909 + часть 42918 – часть 42919 + часть 42920 – часть 42921 – часть 42922 + часть 43008 + часть 43009 + часть 43018 – часть 43019 + часть 43020 – часть 43021 – часть 43022 + часть 43108 + часть 43109 + часть 43118 – часть 43119 + часть 43120 – часть 43121 – часть 43122 + часть 43208 + часть 43209 + часть 43218 – часть 43219 + часть 43220 – часть 43221 – часть 43222 + часть 43308 + часть 43309 + часть 43318 – часть 43319 + часть 43320 – часть 43321 – часть 43322 + часть 43408 + часть 43409 + часть 43418 – часть 43419 + часть 43420 – часть 43421 – часть 43422 + часть 43508 + часть 43509 + часть 43518 – часть 43519 + часть 43520 – часть 43521 – часть 43522 + часть 43608 + часть 43609 + часть 43618 – часть 43619 + часть 43620 – часть 43621 – часть 43622 + часть 43708 + часть 43709 + часть 43718 – часть 43719 + часть 43720 – часть 43721 – часть 43722 + часть 43808 + часть 43809 + часть 43818 – часть 43819 + часть 43820 – часть 43821 – часть 43822 + часть 43908 + часть 43909 + часть 43918 – часть 43919 + часть 43920 – часть 43921 – часть 43922 + часть 44008 + часть 44009 + часть 44018 – часть 44019 + часть 44020 – часть 44021 – часть 44022	0420412 “Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами”
14.2	обязательства перед клиентами отчитывающейся организации	mem-int:Obyaz_pered_riientamiMember	часть 30420 + часть 30421 + часть 30422 + часть 30423 + часть 30601 + часть 30606 + часть 47407 + часть 47422 + часть 60331	0420412 “Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами”
14.3	кредиторская задолженность	mem-int:Kredit_zadoljMember	часть 31002 + часть 47403 + часть 47407 + часть 47422 + часть 47903 + часть 60311 + часть 60313 + часть 60331 + часть 60322	0420412 “Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами”

1	2	3	4	5
14.4	иные обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:Inie_obyazMember	часть 42316 + часть 42616 + часть 42708 + часть 42808 + часть 42908 + часть 43008 + часть 43108 + часть 43208 + часть 43308 + часть 43408 + часть 43508 + часть 43608 + часть 43708 + часть 43808 + часть 43908 + часть 44008	0420412 "Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами"
15	Денежные средства профессионального участника, находящиеся в кассе	mem-int:DS_KassaMember	20202 + 20203	Аналитический признак "Денежные средства профессионального участника, находящиеся в кассе" группы аналитических признаков "Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг" раздела 2 формы 0420413 "Расчет собственных средств"
16	Денежные средства профессионального участника и его клиентов, находящиеся на его расчетных счетах и специальных банковских счетах в кредитных организациях и иностранных банках	mem-int:DS_Org_I_Klient_raschet_schetaMember	часть 20501 – часть 20505 + часть 20502 – часть 20506 + часть 20803 – часть 20805	Аналитический признак "Денежные средства профессионального участника и его клиентов, находящиеся на его расчетных счетах и специальных банковских счетах в кредитных организациях и иностранных банках" группы аналитических признаков "Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг" раздела 2 формы 0420413 "Расчет собственных средств"
17	Денежные средства профессионального участника во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках (за исключением субординированных депозитов), а также суммы процентов, причитающихся профессиональному участнику по вкладу (депозиту), на дату расчета профессиональным участником размера собственных средств	mem-int:DSKODep_OtchitMember	часть 20601 + часть 20602 + часть 20603 + часть 20604 – часть 20605 – часть 20606 + часть 20607 + часть 20608 + часть 20609 + часть 20610 – часть 20611 – часть 20612 – часть 20613 – часть 20614 часть + 20315 + часть 20316 + часть 20617	Аналитический признак "Денежные средства профессионального участника во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках (за исключением субординированных депозитов), а также суммы процентов, причитающихся профессиональному участнику по вкладу (депозиту), на дату расчета профессиональным участником размера собственных средств" группы аналитических признаков "Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг" раздела 2 формы 0420413 "Расчет собственных средств"
18	Драгоценные металлы профессионального участника во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках, а также суммы процентов, причитающихся профессиональному участнику по вкладу (депозиту), на дату расчета профессиональным участником размера собственных средств	mem-int:Drag_met_vkladMember	часть 20315 + часть 20316 – часть 20321 + часть 20322 + часть 20323 + часть 20324 – часть 20325 + часть 20326 – часть 20327 + часть 20328 – часть 20329 + часть 20330 – часть 20331	Аналитический признак "Драгоценные металлы профессионального участника во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках, а также суммы процентов, причитающихся профессиональному участнику по вкладу (депозиту), на дату расчета профессиональным участником размера собственных средств" группы аналитических признаков "Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг" раздела 2 формы 0420413 "Расчет собственных средств"

1	2	3	4	5
19	Драгоценные металлы профессионального участника на его счетах в кредитных организациях	mem-int:DSKO_PU_i_KIMember	часть 20302 + часть 20303 – часть 20321	Аналитический признак “Драгоценные металлы профессионального участника на его счетах в кредитных организациях” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”
20	Денежные средства профессионального участника, переданные по договору доверительного управления управляющему и (или) иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять деятельность по управлению ценными бумагами	mem-int:DS_Otchit_DUMember	часть 47901 – часть 47904	Аналитический признак “Денежные средства профессионального участника, переданные по договору доверительного управления управляющему и (или) иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять деятельность по управлению ценными бумагами” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”
21	Денежные средства профессионального участника и его клиентов, переданные по договору о брокерском обслуживании брокеру и (или) иностранному лицу	mem-int:DS_Broker_i_klientMember	часть 30602 – часть 30607	Аналитический признак “Денежные средства профессионального участника и его клиентов, переданные по договору о брокерском обслуживании брокеру и (или) иностранному лицу” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”
22	Денежные средства профессионального участника и его клиентов, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника и (или) его клиентов, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение	mem-int:DS_IKO_KKOMember	часть 30424 + часть 30425 – часть 30410	Аналитический признак “Денежные средства профессионального участника и его клиентов, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника и (или) его клиентов, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”

1	2	3	4	5
23	Драгоценные металлы профессионального участника, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение	mem-int:Drag_met_ObespMember	часть 30424 + часть 30425 – часть 30410	Аналитический признак “Драгоценные металлы профессионального участника, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”
24	Ценные бумаги профессионального участника, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение	mem-int:CZB_ObespMember	часть 50605 + часть 50606 + часть 50607 + часть 50608 – часть 50622 – часть 50623 – часть 50624 – часть 50625 + часть 50627 + часть 50628 + часть 50629 + часть 50630 + часть 50640 + часть 50641 + часть 50642 + часть 50643 + часть 50670 – часть 50671 + часть 50705 + часть 50707 – часть 50722 – часть 50724 + часть 50727 + часть 50729 + часть 50709 + часть 50770 – часть 50771 + часть 50706 + часть 50708 – часть 50723 – часть 50725 + часть 50728 + часть 50730 + часть 50740 + часть 50741 + часть 50742 + часть 50743 + часть 60101 + часть 60102 + часть 60103 + часть 60104 + часть 60106 – часть 60111 – часть 60112 – часть 60113 – часть 60114 – часть 60115 + часть 50104 + часть 50105 + часть 50106 + часть 50107 + часть 50108 + часть 50109 + часть 50110 – часть 50122 – часть 50123 – часть 50124 – часть 50125 – часть 50126 – часть 50127 – часть 50128 + часть 50131 + часть 50132 + часть 50133 + часть 50134 + часть 50135 + часть 50136 + часть 50137 + часть 50150 – часть 50151 + часть 50152 – часть 50153 + часть 50154 – часть 50155 + часть 50156 – часть 50157 + часть 50158 – часть 50159 + часть 50160 – часть 50161 + часть 50162 – часть 50163 + часть 50205 + часть 50206 + часть 50207 + часть 50208 + часть 50209 + часть 50210 + часть 50211 – часть 50222 – часть 50223 – часть 50224 – часть 50225 – часть 50226 – часть 50227 – часть 50228 + часть 50231 + часть 50232 + часть 50233 + часть 50234 + часть 50235 + часть 50236 + часть 50237 – часть 50240 – часть 50241 – часть 50242 – часть 50243 – часть 50244 – часть 50245 – часть 50246 + часть 50250 – часть 50251 + часть 50252 – часть 50253 + часть 50254 – часть 50255 + часть 50256 – часть 50257 + часть 50258 – часть 50259 + часть 50260 – часть 50261 + часть 50262 – часть 50263	Аналитический признак “Ценные бумаги профессионального участника, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”
25	Дебиторская задолженность по выплате профессиональному участнику вознаграждений и возмещению расходов по договорам о возмездном оказании услуг	mem-int:NnU_Vozmeshh_DUMember	часть 60332	Аналитический признак “Дебиторская задолженность по выплате профессиональному участнику вознаграждений и возмещению расходов по договорам о возмездном оказании услуг” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”

1	2	3	4	5
26	Дебиторская задолженность по плате, взимаемой регистратором с зарегистрированных лиц за проведение операций по лицевым счетам и за предоставление информации из реестра владельцев ценных бумаг (для профессиональных участников, являющихся регистраторами)	mem-int:DZ_klient_depozitarMember	часть 60332	Аналитический признак “Дебиторская задолженность по плате, взимаемой регистратором с зарегистрированных лиц за проведение операций по лицевым счетам и за предоставление информации из реестра владельцев ценных бумаг (для профессиональных участников, являющихся регистраторами)” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”
27	Маржинальные займы, предоставленные клиентам профессионального участника, имеющего лицензию на осуществление брокерской деятельности, отнесенным в соответствии с договором о брокерском обслуживании к категории клиентов со стандартным уровнем риска или клиентов с повышенным уровнем риска	mem-int:DZ_MarzhSdelMember	часть 48601 + часть 48602 + часть 48603 – часть 48604 – часть 48605 + часть 48606 + часть 48607 – часть 48608 – часть 48609 + часть 49001 + часть 49002 + часть 49003 – часть 49004 – часть 49005 + часть 49006 + часть 49007 – часть 49008 – часть 49009 + часть 48611 – часть 48612 + часть 49011 – часть 49012 + часть 48501 + часть 48502 + часть 48503 – часть 48504 – часть 48505 + часть 48506 + часть 48507 – часть 48508 – часть 48509 + часть 48901 + часть 48902 + часть 48903 – часть 48904 – часть 48905 + часть 48906 + часть 48907 – часть 48908 – часть 48909 + часть 49301 + часть 49302 + часть 49303 – часть 49304 – часть 49305 + часть 49306 + часть 49307 – часть 49308 – часть 49309 + часть 48511 – часть 48512 + часть 48911 – часть 48912 + часть 49311 – часть 49312	Аналитический признак “Маржинальные займы, предоставленные клиентам профессионального участника, имеющего лицензию на осуществление брокерской деятельности, отнесенным в соответствии с договором о брокерском обслуживании к категории клиентов со стандартным уровнем риска или клиентов с повышенным уровнем риска” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”
28	Акции российских эмитентов, являющихся публичными акционерными обществами, и акции иностранных эмитентов, а также депозитарные расписки на них	mem-int:Akcz_BB_RFMember	часть 50605 + часть 50606 + часть 50607 + часть 50608 + часть 50618 – часть 50622 – часть 50623 – часть 50624 – часть 50625 – часть 50626 + часть 50627 + часть 50628 + часть 50629 + часть 50630 + часть 50631 + часть 50670 – часть 50671 + часть 50705 + часть 50707 – часть 50722 – часть 50724 + часть 50727 + часть 50729 + часть 50709 + часть 50770 – часть 50771 + часть 50718 – часть 50726 + часть 50731 + часть 50706 + часть 50708 – часть 50723 – часть 50725 + часть 50728 + часть 50730 + часть 60101 + часть 60102 + часть 60103 + часть 60104 – часть 60111 – часть 60112 – часть 60113 – часть 60114 + часть 60118	Аналитический признак “Акции российских эмитентов, являющихся публичными акционерными обществами, и акции иностранных эмитентов, а также депозитарные расписки на них” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”
29	Облигации российских и иностранных эмитентов, за исключением субординированных и структурных облигаций	mem-int:Obl_BB_RFMember	часть 50104 + часть 50105 + часть 50106 + часть 50107 + часть 50108 + часть 50109 + часть 50110 + часть 50118 – часть 50122 – часть 50123 – часть 50124 – часть 50125 – часть 50126 – часть 50127 – часть 50128 – часть 50130 + часть 50131 + часть 50132 + часть 50133 + часть 50134 + часть 50135 + часть 50136 + часть 50137 + часть 50139 + часть 50150 – часть 50151 + часть 50152 – часть 50153 + часть 50154 – часть 50155 + часть 50156 – часть 50157 + часть 50158 – часть 50159 + часть 50160 – часть 50161 + часть 50162 – часть 50163 + часть 50166 – часть 50167 + часть 50205 + часть 50206 + часть 50207 + часть 50208 + часть 50209 + часть 50210 + часть 50211 + часть 50218 – часть 50222 – часть 50223 – часть 50224 – часть 50225 – часть 50226 – часть 50227 – часть 50228 – часть 50230 + часть 50231 + часть 50232 + часть 50233 + часть 50234 +	Аналитический признак “Облигации российских и иностранных эмитентов, за исключением субординированных и структурных облигаций” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”

1	2	3	4	5
			часть 50235 + часть 50236 + часть 50237 + часть 50239 – часть 50240 – часть 50241 – часть 50242 – часть 50243 – часть 50244 – часть 50245 – часть 50246 + часть 50250 – часть 50251 + часть 50252 – часть 50253 + часть 50254 – часть 50255 + часть 50256 – часть 50257 + часть 50258 – часть 50259 + часть 50260 – часть 50261 + часть 50262 – часть 50263 + часть 50266 – часть 50267	
30	Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов, а также ценные бумаги иностранных эмитентов, которые в соответствии с их личным законом относятся к схемам коллективного инвестирования или схемам совместного инвестирования, как с образованием, так и без образования юридического лица	mem-int:Paj_BB_RFMember	часть 50605 + часть 50606 + часть 50607 + часть 50608 + часть 50618 – часть 50622 – часть 50623 – часть 50624 – часть 50625 – часть 50626 + часть 50627 + часть 50628 + часть 50629 + часть 50630 + часть 50631 + часть 50670 – часть 50671 + часть 50705 + часть 50707 – часть 50722 – часть 50724 + часть 50727 + часть 50729 + часть 50709 + часть 50770 – часть 50771 + часть 50718 – часть 50726 + часть 50731 + часть 50706 + часть 50708 – часть 50723 – часть 50725 + часть 50728 + часть 50730 + часть 60106 – часть 60115	Аналитический признак “Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов, а также ценные бумаги иностранных эмитентов, которые в соответствии с их личным законом относятся к схемам коллективного инвестирования или схемам совместного инвестирования, как с образованием, так и без образования юридического лица” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”
31	Отложенные налоговые активы профессионального участника в сумме, не превышающей отложенных налоговых обязательств профессионального участника	mem-int:OtlozhNalogAktivyProfUchVSum NePrevyshOtlozhNalogObyazatelstvProf UchMember	если $61702 + 61703 > 61701$, то 61701; если $0 < 61702 + 61703 < 61701$, то $61702 + 61703$; если $61702 + 61703 = 0$, то показатель не заполняется	Аналитический признак “Отложенные налоговые активы профессионального участника в сумме, не превышающей отложенных налоговых обязательств профессионального участника” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”
32	Недвижимое имущество профессионального участника, используемое для осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг и (или) для его управленческих нужд, принятое профессиональным участником к бухгалтерскому учету в качестве основных средств	mem-int:Nedvizh_ispUsl_Liczen_ UprNuzhd_OSMember	часть 60401 – часть 60414	Аналитический признак “Недвижимое имущество профессионального участника, используемое для осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг и (или) для его управленческих нужд, принятое профессиональным участником к бухгалтерскому учету в качестве основных средств” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”

1	2	3	4	5
33	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:FinansovyeObyazatelstvaVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCherezPribylIliUbytokMember	часть 42316 + часть 42616 + часть 42708 + часть 42808 + часть 42908 + часть 43008 + часть 43108 + часть 43208 + часть 43308 + часть 43408 + часть 43508 + часть 43608 + часть 43708 + часть 43808 + часть 43908 + часть 44008 + 52702 + если больше нуля по отдельному производному финансовому инструменту (52602 – 52601 + 52604 – 52603)	Аналитический признак “Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”
34	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:FinObyazKlassificzKakOcenPoSpravedlStoimostiCherezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNFOMember	часть 20503 + часть 20504 + 43723 – 43724 + часть 42708 + часть 42709 + часть 42718 – часть 42719 + часть 42720 – часть 42721 + часть 42808 + часть 42809 + часть 42818 – часть 42819 + часть 42820 – часть 42821 + часть 42908 + часть 42909 + часть 42918 – часть 42919 + часть 42920 – часть 42921 + часть 43008 + часть 43009 + часть 43018 – часть 43019 + часть 43020 – часть 43021 + часть 43108 + часть 43109 + часть 43118 – часть 43119 + часть 43120 – часть 43121 + часть 43208 + часть 43209 + часть 43218 – часть 43219 + часть 43220 – часть 43221 + часть 43308 + часть 43309 + часть 43318 – часть 43319 + часть 43320 – часть 43321 + часть 43408 + часть 43409 + часть 43418 – часть 43419 + часть 43420 – часть 43421 + часть 43508 + часть 43509 + часть 43518 – часть 43519 + часть 43520 – часть 43521 + часть 43608 + часть 43609 + часть 43618 – часть 43619 + часть 43620 – часть 43621 + 42723 – 42724 + 42823 – 42824 + 42923 – 42924 + 43023 – 43024 + 43123 – 43124 + 43223 – 43224 + 43323 – 43324 + 43423 – 43424 + 43523 – 43524 + 43623 – 43624 + часть 43708 + часть 43709 + часть 43718 – часть 43719 + часть 43720 – часть 43721 + часть 43808 + часть 43809 + часть 43818 – часть 43819 + часть 43820 – часть 43821 + часть 43908 + часть 43909 + часть 43918 – часть 43919 + часть 43920 – часть 43921 + часть 44008 + часть 44009 + часть 44018 – часть 44019 + часть 44020 – часть 44021 + 43823 – 43824 + 43923 – 43924 + 44023 – 44024 + часть 42316 + часть 42317 + часть 42318 – часть 42319 + часть 42320 – часть 42321 + часть 42616 + часть 42617 + часть 42618 – часть 42619 + часть 42620 – часть 42621 + 42323 – 42324 + 42623 – 42624 + часть 52008 + часть 52018 – часть 52019 + часть 52020 – часть 52021 + 52022 – 52023 + часть 52308 + часть 52318 – часть 52319 + часть 52320 – часть 52321 + 52322 – 52323 + часть 47470 + часть 47472 – часть 47473 + 47474 – 47475	Аналитический признак “Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”
35	Средства клиентов	mem-int:SredstvaKlientov	30420 + 30421 + 30422 + 30423 + 30601 + 30606 + часть 47422	Аналитический признак “Средства клиентов” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”

1	2	3	4	5
36	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства	mem-int:KredityZajmyIProchiePrivlechen nyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimosti	часть 20503 + часть 20504 + часть 42316 + часть 42317 + часть 42318 – часть 42319 + часть 42320 – часть 42321 + часть 42616 + часть 42617 + часть 42618 – часть 42619 + часть 42620 – часть 42621 + часть 42708 + часть 42709 + часть 42718 – часть 42719 + часть 42720 – часть 42721 + часть 42808 + часть 42809 + часть 42818 – часть 42819 + часть 42820 – часть 42821 + часть 42908 + часть 42909 + часть 42918 – часть 42919 + часть 42920 – часть 42921 + часть 43008 + часть 43009 + часть 43018 – часть 43019 + часть 43020 – часть 43021 + часть 43108 + часть 43109 + часть 43118 – часть 43119 + часть 43120 – часть 43121 + часть 43208 + часть 43209 + часть 43218 – часть 43219 + часть 43220 – часть 43221 + часть 43308 + часть 43309 + часть 43318 – часть 43319 + часть 43320 – часть 43321 + часть 43408 + часть 43409 + часть 43418 – часть 43419 + часть 43420 – часть 43421 + часть 43508 + часть 43509 + часть 43518 – часть 43519 + часть 43520 – часть 43521 + часть 43608 + часть 43609 + часть 43618 – часть 43619 + часть 43620 – часть 43621 + часть 43708 + часть 43709 + часть 43718 – часть 43719 + часть 43720 – часть 43721 + часть 43808 + часть 43809 + часть 43818 – часть 43819 + часть 43820 – часть 43821 + часть 43908 + часть 43909 + часть 43918 – часть 43919 + часть 43920 – часть 43921 + часть 44008 + часть 44009 + часть 44018 – часть 44019 + часть 44020 – часть 44021 – 42322 – 42622 – 42722 – 42822 – 42922 – 43022 – 43122 – 43222 – 43322 – 43422 – 43522 – 43622 – 43722 – 43822 – 43922 – 44022	Аналитический признак “Кредиты, займы и прочие привлеченные средства” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”
37	Выпущенные долговые ценные бумаги	mem-int:DebtSecurities	часть 52008 + часть 52018 – часть 52019 + часть 52020 – часть 52021 + часть 52308 + часть 52318 – часть 52319 + часть 52320 – часть 52321	Аналитический признак “Выпущенные долговые ценные бумаги” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”
38	Кредиторская задолженность	mem-int:KreditorskayaZadolzhennost Member	60311 + 60313 + 60331 + 31002 + 47407 + 47403 + 60322 + 47903 + часть 47422	Аналитический признак “Кредиторская задолженность” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”
39	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	mem-int:ObyazatelstvaPo VoznagrazhdeniyamRabotnikamPo OkonchaniiTrudovojDeyatelnostiNe OgranichennymFiksiruemyimiPlatezhami	часть 60349 – 60350	Аналитический признак “Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”

1	2	3	4	5
40	Обязательство по текущему налогу на прибыль	mem-int:CurrentTaxLiabilities	60328	Аналитический признак “Обязательство по текущему налогу на прибыль” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”
41	Отложенные налоговые обязательства	mem-int:DeferredTaxLiabilitiesMember	61701	Аналитический признак “Отложенные налоговые обязательства” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”
42	Резервы – оценочные обязательства	mem-int:ProvisionsMember	61501 + 61503 + 61504 + часть 47470 + часть 47472 – часть 47473	Аналитический признак “Резервы – оценочные обязательства” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”
43	Прочие обязательства	mem-int:ProchieObyazatelstvaMember	60320 + 60305 + 60307 + 60335 + часть 60349 + 60309 + 60301 + 61304 + 52803 – 52804 + 47416	Аналитический признак “Прочие обязательства” группы аналитических признаков “Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг” раздела 2 формы 0420413 “Расчет собственных средств”
44	Сумма требований по выданному займу	purcb-dic:DZ_Zajm_BB_vsego	часть 48501 + часть 48503 – часть 48504 – часть 48505 + часть 48506 + часть 48507 – часть 48508 + часть 48511 – часть 48512 + часть 48601 + часть 48603 – часть 48604 – часть 48605 + часть 48606 + часть 48607 – часть 48608 + часть 48611 – часть 48612 + часть 48901 + часть 48903 – часть 48904 – часть 48905 + часть 48906 + часть 48907 – часть 48908 + часть 48911 – часть 48912 + часть 49001 + часть 49003 – часть 49004 – часть 49005 + часть 49006 + часть 49007 – часть 49008 + часть 49011 – часть 49012 + часть 49301 + часть 49303 – часть 49304 – часть 49305 + часть 49306 + часть 49307 – часть 49308 + часть 49311 – часть 49312	Строка 6 формы 0420414 “Сведения о выданных и полученных займах”
45	Стоимость обеспечения по выданному займу	purcb-dic:DZ_Zajm_BB_obespechenie_vsego	часть 91311 + часть 91312 + часть 91313	Строка 11 формы 0420414 “Сведения о выданных и полученных займах”
46	Просроченная задолженность по выданному займу	purcb-dic:DZProsroch_Zajm_BB_zaemshhik	часть 48501 + часть 48503 – часть 48504 – часть 48505 + часть 48506 + часть 48507 – часть 48508 + часть 48511 – часть 48512 + часть 48601 + часть 48603 – часть 48604 – часть 48605 + часть 48606 + часть 48607 – часть 48608 + часть 48611 – часть 48612 + часть 48901 + часть 48903 – часть 48904 – часть 48905 + часть 48906 + часть 48907 – часть 48908 + часть 48911 – часть 48912 + часть 49001 + часть 49003 – часть 49004 – часть 49005 + часть 49006 + часть 49007 – часть 49008 + часть 49011 – часть 49012 + часть 49301 + часть 49303 – часть 49304 – часть 49305 + часть 49306 + часть 49307 – часть 49308 + часть 49311 – часть 49312	Строка 14 формы 0420414 “Сведения о выданных и полученных займах”

1	2	3	4	5
47	Стоимость обязательства по полученному займу	purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_kreditor	часть 42316 + часть 42318 – часть 42319 + часть 42320 – часть 42321 + часть 42323 – часть 42324 + часть 42616 + часть 42618 – часть 42619 + часть 42620 – часть 42621 + часть 42623 – часть 42624 + часть 42708 + часть 42718 – часть 42719 + часть 42720 – часть 42721 + часть 42723 – часть 42724 + часть 42808 + часть 42818 – часть 42819 + часть 42820 – часть 42821 + часть 42823 – часть 42824 + часть 42908 + часть 42918 – часть 42919 + часть 42920 – часть 42921 + часть 42923 – часть 42924 + часть 43008 + часть 43018 – часть 43019 + часть 43020 – часть 43021 + часть 43023 – часть 43024 + часть 43108 + часть 43118 – часть 43119 + часть 43120 – часть 43121 + часть 43123 – часть 43124 + часть 43208 + часть 43218 – часть 43219 + часть 43220 – часть 43221 + часть 43223 – часть 43224 + часть 43308 + часть 43318 – часть 43319 + часть 43320 – часть 43321 + часть 43323 – часть 43324 + часть 43408 + часть 43418 – часть 43419 + часть 43420 – часть 43421 + часть 43423 – часть 43424 + часть 43508 + часть 43518 – часть 43519 + часть 43520 – часть 43521 + часть 43523 – часть 43524 + часть 43608 + часть 43618 – часть 43619 + часть 43620 – часть 43621 + часть 43623 – часть 43624 + часть 43708 + часть 43718 – часть 43719 + часть 43720 – часть 43721 + часть 43723 – часть 43724 + часть 43808 + часть 43818 – часть 43819 + часть 43820 – часть 43821 + часть 43823 – часть 43824 + часть 43908 + часть 43918 – часть 43919 + часть 43920 – часть 43921 + часть 43923 – часть 43924 + часть 44008 + часть 44018 – часть 44019 + часть 44020 – часть 44021 + часть 44023 – часть 44024 + часть 60806	Строка 20 формы 0420414 “Сведения о выданных и полученных займах”
48	Стоимость обеспечения по полученному займу	purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_kazhd	часть 91411 + часть 91412 + часть 91413	Строка 25 формы 0420414 “Сведения о выданных и полученных займах”
49	Просроченная задолженность по полученному займу	purcb-dic:KZProsroch_Kredit_zajm_BB_kreditor	часть 42316 + часть 42318 – часть 42319 + часть 42320 – часть 42321 + часть 42323 – часть 42324 + часть 42616 + часть 42618 – часть 42619 + часть 42620 – часть 42621 + часть 42623 – часть 42624 + часть 42708 + часть 42718 – часть 42719 + часть 42720 – часть 42721 + часть 42723 – часть 42724 + часть 42808 + часть 42818 – часть 42819 + часть 42820 – часть 42821 + часть 42823 – часть 42824 + часть 42908 + часть 42918 – часть 42919 + часть 42920 – часть 42921 + часть 42923 – часть 42924 + часть 43008 + часть 43018 – часть 43019 + часть 43020 – часть 43021 + часть 43023 – часть 43024 + часть 43108 + часть 43118 – часть 43119 + часть 43120 – часть 43121 + часть 43123 – часть 43124 + часть 43208 + часть 43218 – часть 43219 + часть 43220 – часть 43221 + часть 43223 – часть 43224 + часть 43308 + часть 43318 – часть 43319 + часть 43320 – часть 43321 + часть 43323 – часть 43324 + часть 43408 + часть 43418 – часть 43419 + часть 43420 – часть 43421 + часть 43423 – часть 43424 + часть 43508 + часть 43518 – часть 43519 + часть 43520 – часть 43521 + часть 43523 – часть 43524 + часть 43608 + часть 43618 – часть 43619 + часть 43620 – часть 43621 + часть 43623 – часть 43624 + часть 43708 + часть 43718 – часть 43719 + часть 43720 – часть 43721 + часть 43723 – часть 43724 + часть 43808 + часть 43818 – часть 43819 + часть 43820 – часть 43821 + часть 43823 – часть 43824 + часть 43908 + часть 43918 – часть 43919 + часть 43920 – часть 43921 + часть 43923 – часть 43924 + часть 44008 + часть 44018 – часть 44019 + часть 44020 – часть 44021 + часть 44023 – часть 44024 + часть 60806	Строка 28 формы 0420414 “Сведения о выданных и полученных займах”

1	2	3	4	5
50	Балансовая стоимость ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания в доверительное управление)	purcb-dic:CZB_Uchtenn_BB	часть [50104 + 50105 + 50106 + 50107 + 50108 + 50109 + 50110 – 50122 – 50123 – 50124 – 50125 – 50126 – 50127 – 50128 + 50131 + 50132 + 50133 + 50134 + 50135 + 50136 + 50137 + 50150 – 50151 + 50152 – 50153 + 50154 – 50155 + 50156 – 50157 + 50158 – 50159 + 50160 – 50161 + 50162 – 50163 + 50205 + 50206 + 50207 + 50208 + 50209 + 50210 + 50211 – 50222 – 50223 – 50224 – 50225 – 50226 – 50227 – 50228 + 50231 + 50232 + 50233 + 50234 + 50235 + 50236 + 50237 + 50250 – 50251 + 50252 – 50253 + 50254 – 50255 + 50256 – 50257 + 50258 – 50259 + 50260 – 50261 + 50262 – 50263 + 50411 + 50412 + 50413 + 50414 + 50415 + 50416 + 50417 + 50450 – 50451 + 50452 – 50453 + 50454 – 50455 + 50456 – 50457 + 50458 – 50459 + 50460 – 50461 + 50462 – 50463 + 50605 + 50606 + 50607 + 50608 – 50622 – 50623 – 50624 – 50625 + 50627 + 50628 + 50629 + 50630 + 50640 + 50641 + 50642 + 50643 + 50670 – 50671 + 50705 + 50706 + 50707 + 50708 + 50709 – 50722 – 50723 – 50724 – 50725 + 50727 + 50728 + 50729 + 50730 + 50740 + 50741 + 50742 + 50743 + 50770 – 50771 + 60101 + 60102 + 60103 + 60104 + 60106]	Строка 72 формы 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”
51	Стоимость векселя, отраженная в балансе (с учетом накопленного дисконта (процента) на дату принятия на баланс (покупная стоимость)	purcb-dic:Veks_s_ND_BB	51211 + 51212 + 51213 + 51214 + 51215 + 51216 + 51217 – 51218 – 51219 – 51220 – 51221 – 51222 – 51223 – 51224 + 51225 + 51226 + 51227 + 51228 + 51229 + 51230 + 51231 + 51311 + 51312 + 51313 + 51314 + 51315 + 51316 + 51317 – 51318 – 51319 – 51320 – 51321 – 51322 – 51323 – 51324 + 51325 + 51326 + 51327 + 51328 + 51329 + 51330 + 51331 + 51511 + 51512 + 51513 + 51514 + 51515 + 51516 + 51517 – 51518 – 51519 – 51520 – 51521 – 51522 – 51523 – 51524	Строка 101 формы 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”
52	Стоимость учтенного векселя, отраженная в балансе без учета накопленного дисконта (процента)	purcb-dic:Veks_bezND_BB	часть 51211 + часть 51212 + часть 51213 + часть 51214 + часть 51215 + часть 51216 + часть 51217 + часть 51311 + часть 51312 + часть 51313 + часть 51314 + часть 51315 + часть 51316 + часть 51317 + часть 51511 + часть 51512 + часть 51513 + часть 51514 + часть 51515 + часть 51516 + часть 51517	Строка 102 формы 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”
53	Накопленный дисконт (процент) по учтенному организацией векселю	purcb-dic:Veks_ND_BB	часть 51211 + часть 51212 + часть 51213 + часть 51214 + часть 51215 + часть 51216 + часть 51217 + часть 51311 + часть 51312 + часть 51313 + часть 51314 + часть 51315 + часть 51316 + часть 51317 + часть 51511 + часть 51512 + часть 51513 + часть 51514 + часть 51515 + часть 51516 + часть 51517	Строка 103 формы 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”
54	Сформированный резерв для учтенного организацией векселя	purcb-dic:Veks_BB_rezerv	51518 + 51519 + 51520 + 51521 + 51522 + 51523 + 51524	Строка 104 формы 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”
55	Стоимость реализации векселя	purcb-dic:Veks_BB_realizacziya	52308 + 52318 – часть 52319 + часть 52320 – часть 52321 + 52322 – 52323	Строка 111 формы 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”

1	2	3	4	5
56	Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление депозитарной деятельности	purcb-dic:Obyaz_depozitarn_annulir	30601 + 30606 + часть 47422 + часть 60331	Строки 22, 23, 24 формы 0420424 “Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг”
	Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами	purcb-dic:Obyaz_upr_annulir		
	Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление брокерской деятельности	purcb-dic:Obyaz_broker_annulir		
57	Показатель “Значение”	purcb-dic:Znachenie	30601 + 30606 + часть 60331	Строка 19 подраздела 1.2 раздела 1 формы 0420425 “Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг”
	Аналитический признак “Исполненные обязательства” группы аналитических признаков “Сведения о предъявленных требованиях и об исполненных обязательствах”	mem-int:IspObyazMember dim-int:PredTreb_IspObAxis		
	(Аналитический признак “Брокерская деятельность” группы аналитических признаков “Вид деятельности”)	(mem-int:Brokerskaya_deyatelnost_Vid_deyatMember dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis)		
58	Показатель “Значение”	purcb-dic:Znachenie	часть 47422 + часть 60331	Строка 19 подраздела 1.2 раздела 1 формы 0420425 “Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг”
	Аналитический признак “Исполненные обязательства” группы аналитических признаков “Сведения о предъявленных требованиях и об исполненных обязательствах”	mem-int:IspObyazMember dim-int:PredTreb_IspObAxis purcb-dic:Isp_obyaz_broker		
	(Аналитический признак “Деятельность по управлению ценными бумагами” группы аналитических признаков “Вид деятельности”)	(mem-int:Deyatelnost_po_upravleniyu_czennymi_bumagami_Vid_deyatMember dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis)		
59	Показатель “Значение”	purcb-dic:Znachenie	часть 47422 + часть 60331	Строка 19 подраздела 1.2 раздела 1 формы 0420425 “Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг”
	Аналитический признак “Исполненные обязательства” группы аналитических признаков “Сведения о предъявленных требованиях и об исполненных обязательствах”	mem-int:IspObyazMember dim-int:PredTreb_IspObAxis purcb-dic:Isp_obyaz_broker		
	(Аналитический признак “Депозитарная деятельность” группы аналитических признаков “Вид деятельности”)	(mem-int:Depozit_deyatMember dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis purcb-dic:Isp_obyaz_upr)		

1	2	3	4	5
60	Суммы выплаченных компенсационных выплат	purcb-dic:Summa_vyplat_ZHalob	71702(53401) + 71802 (55601 + 55603)	Строка 6 формы 0420453 "Сведения о жалобах клиентов"
61	Денежные средства, находящиеся в кассе	mem-int:Denejnie_sredstvaMember	20202 + 20203	Аналитический признак "Денежные средства, находящиеся в кассе" группы аналитических признаков "Норматив краткосрочной ликвидности брокера" формы 0420454 "Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера"
62	Денежные средства брокера, находящиеся на расчетных счетах в кредитных организациях и (или) иностранных банках	mem-int:DSBrokeraNaxodyashhiesyaNa RaschetSchetVKreditOrg_InostrBankax Member	20501 + 20502	Аналитический признак "Денежные средства брокера, находящиеся на расчетных счетах в кредитных организациях и (или) иностранных банках" группы аналитических признаков "Норматив краткосрочной ликвидности брокера" формы 0420454 "Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера"
63	Денежные средства клиентов брокера, полученные с правом использования в интересах брокера, находящиеся на специальных брокерских счетах в кредитных организациях и (или) иностранных банках	mem-int:DSKlientovBrokeraPoluch SPravomlSpolzVInteresaxBrokeraNaxod NaSpeczBrokerSchetVKreditOrg_Inostr BankaxMember	часть 20803	Аналитический признак "Денежные средства клиентов брокера, полученные с правом использования в интересах брокера, находящиеся на специальных брокерских счетах в кредитных организациях и (или) иностранных банках" группы аналитических признаков "Норматив краткосрочной ликвидности брокера" формы 0420454 "Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера"
64	Драгоценные металлы, находящиеся на счетах в кредитных организациях и (или) иностранных банках	mem-int:DragMetalNaxodNaSchetax VKreditOrg_InostrBankaxMember	часть 20302 + часть 20303 – часть 20321	Аналитический признак "Драгоценные металлы, находящиеся на счетах в кредитных организациях и (или) иностранных банках" группы аналитических признаков "Норматив краткосрочной ликвидности брокера" формы 0420454 "Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера"
65	Драгоценные металлы на банковских вкладах (депозитах) в кредитных организациях и (или) иностранных банках	mem-int:DragMetalNaBankVkladax VKreditOrg_InostrBankaxMember	часть 20315 + часть 20316 – часть 20321 + часть 20322 + часть 20323 + часть 20324 – часть 20325 + часть 20326 – часть 20327 + часть 20328 – часть 20329 + часть 20330 – часть 20331	Аналитический признак "Драгоценные металлы на банковских вкладах (депозитах) в кредитных организациях и (или) иностранных банках" группы аналитических признаков "Норматив краткосрочной ликвидности брокера" формы 0420454 "Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера"
66	Денежные средства во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и (или) иностранных банках	mem-int:DSVoVkladaxVKreditOrg_InostrBankaxMember	часть [20315 + 20322 + 20324 – 20325 + 20328 – 20329 + 20601 + 20603 – 20605 + 20607 + 20609 – 20611 – 20613 + 20617 – 20619] + часть [20316 + 20323 + 20326 – 20327 + 20330 – 20331 + 20602 + 20604 – 20606 + 20608 + 20610 – 20612 – 20614 + 20618 – 20620]	Аналитический признак "Денежные средства во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и (или) иностранных банках" группы аналитических признаков "Норматив краткосрочной ликвидности брокера" формы 0420454 "Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера"

1	2	3	4	5
67	Денежные средства, переданные по договору о брокерском обслуживании брокеру и (или) иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность на рынке ценных бумаг	mem-int:DSNaxodPoDogOBrokerObsluzhDRBrokera_InostrLiczaMember	часть 30602	Аналитический признак “Денежные средства, переданные по договору о брокерском обслуживании брокеру и (или) иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность на рынке ценных бумаг” группы аналитических признаков “Норматив краткосрочной ликвидности брокера” формы 0420454 “Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера”
68	Денежные средства, драгоценные металлы и ценные бумаги, являющиеся индивидуальным клиринговым обеспечением, которые могут быть получены брокером в соответствии с договором об оказании клиринговых услуг	mem-int:StatyaPKL1Member	часть 30424 – часть 30410 + часть 50104 + часть 50105 + часть 50106 + часть 50107 + часть 50108 + часть 50109 + часть 50110 + часть 50118 – часть 50122 – часть 50123 – часть 50124 – часть 50125 – часть 50126 – часть 50127 – часть 50128 – часть 50130 + часть 50131 + часть 50132 + часть 50133 + часть 50134 + часть 50135 + часть 50136 + часть 50137 + часть 50139 + часть 50150 – часть 50151 + часть 50152 – часть 50153 + часть 50154 – часть 50155 + часть 50156 – часть 50157 + часть 50158 – часть 50159 + часть 50160 – часть 50161 + часть 50162 – часть 50163 + часть 50166 – часть 50167 + часть 50205 + часть 50206 + часть 50207 + часть 50208 + часть 50209 + часть 50210 + часть 50211 + часть 50218 – часть 50222 – часть 50223 – часть 50224 – часть 50225 – часть 50226 – часть 50227 – часть 50228 – часть 50230 + часть 50231 + часть 50232 + часть 50233 + часть 50234 + часть 50235 + часть 50236 + часть 50237 + часть 50239 + часть 50250 – часть 50251 + часть 50252 – часть 50253 + часть 50254 – часть 50255 + часть 50256 – часть 50257 + часть 50258 – часть 50259 + часть 50260 – часть 50261 + часть 50262 – часть 50263 + часть 50266 – часть 50267 + часть 50411 + часть 50412 + часть 50413 + часть 50414 + часть 50415 + часть 50416 + часть 50417 + часть 50418 + часть 50450 – часть 50451 + часть 50452 – часть 50453 + часть 50454 – часть 50455 + часть 50456 – часть 50457 + часть 50458 – часть 50459 + часть 50460 – часть 50461 + часть 50462 – часть 50463 + часть 50464 – часть 50465 + часть 50605 + часть 50606 + часть 50607 + часть 50608 + часть 50618 – часть 50622 – часть 50623 – часть 50624 – часть 50625 – часть 50626 + часть 50627 + часть 50628 + часть 50629 + часть 50630 + часть 50631 + часть 50640 + часть 50641 + часть 50642 + часть 50643 + часть 50670 – часть 50671 + часть 50705 + часть 50706 + часть 50707 + часть 50708 + часть 50709 + часть 50718 – часть 50722 – часть 50723 – часть 50724 – часть 50725 – часть 50726 + часть 50727 + часть 50728 + часть 50729 + часть 50730 + часть 50731 + часть 50740 + часть 50741 + часть 50742 + часть 50743 + часть 50770 – часть 50771 + часть 50905 + часть 50906 – часть 50907 + часть 51211 + часть 51212 + часть 51213 + часть 51214 + часть 51215 + часть 51216 + часть 51217 – часть 51218 – часть 51219 – часть 51220 – часть 51221 – часть 51222 – часть 51223 – часть 51224 + часть 51225 + часть 51226 + часть 51227 + часть 51228 + часть 51229 + часть 51230 + часть 51231 + часть 51250 – часть 51251 + часть 51252 – часть 51253 + часть 51254 – часть 51255 + часть 51256 –	Аналитический признак “Денежные средства, драгоценные металлы и ценные бумаги, являющиеся индивидуальным клиринговым обеспечением, которые могут быть получены брокером в соответствии с договором об оказании клиринговых услуг” группы аналитических признаков “Норматив краткосрочной ликвидности брокера” формы 0420454 “Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера”

1	2	3	4	5
			часть 51257 + часть 51258 – часть 51259 + часть 51260 – часть 51261 + часть 51262 – часть 51263 + часть 51311 + часть 51312 + часть 51313 + часть 51314 + часть 51315 + часть 51316 + часть 51317 – часть 51318 – часть 51319 – часть 51320 – часть 51321 – часть 51322 – часть 51323 – часть 51324 + часть 51325 + часть 51326 + часть 51327 + часть 51328 + часть 51329 + часть 51330 + часть 51331 + часть 51350 – часть 51351 + часть 51352 – часть 51353 + часть 51354 – часть 51355 + часть 51356 – часть 51357 + часть 51358 – часть 51359 + часть 51360 – часть 51361 + часть 51362 – часть 51363 + часть 51511 + часть 51512 + часть 51513 + часть 51514 + часть 51515 + часть 51516 + часть 51517 + часть 51550 – часть 51551 + часть 51552 – часть 51553 + часть 51554 – часть 51555 + часть 51556 – часть 51557 + часть 51558 – часть 51559 + часть 51560 – часть 51561 + часть 51562 – часть 51563 – часть 52008 – часть 52018 + часть 52019 – часть 52020 + часть 52021 – часть 52022 + часть 52023 – часть 52308 – часть 52318 + часть 52319 – часть 52320 + часть 52321 – часть 52322 + часть 52323 + часть 52601 – часть 52602 + часть 52603 – часть 52604 + часть 52701 – часть 52702 – часть 52801 + часть 52802 – часть 52803 + часть 52804 + часть 30602	
69	Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг	mem-int:StatyaPKL2Member	часть 50104 + часть 50105 + часть 50106 + часть 50107 + часть 50108 + часть 50109 + часть 50110 + часть 50118 – часть 50122 – часть 50123 – часть 50124 – часть 50125 – часть 50126 – часть 50127 – часть 50128 – часть 50130 + часть 50131 + часть 50132 + часть 50133 + часть 50134 + часть 50135 + часть 50136 + часть 50137 + часть 50139 + часть 50150 – часть 50151 + часть 50152 – часть 50153 + часть 50154 – часть 50155 + часть 50156 – часть 50157 + часть 50158 – часть 50159 + часть 50160 – часть 50161 + часть 50162 – часть 50163 + часть 50166 – часть 50167 + часть 50205 + часть 50206 + часть 50207 + часть 50208 + часть 50209 + часть 50210 + часть 50211 + часть 50218 – часть 50222 – часть 50223 – часть 50224 – часть 50225 – часть 50226 – часть 50227 – часть 50228 – часть 50230 + часть 50231 + часть 50232 + часть 50233 + часть 50234 + часть 50235 + часть 50236 + часть 50237 + часть 50239 + часть 50250 – часть 50251 + часть 50252 – часть 50253 + часть 50254 – часть 50255 + часть 50256 – часть 50257 + часть 50258 – часть 50259 + часть 50260 – часть 50261 + часть 50262 – часть 50263 + часть 50266 – часть 50267 + часть 50411 + часть 50412 + часть 50413 + часть 50414 + часть 50415 + часть 50416 + часть 50417 + часть 50418 – часть 50419 – часть 50420 – часть 50421 – часть 50422 – часть 50423 – часть 50424 – часть 50425 – часть 50426 + часть 50450 – часть 50451 + часть 50452 – часть 50453 + часть 50454 – часть 50455 + часть 50456 – часть 50457 + часть 50458 – часть 50459 + часть 50460 – часть 50461 + часть 50462 – часть 50463 + часть 50464 – часть 50465 + часть 50605 + часть 50705 + часть 50706 + часть 50707 + часть 50708 + часть 50709 + часть 50718 – часть 50722 – часть 50723 – часть 50724 – часть 50725 – часть 50726 + часть 50727 + часть 50728 + часть 50729 + часть 50730 + часть 50731 + часть 50770 – часть 50771 + часть 51211 + часть 51212 + часть 51213 + часть 51214 + часть 51215 + часть 51216 + часть 51217 – часть 51218 – часть 51219 –	Аналитический признак “Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг” группы аналитических признаков “Норматив краткосрочной ликвидности брокера” формы 0420454 “Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера”

1	2	3	4	5
			часть 51220 – часть 51221 – часть 51222 – часть 51223 – часть 51224 + часть 51225 + часть 51226 + часть 51227 + часть 51228 + часть 51229 + часть 51230 + часть 51231 + часть 51250 – часть 51251 + часть 51252 – часть 51253 + часть 51254 – часть 51255 + часть 51256 – часть 51257 + часть 51258 – часть 51259 + часть 51260 – часть 51261 + часть 51262 – часть 51263 + часть 51311 + часть 51312 + часть 51313 + часть 51314 + часть 51315 + часть 51316 + часть 51317 – часть 51318 – часть 51319 – часть 51320 – часть 51321 – часть 51322 – часть 51323 – часть 51324 + часть 51325 + часть 51326 + часть 51327 + часть 51328 + часть 51329 + часть 51330 + часть 51331 + часть 51350 – часть 51351 + часть 51352 – часть 51353 + часть 51354 – часть 51355 + часть 51356 – часть 51357 + часть 51358 – часть 51359 + часть 51360 – часть 51361 + часть 51362 – часть 51363 + часть 51511 + часть 51512 + часть 51513 + часть 51514 + часть 51515 + часть 51516 + часть 51517 – часть 51518 – часть 51519 – часть 51520 – часть 51521 – часть 51522 – часть 51523 – часть 51524 + часть 51550 – часть 51551 + часть 51552 – часть 51553 + часть 51554 – часть 51555 + часть 51556 – часть 51557 + часть 51558 – часть 51559 + часть 51560 – часть 51561 + часть 51562 – часть 51563 + часть 52601 – часть 52602 + часть 52603 – часть 52604 + часть 52701 – часть 52702	
70	Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, полученные по операциям репо ценных бумаг	mem-int:CZBudovletvTrebVLA1 PoluchennyePoOperREPOMember	часть 91314	Аналитический признак “Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, полученные по операциям репо ценных бумаг” группы аналитических признаков “Норматив краткосрочной ликвидности брокера” формы 0420454 “Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера”
71	Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, полученные по операциям займа ценных бумаг	mem-int:CZBudovletvTrebVLA1Poluch PoOperZajmaCZBMember	часть 91314	Аналитический признак “Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, полученные по операциям займа ценных бумаг” группы аналитических признаков “Норматив краткосрочной ликвидности брокера” формы 0420454 “Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера”
72	Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг	mem-int:StatyaPKL5Member	часть 50104 + часть 50105 + часть 50106 + часть 50107 + часть 50108 + часть 50109 + часть 50110 + часть 50118 – часть 50122 – часть 50123 – часть 50124 – часть 50125 – часть 50126 – часть 50127 – часть 50128 – часть 50130 + часть 50131 + часть 50132 + часть 50133 + часть 50134 + часть 50135 + часть 50136 + часть 50137 + часть 50139 + часть 50150 – часть 50151 + часть 50152 – часть 50153 + часть 50154 – часть 50155 + часть 50156 – часть 50157 + часть 50158 – часть 50159 + часть 50160 – часть 50161 + часть 50162 – часть 50163 + часть 50166 – часть 50167 + часть 50205 + часть 50206 + часть 50207 + часть 50208 + часть 50209 + часть 50210 + часть 50211 + часть 50218 – часть 50222 – часть 50223 – часть 50224 – часть 50225 – часть 50226 – часть 50227 – часть 50228 – часть 50230 + часть 50231 + часть 50232 + часть 50233 + часть 50234 + часть 50235 + часть 50236 + часть 50237 + часть 50239 + часть 50250 – часть 50251 + часть 50252 – часть 50253 + часть 50254 – часть 50255 +	Аналитический признак “Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг” группы аналитических признаков “Норматив краткосрочной ликвидности брокера” формы 0420454 “Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера”

1	2	3	4	5
			часть 50256 – часть 50257 + часть 50258 – часть 50259 + часть 50260 – часть 50261 + часть 50262 – часть 50263 + часть 50266 – часть 50267 + часть 50411 + часть 50412 + часть 50413 + часть 50414 + часть 50415 + часть 50416 + часть 50417 + часть 50418 – часть 50419 – часть 50420 – часть 50421 – часть 50422 – часть 50423 – часть 50424 – часть 50425 – часть 50426 + часть 50450 – часть 50451 + часть 50452 – часть 50453 + часть 50454 – часть 50455 + часть 50456 – часть 50457 + часть 50458 – часть 50459 + часть 50460 – часть 50461 + часть 50462 – часть 50463 + часть 50464 – часть 50465 + часть 50605 + часть 50705 + часть 50706 + часть 50707 + часть 50708 + часть 50709 + часть 50718 – часть 50722 – часть 50723 – часть 50724 – часть 50725 – часть 50726 + часть 50727 + часть 50728 + часть 50729 + часть 50730 + часть 50731 + часть 50770 – часть 50771 + часть 51211 + часть 51212 + часть 51213 + часть 51214 + часть 51215 + часть 51216 + часть 51217 – часть 51218 – часть 51219 – часть 51220 – часть 51221 – часть 51222 – часть 51223 – часть 51224 + часть 51225 + часть 51226 + часть 51227 + часть 51228 + часть 51229 + часть 51230 + часть 51231 + часть 51250 – часть 51251 + часть 51252 – часть 51253 + часть 51254 – часть 51255 + часть 51256 – часть 51257 + часть 51258 – часть 51259 + часть 51260 – часть 51261 + часть 51262 – часть 51263 + часть 51311 + часть 51312 + часть 51313 + часть 51314 + часть 51315 + часть 51316 + часть 51317 – часть 51318 – часть 51319 – часть 51320 – часть 51321 – часть 51322 – часть 51323 – часть 51324 + часть 51325 + часть 51326 + часть 51327 + часть 51328 + часть 51329 + часть 51330 + часть 51331 + часть 51350 – часть 51351 + часть 51352 – часть 51353 + часть 51354 – часть 51355 + часть 51356 – часть 51357 + часть 51358 – часть 51359 + часть 51360 – часть 51361 + часть 51362 – часть 51363 + часть 51511 + часть 51512 + часть 51513 + часть 51514 + часть 51515 + часть 51516 + часть 51517 – часть 51518 – часть 51519 – часть 51520 – часть 51521 – часть 51522 – часть 51523 – часть 51524 + часть 51550 – часть 51551 + часть 51552 – часть 51553 + часть 51554 – часть 51555 + часть 51556 – часть 51557 + часть 51558 – часть 51559 + часть 51560 – часть 51561 + часть 51562 – часть 51563 + часть 52601 – часть 52602 + часть 52603 – часть 52604 + часть 52701	
73	Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, полученные по операциям репо ценных бумаг	mem-int:CZBudovletvTrebVLA2PoluchPoOperREPOCZBMember	часть 91314	Аналитический признак “Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, полученные по операциям репо ценных бумаг” группы аналитических признаков “Норматив краткосрочной ликвидности брокера” формы 0420454 “Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера”
74	Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, полученные по операциям займа ценных бумаг	mem-int:CZBudovletvTrebVLA2PoluchPoOperZajmaCZBMember	часть 91314	Аналитический признак “Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, полученные по операциям займа ценных бумаг” группы аналитических признаков “Норматив краткосрочной ликвидности брокера” формы 0420454 “Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера”