

ОФИЦИАЛЬНЫЕ ДОКУМЕНТЫ

Зарегистрировано
Министерством юстиции
Российской Федерации
25 декабря 2017 года
Регистрационный № 49419

27 ноября 2017 года

№ 4621-У

УКАЗАНИЕ

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

Настоящее Указание на основании 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; 2001, № 33, ст. 3424; 2002, № 52, ст. 5141; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3225; 2005, № 11, ст. 900; № 25, ст. 2426; 2006, № 1, ст. 5; № 2, ст. 172; № 17, ст. 1780; № 31, ст. 3437; № 43, ст. 4412; 2007, № 1, ст. 45; № 18, ст. 2117; № 22, ст. 2563; № 41, ст. 4845; № 50, ст. 6247; 2008, № 52, ст. 6221; 2009, № 1, ст. 28; № 18, ст. 2154; № 23, ст. 2770; № 29, ст. 3642; № 48, ст. 5731; № 52, ст. 6428; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4193; № 41, ст. 5193; 2011, № 7, ст. 905; № 23, ст. 3262; № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7040; № 50, ст. 7357; 2012, № 25, ст. 3269; № 31, ст. 4334; № 53, ст. 7607; 2013, № 26, ст. 3207; № 30, ст. 4043, ст. 4082, ст. 4084; № 51, ст. 6699; № 52, ст. 6985; 2014, № 30, ст. 4219; 2015, № 1, ст. 13; № 14, ст. 2022; № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4348, ст. 4357; 2016, № 1, ст. 50, ст. 81; № 27, ст. 4225; 2017, № 25, ст. 3592; № 27, ст. 3925; № 30, ст. 4444) (далее – Федеральный закон от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ), 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; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7040, ст. 7061; 2012, № 53, ст. 7607; 2013, № 30, ст. 4084; 2014, № 11, ст. 1098; 2015, № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4357; 2016, № 1, ст. 23, ст. 47; 2017, № 30, ст. 4456) (далее – Федеральный закон от 7 февраля 2011 года № 7-ФЗ), 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;

2012, № 53, ст. 7607; 2013, № 30, ст. 4084; № 51, ст. 6699; 2015, № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4357; 2016, № 1, ст. 47, ст. 48; № 27, ст. 4225; 2017, № 30, ст. 4456), 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; 2003, № 2, ст. 157; № 52, ст. 5032; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 25, ст. 2426; № 30, ст. 3101; 2006, № 19, ст. 2061; № 25, ст. 2648; 2007, № 1, ст. 9, ст. 10; № 10, ст. 1151; № 18, ст. 2117; 2008, № 42, ст. 4696, ст. 4699; № 44, ст. 4982; № 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, № 1, ст. 25; № 29, ст. 3629; № 48, ст. 5731; 2010, № 45, ст. 5756; 2011, № 7, ст. 907; № 27, ст. 3873; № 43, ст. 5973; № 48, ст. 6728; 2012, № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 14, ст. 1649; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6695, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2317; № 27, ст. 3634; № 30, ст. 4219; № 40, ст. 5318; № 45, ст. 6154; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 4, ст. 37; № 27, ст. 3958, ст. 4001; № 29, ст. 4348, ст. 4357; № 41, ст. 5639; № 48, ст. 6699; 2016, № 1, ст. 23, ст. 46, ст. 50; № 26, ст. 3891; № 27, ст. 4225, ст. 4273, ст. 4295; 2017, № 1, ст. 46; № 14, ст. 1997; № 18, ст. 2661, ст. 2669; № 27, ст. 3950; № 30, ст. 4456) устанавливает формы, сроки и порядок составления и представления в Центральный банк Российской Федерации отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг (далее – профессиональный участник), организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, а также другой информации (приложения 1 и 2 к настоящему Указанию).

1. Требования настоящего Указания не распространяются на кредитные организации.

2. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования¹.

Отчетность профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, составляется и представляется в Центральный банк Российской Федерации в соответствии с настоящим Указанием начиная с отчетности за отчетный период, в котором настоящее Указание вступает в силу.

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

Указание Банка России от 30 ноября 2014 года № 3459-У “О формах, сроках и порядке составления и представления отчетов клиринговыми организациями и лицами, осуществляющими функции центрального контрагента, в Центральный банк Российской Федерации”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 24 декабря 2014 года № 35393;

Указание Банка России от 15 января 2015 года № 3533-У “О сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг в Центральный банк Российской Федерации”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 16 февраля 2015 года № 36032;

Указание Банка России от 13 сентября 2015 года № 3794-У “О внесении изменений в Указание Банка России от 15 января 2015 года № 3533-У “О сроках и порядке составления и представления отчетности

профессиональных участников рынка ценных бумаг в Центральный банк Российской Федерации”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 9 октября 2015 года № 39270;

Указание Банка России от 10 декабря 2015 года № 3890-У “О внесении изменений в Указание Банка России от 15 января 2015 года № 3533-У “О сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг в Центральный банк Российской Федерации”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 30 декабря 2015 года № 40372;

Указание Банка России от 2 августа 2016 года № 4096-У “О внесении изменений в Указание Банка России от 15 января 2015 года № 3533-У “О сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг в Центральный банк Российской Федерации”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 23 августа 2016 года № 43345;

Указание Банка России от 21 июня 2017 года № 4425-У “О внесении изменений в Указание Банка России от 15 января 2015 года № 3533-У “О сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг в Центральный банк Российской Федерации”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 11 июля 2017 года № 47366.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. НАБИУЛЛИНА

¹ Официально опубликовано на сайте Банка России 27.12.2017.

Приложение 1

к Указанию Банка России от 27 ноября 2017 года № 4621-У
 “О формах, сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, а также другой информации в Центральный банк Российской Федерации”

Отчетность профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента

Часть I. Формы отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, и порядок их составления

(форма)

Отчетность по форме 0420401 “Общие сведения об организации”

Код формы по ОКУД¹ 0420401

Раздел 1. Общие сведения

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование организации на английском языке (при наличии)		purcb-dic:Poln_naim_angl_Prof_Uch
1.1		Информация об отчитываемой организации	dim-int:Prof_uch_InfTaxis
2	Сокращенное наименование организации на английском языке (при наличии)		purcb-dic:Sokr_naim_angl_Prof_Uch
2.1		Информация об отчитываемой организации	dim-int:Prof_uch_InfTaxis
3	Адрес для направления почтовой корреспонденции		purcb-dic:Adres_dlya_napravleniya_pocht_korr_Sved_o_klir_org
3.1		Информация об отчитываемой организации	dim-int:Prof_uch_InfTaxis
4	Номера факсов организации		purcb-dic:Faks_Prof_Uch_
4.1		Информация об отчитываемой организации	dim-int:Prof_uch_InfTaxis
5	Адрес официального сайта организации в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”		purcb-dic:AdresSajt_Prof_Uch
5.1		Информация об отчитываемой организации	dim-int:Prof_uch_InfTaxis
6	Открытие и ведение индивидуальных инвестиционных счетов		purcb-dic:Otkryt_veden_ind_inv_schet_Prof_UchEnumerator
6.1		Информация об отчитываемой организации	dim-int:Prof_uch_InfTaxis
7	Неосуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг в течение более 18 месяцев		purcb-dic:NeosushhProfDeyatnaRCZB_bolee18mesProf_UchEnumerator
7.1		Информация об отчитываемой организации	dim-int:Prof_uch_InfTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8	Полное наименование регистратора		purcb-dic:Poln_naim_Registratora_Prof_Uch
8.1		Информация об отчитывающейся организации	dim-int:Prof_uch_InfTaxis
9	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) регистратора		purcb-dic:OGRN_Registratora_Prof_Uch
9.1		Информация об отчитывающейся организации	dim-int:Prof_uch_InfTaxis
10	Индивидуальный номер налогоплательщика (ИНН) регистратора		purcb-dic:INN_Registratora_Prof_Uch
10.1		Информация об отчитывающейся организации	dim-int:Prof_uch_InfTaxis

Раздел 2. Сведения об обособленных подразделениях отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
11	Код ОКПО ¹ обособленного подразделения		purcb-dic:Kod_OKPO_obosobl_podr_Podr_Prof_Uch
11.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
12	Полное наименование обособленного подразделения		purcb-dic:ObosobPodr_Naim
12.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
13	Дата открытия обособленного подразделения		purcb-dic:Data_otkrytiya_obosobl_podr_Prof_Uch
13.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
14	Вид обособленного подразделения		purcb-dic:Vid_Obosobl_podr_prof_uchastnikaEnumerator
14.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
15	Указание на осуществление подразделением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг		purcb-dic:UkazanNaOsushhProfDeyatnaRCZBEnumerator
15.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
16	Место нахождения обособленного подразделения		purcb-dic:Mesto_naxozhdeniya_obosobl_podr_Prof_Uch
16.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
17	Ф.И.О. ² (последнее при наличии) руководителя обособленного подразделения		purcb-dic:FIO_rukovoditelya_strukturnogo_podrazdeleniya_Podr_Prof_Uch
17.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
18	Номера телефонов обособленного подразделения		purcb-dic:Tel_Podr_Prof_Uch
18.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis

¹ Общероссийский классификатор предприятий и организаций.

² Фамилия, имя, отчество.

Порядок составления отчетности по форме 0420401 “Общие сведения об организации”

1. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420401 “Общие сведения об организации” (далее – отчетность по форме 0420401) указываются общие сведения об отчитывающейся организации.

По показателям “Полное наименование организации на английском языке (при наличии)” (строка 1) и “Сокращенное наименование организации на английском языке (при наличии)” (строка 2) указывается наименование отчитывающейся организации в соответствии с учредительными документами при наличии такой информации.

По показателю “Адрес для направления почтовой корреспонденции” (строка 3) указывается адрес отчитывающейся организации, на который направляется почтовая корреспонденция.

По показателям “Номера факсов организации” (строка 4) и “Адрес официального сайта организации в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет” (строка 5) указывается контактная информация отчитывающейся организации. При этом по показателю “Адрес официального сайта организации в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет” (строка 5) указываются адреса всех принадлежащих отчитывающейся организации официальных сайтов в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет”.

По показателю “Открытие и ведение индивидуальных инвестиционных счетов” (строка 6) в зависимости от того, открывает и ведет ли профессиональный участник индивидуальные инвестиционные счета, указывается информация в формате “да” или “нет”.

По показателю “Неосуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг в течение более 18 месяцев” (строка 7) в зависимости от того, осуществляет ли профессиональный участник профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг в течение более 18 месяцев (в целях реализации подпункта 3 пункта 2 статьи 39¹ Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ), указывается информация в формате “да” в случае неосуществления профессиональной деятельности, “нет” в случае осуществления профессиональной деятельности.

По показателям “Полное наименование регистратора” (строка 8), “Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) регистратора” (строка 9) и “Индивидуальный номер налогоплательщика (ИНН) регистратора” (строка 10) указываются сведения о лице, осуществляющем ведение реестра акционеров отчитывающейся организации, в случае если отчитывающаяся организация является акционерным обществом.

2. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420401 указываются сведения об обособленных подразделениях отчитывающейся организации независимо от того, осуществляют они профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг или нет.

В целях заполнения показателей раздела 2 отчетности по форме 0420401 понятие “обособленное подразделение” используется в значении, определенном статьей 55 Гражданского кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1994, № 32, ст. 3301; 2014, № 19, ст. 2304) и статьей 11 Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3824; 1999, № 28, ст. 3487; 2003, № 52, ст. 5037; 2004, № 31, ст. 3231; 2006, № 31, ст. 3436; 2007, № 22, ст. 2563; 2010, № 31, ст. 4198; № 48, ст. 6247; 2012, № 26, ст. 3447; 2013, № 26, ст. 3207; 2014, № 48, ст. 6657; 2016, № 1, ст. 6; № 27, ст. 4176).

По показателю “Код ОКПО обособленного подразделения” (строка 11) указывается цифровой код обособленного подразделения профессионального участника согласно Общероссийскому классификатору предприятий и организаций.

По показателю “Полное наименование обособленного подразделения” (строка 12) указывается полное наименование обособленного подразделения отчитывающейся организации в соответствии с ее учредительными документами или иными внутренними документами. В случае изменения полного наименования обособленного подразделения отчитывающейся организации указывается его новое полное наименование, а в скобках – ранее зарегистрированное.

По показателю “Дата открытия обособленного подразделения” (строка 13) указывается дата открытия обособленного подразделения отчитывающейся организации.

По показателю “Вид обособленного подразделения” (строка 14) указывается один из следующих видов обособленного подразделения отчитывающейся организации:

- филиал;
- представительство;
- иное подразделение.

По показателю “Указание на осуществление подразделением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг” (строка 15) указывается информация об осуществлении обособленным подразделением

отчитывающейся организации профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг в формате “да” или “нет”.

По показателю “Место нахождения обособленного подразделения” (строка 16) указывается адрес фактического нахождения обособленного подразделения отчитывающейся организации, по которому оно осуществляет ведение деятельности.

По показателю “Ф.И.О. (последнее при наличии) руководителя обособленного подразделения” (строка 17) указываются фамилия, имя и отчество (при наличии) руководителя обособленного подразделения отчитывающейся организации.

По показателю “Номера телефонов обособленного подразделения” (строка 18) указываются номера контактных телефонов обособленного подразделения отчитывающейся организации.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому обособленному подразделению отчитывающейся организации.

3. Отчетность по форме 0420401 составляется с учетом 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 и структуре собственности организации”

Код формы по ОКУД¹ 0420402

Раздел 1. Сведения об аффилированных лицах

Подраздел 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		Сведения об аффилированных лицах: физические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Код типа аффилированного лица		purcb-dic:Kod_tipa_affilir_liczaEnumerator
2.1		Сведения об аффилированных лицах: физические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица		purcb-dic:Naim_Aff_Otchit
3.1		Сведения об аффилированных лицах: физические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Гражданство физического лица		purcb-dic:Grazhdanstvo_fiz_I_Aff_I
4.1		Сведения об аффилированных лицах: физические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Место жительства физического лица		purcb-dic:Mesto_zhitelstva_fiz_I_Sved_ob_aff_licze
5.1		Сведения об аффилированных лицах: физические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Код документа, удостоверяющего личность физического лица		purcb-dic:KodDok_Udost_Lichn_FLEnumerator
6.1		Сведения об аффилированных лицах: физические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Серия документа, удостоверяющего личность физического лица		purcb-dic:Seriya_dok_udostoverayushhego_lichnost_fiz_I
7.1		Сведения об аффилированных лицах: физические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Номер документа, удостоверяющего личность физического лица		purcb-dic:Nomer_dok_udostoverayushhego_lichnost_fiz_I
8.1		Сведения об аффилированных лицах: физические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	ИНН ² физического аффилированного лица		purcb-dic:INN_fiz_affilir_I_Aff_I
9.1		Сведения об аффилированных лицах: физические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	Дата наступления основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации		purcb-dic:Data_nastupleniya_osnovaniya_affilir_Osnov_aff
10.1		Сведения об аффилированных лицах: физические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Код основания (коды оснований), в силу которого лицо признается аффилированным		purcb-dic:Kod_osnovaniya_affilirovannosti_otch_orgEnumerator
11.1		Сведения об аффилированных лицах: физические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12	Примечание		purcb-dic:Primechanie_Osnov_aff
12.1		Сведения об аффилированных лицах: физические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13	Принадлежащие аффилированному лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)		purcb-dic:Prinadlezhashhie_affilirovannomu_liczu_akczii_Aff_I
13.1		Сведения об аффилированных лицах: физические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_FLTaxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Подраздел 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
14	Индивидуальный код		purcb-dic:Ind_kod_Aff_I
14.1		Сведения об аффилированных лицах: юридические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_ULTaxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	Код типа аффилированного лица		purcb-dic:Kod_tipa_affilir_liczaEnumerator
15.1		Сведения об аффилированных лицах: юридические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_ULTaxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16	Полное и сокращенное наименование юридического лица		purcb-dic:Sokr_naim_Aff_I
16.1		Сведения об аффилированных лицах: юридические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_ULTaxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17	Место нахождения (адрес юридического лица) юридического лица – аффилированного лица (из устава)		purcb-dic:AdresYUr_Aff_I
17.1		Сведения об аффилированных лицах: юридические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_ULTaxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
18	Фактическое место нахождения (почтовый адрес) юридического лица		purcb-dic:AdresFakt_AdresPocht_Aff_I
18.1		Сведения об аффилированных лицах: юридические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_ULTaxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19	Код ОКПО ¹ юридического лица		purcb-dic:Kod_OKPO_yur_I_Sved_ob_aff_I2
19.1		Сведения об аффилированных лицах: юридические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_ULTaxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20	ИНН/ТИН ² аффилированного лица (для юридического лица)		purcb-dic:INN_TINaffilirLizca
20.1		Сведения об аффилированных лицах: юридические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_ULTaxis
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21	Дата наступления основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации		purcb-dic:Data_nastupleniya_osnovaniya_affilir_Osnov_aff
21.1		Сведения об аффилированных лицах: юридические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_ULTaxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22	Код основания (коды оснований), в силу которого лицо признается аффилированным		purcb-dic:Kod_osnovaniya_affilirovannosti_otch_orgEnumerator
22.1		Сведения об аффилированных лицах: юридические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_ULTaxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23	Примечание		purcb-dic:Primechanie_Osnov_aff
23.1		Сведения об аффилированных лицах: юридические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_ULTaxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24	Принадлежащие аффилированному лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)		purcb-dic:Prinadlezhashhie_affilirovannomu_liczu_akczii_Aff_I
24.1		Сведения об аффилированных лицах: юридические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_ULTaxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25	Принадлежащие отчитывающейся организации акции (доли) аффилированного лица (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) аффилированного лица)		purcb-dic:Prinadlezhashhie_otchityvayushhejsya_org_akczii_Aff_I
25.1		Сведения об аффилированных лицах: юридические лица	dim-int:Sved_ob_aff_I_ULTaxis
25.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Общероссийский классификатор предприятий и организаций.

² Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
26	Порядковый номер взаимосвязи между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация		purcb-dic:Poryadkovyj_nomer_vzaim_Inf_ob_aff
26.1		Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами	dim-int:ID_Osn_Aff_Taxis
27	Индивидуальный код лица 1 в соответствии с взаимосвязями		purcb-dic:Individualnyj_kod_I_1_Inf_ob_aff
27.1		Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами	dim-int:ID_Osn_Aff_Taxis
28	Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями		purcb-dic:Individualnyj_kod_I_2_Inf_ob_aff
28.1		Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами	dim-int:ID_Osn_Aff_Taxis
29	Процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале подконтрольного лица, которыми имеет право распоряжаться контролирующее лицо		purcb-dic:ProcKontrolir_UKPodkontr_Golos
29.1		Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами	dim-int:ID_Osn_Aff_Taxis
30	Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация		purcb-dic:Osn_prin_liczkgrup_liczkot_prin_prof_uch_Osnov_affEnumerator
30.1		Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами	dim-int:ID_Osn_Aff_Taxis

Раздел 3. Информация о структуре собственности

Подраздел 1. Сведения о юридических лицах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
31	Индивидуальный код		purcb-dic:Individualnyj_kod_Sved_ob_aff_I
31.1		Сведения о юридических лицах, прямо и (или) косвенно владеющих 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_I_cherez_kot_rasp_akczTaxis
32	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
32.1		Сведения о юридических лицах, прямо и (или) косвенно владеющих 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_I_cherez_kot_rasp_akczTaxis
33	Место нахождения (адрес юридического лица) юридического лица (из устава)		purcb-dic:Yuridicheskij_adres_Sved_ob_aff_I
33.1		Сведения о юридических лицах, прямо и (или) косвенно владеющих 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_I_cherez_kot_rasp_akczTaxis
34	Фактическое место нахождения (почтовый адрес) юридического лица		purcb-dic:Fakticheskoe_mesto_naxozhdeniya_Sved_ob_aff_I
34.1		Сведения о юридических лицах, прямо и (или) косвенно владеющих 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_I_cherez_kot_rasp_akczTaxis
35	Код ОКПО юридического лица		purcb-dic:Kod_OKPO_yur_I_Sved_ob_aff_I
35.1		Сведения о юридических лицах, прямо и (или) косвенно владеющих 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_I_cherez_kot_rasp_akczTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
36	ИНН/ТИН аффилированного лица (для юридического лица)		purcb-dic:INN_TINSved_ob_aff_I_YUL
36.1		Сведения о юридических лицах, прямо и (или) косвенно владеющих 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_I_cherez_kot_rasp_akczTaxis
37	ОГРН ¹ юридического лица		purcb-dic:OGRN_yur_I_Sved_ob_aff_I
37.1		Сведения о юридических лицах, прямо и (или) косвенно владеющих 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_I_cherez_kot_rasp_akczTaxis
38	Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого лицо владеет голосующими акциями (долями)		purcb-dic:Individualnyj_kod_I_Dop_det
38.1		Сведения о юридических лицах, прямо и (или) косвенно владеющих 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_I_cherez_kot_rasp_akczTaxis
39	Доля прямого владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале иного юридического лица		purcb-dic:Dolya_pryamogo_vladieniya_akcz_Dop_det
39.1		Сведения о юридических лицах, прямо и (или) косвенно владеющих 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_I_cherez_kot_rasp_akczTaxis
40	Доля косвенного владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитывающейся организации		purcb-dic:Dolya_kosvennogo_vladieniya_Dop_det
40.1		Сведения о юридических лицах, прямо и (или) косвенно владеющих 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_I_cherez_kot_rasp_akczTaxis

Подраздел 2. Сведения о физических лицах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
41	Индивидуальный код		purcb-dic:Individualnyj_kod_Sved_ob_aff_I
41.1		Сведения о физических лицах, прямо и (или) косвенно владеющих 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_I_cherez_kot_rasp_akczTaxis
42	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
42.1		Сведения о физических лицах, прямо и (или) косвенно владеющих 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_I_cherez_kot_rasp_akczTaxis
43	Гражданство физического лица		purcb-dic:Grazhdanstvo_fiz_I_Sved_ob_aff_I
43.1		Сведения о физических лицах, прямо и (или) косвенно владеющих 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_I_cherez_kot_rasp_akczTaxis
44	Место жительства физического лица		purcb-dic:Mesto_zhitelstva_fiz_I_Sved_ob_aff_licze
44.1		Сведения о физических лицах, прямо и (или) косвенно владеющих 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_I_cherez_kot_rasp_akczTaxis

¹ Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
45	Код документа, удостоверяющего личность физического лица		purcb-dic:KodDok_Udost_Lichn_FLEnumerator
45.1		Сведения о физических лицах, прямо и (или) косвенно владеющих 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
46	Серия документа, удостоверяющего личность физического лица		purcb-dic:Seriya_dok_udostoverayushhego_lichnost_fiz_l_Rekvizity_fiz_l
46.1		Сведения о физических лицах, прямо и (или) косвенно владеющих 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
47	Номер документа, удостоверяющего личность физического лица		purcb-dic:Nomer_dok_udostoverayushhego_lichnost_fiz_l_Rekvizity_fiz_l
47.1		Сведения о физических лицах, прямо и (или) косвенно владеющих 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
48	ИНН/ТIN аффилированного лица (для физического лица)		purcb-dic:INN_TINSved_ob_aff_l_FL
48.1		Сведения о физических лицах, прямо и (или) косвенно владеющих 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
49	Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого лицо владеет голосующими акциями (долями)		purcb-dic:Individualnyj_kod_l_Dop_det
49.1		Сведения о физических лицах, прямо и (или) косвенно владеющих 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
50	Доля прямого владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале иного юридического лица		purcb-dic:Dolya_pryamogo_vladieniya_akcz_Dop_det
50.1		Сведения о физических лицах, прямо и (или) косвенно владеющих 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
51	Доля косвенного владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитывающейся организации		purcb-dic:Dolya_kosvennogo_vladieniya_Dop_det
51.1		Сведения о физических лицах, прямо и (или) косвенно владеющих 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 и структуре собственности организации”

1. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420402 “Сведения об аффилированных лицах и структуре собственности организации” (далее – отчетность по форме 0420402) указывается информация о физических и юридических лицах, являющихся аффилированными лицами отчитывающейся организации.

2. По показателям подраздела 1 раздела 1 отчетности по форме 0420402 указывается информация о физических лицах, являющихся аффилированными лицами отчитывающейся организации.

По показателю “Код типа аффилированного лица” (строка 2) в отношении физических лиц, являющихся аффилированными лицами отчитывающейся организации, указывается код типа аффилированного лица “фл”.

По показателю “Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица” (строка 3) указываются фамилия, имя и (при наличии) отчество физического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации.

По показателю “Гражданство физического лица” (строка 4) указывается цифровой код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ), гражданином которой является физическое лицо, являющееся аффилированным лицом отчитывающейся организации. В случае наличия двойного гражданства указываются два кода ОКСМ, при отсутствии гражданства указывается “лицо без гражданства”.

По показателю “Место жительства физического лица” (строка 5) в качестве места жительства физического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации, указывается страна, наименование субъекта Российской Федерации, района, города (иного населенного пункта).

По показателю “Код документа, удостоверяющего личность физического лица” (строка 6) указывается код документа, удостоверяющего личность физического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации, соответствующий одному из типов идентификатора сведений о физическом лице, значения которых указаны 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.

По показателю “Серия документа, удостоверяющего личность физического лица” (строка 7) указывается серия документа, удостоверяющего личность физического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации.

По показателю “Номер документа, удостоверяющего личность физического лица” (строка 8) указывается номер документа, удостоверяющего личность физического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации.

По показателю “ИНН физического аффилированного лица” (строка 9) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) физического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации.

По показателю “Принадлежащие аффилированному лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)” (строка 13) указываются принадлежащие физическому лицу, являющемуся аффилированным лицом отчитывающейся организации, акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации). Сведения приводятся в процентах с точностью до двух десятичных знаков.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому физическому лицу, являющемуся аффилированным лицом.

3. По показателям подраздела 2 раздела 1 отчетности по форме 0420402 указывается информация о юридических лицах, являющихся аффилированными лицами отчитывающейся организации.

По показателю “Код типа аффилированного лица” (строка 15) в отношении юридических лиц, являющихся аффилированными лицами отчитывающейся организации, указывается код типа аффилированного лица “юл”.

По показателю “Полное и сокращенное наименование юридического лица” (строка 16) указывается полное и сокращенное наименование юридического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации, в соответствии с его учредительными документами.

По показателю “Место нахождения (адрес юридического лица) юридического лица – аффилированного лица (из устава)” (строка 17) указывается место нахождения (адрес юридического лица) юридического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации, указанное в его уставе.

По показателю “Фактическое место нахождения (почтовый адрес) юридического лица” (строка 18) указывается фактическое место нахождения (почтовый адрес) юридического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации.

По показателю “Код ОКПО юридического лица” (строка 19) указывается код юридического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации, в соответствии с Общероссийским классификатором предприятий и организаций (далее – ОКПО), за исключением иностранных юридических лиц, не имеющих ОКПО.

По показателю “ИНН/ТИН аффилированного лица (для юридического лица)” (строка 20) указывается ИНН для резидентов, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации для нерезидентов.

По показателю “Принадлежащие аффилированному лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)” (строка 24) указываются принадлежащие юридическому лицу, являющемуся аффилированным лицом отчитывающейся организации, акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации).

По показателю “Принадлежащие отчитывающейся организации акции (доли) аффилированного лица (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) аффилированного лица)” (строка 25) указываются принадлежащие отчитывающейся организации акции (доли) юридического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации, (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) юридического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации). Сведения приводятся в процентах с точностью до двух десятичных знаков.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому юридическому лицу, являющемуся аффилированным лицом отчитывающейся организации.

4. По показателю “Индивидуальный код” (строки 1 и 14) в целях учета и обработки информации указывается индивидуальный код аффилированного лица отчитывающейся организации, присвоенный отчитывающейся организацией, который представляет собой порядковый номер аффилированного лица, начиная с цифры 2.

Индивидуальный код аффилированного лица не подлежит изменению. При исключении аффилированного лица отчитывающейся организации из списка аффилированных лиц отчитывающейся организации его индивидуальный код не может быть присвоен иному аффилированному лицу отчитывающейся организации.

5. По показателю “Дата наступления основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации” (строки 10 и 21) указывается дата наступления основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации. При этом каждому коду основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации, указанному по показателю “Код основания (коды оснований), в силу которого лицо признается аффилированным” (строки 11 и 22), должна соответствовать только одна дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным лицом отчитывающейся организации. 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 отчитываемая организация. В случае если дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным лицом отчитывающейся организации, не подтверждена документально, по показателю “Дата наступления основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации” (строки 10 и 21) указывается дата, устанавливаемая на основании информации, позволяющей признать лицо аффилированным.

По показателю “Код основания (коды оснований), в силу которого лицо признается аффилированным” (строки 11 и 23) указываются следующие коды основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации:

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 данная отчитываемая организация;

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 данная отчитывающаяся организация имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющих уставный (складочный) капитал, вклады, доли данного юридического лица.

При наличии двух и более оснований, в силу которых лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации, по показателям “Дата наступления основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации” (строки 10 и 21) и “Код основания (коды оснований), в силу которого лицо признается аффилированным” (строки 11 и 22) должны быть перечислены соответственно все даты, коды основания, в силу которых лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации. При этом информация по аффилированному лицу отчитывающейся организации отражается несколькими строками по количеству оснований аффилированности.

По показателю “Примечание” (строки 12 и 23) указываются следующие примечания:

по кодам А1–1, А1–2, А1–3 – наименование коллегиального органа управления, коллегиального исполнительного органа, наименование должности единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации соответственно;

по коду А2 – номер взаимосвязи между лицами, входящими в группу лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация, 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 распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли, вклады), составляющие уставный (складочный) капитал юридического лица.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому аффилированному лицу отчитывающейся организации.

6. Список аффилированных лиц должен содержать сведения об аффилированных лицах, которые известны отчитывающейся организации.

7. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420402 указывается информация об аффилированных лицах, принадлежащих к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация. Информация об аффилированных лицах отражается в разрезе взаимосвязей между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация, по основаниям, указанным по показателю “Код основания (коды оснований), в силу которого лицо признается аффилированным” (строки 11 и 22) раздела 1 отчетности по форме 0420402. Каждой взаимосвязи в группе лиц присваивается порядковый номер, который указывается по показателю “Порядковый номер взаимосвязи между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация” (строка 26).

По показателю “Индивидуальный код лица 1 в соответствии с взаимосвязями” (строка 27) указывается индивидуальный код:

юридического лица, голосующие акции (доли) которого принадлежат лицу, указанному по показателю “Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями” (строка 28);

юридического лица, полномочия единоличного исполнительного органа которого осуществляет лицо, указанное по показателю “Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями” (строка 28);

юридического лица, которому лицо, указанное по показателю “Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями” (строка 28), вправе давать обязательные для исполнения указания;

юридического лица, единоличный исполнительный орган 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” (строка 28);

физического или юридического лица, входящего в группу лиц с лицом, указанным по показателю “Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями” (строка 28), по 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; 2007, № 49, ст. 6079; 2008, № 18, ст. 1941; № 27, ст. 3126; № 45, ст. 5141; 2009, № 29, ст. 3601, ст. 3610; № 52, ст. 6450, ст. 6455; 2010, № 15, ст. 1736; № 19, ст. 2291; № 49, ст. 6409; 2011, № 10, ст. 1281; № 27, ст. 3873, ст. 3880; № 29, ст. 4291; № 30, ст. 4590; № 48, ст. 6728; № 50, ст. 7343; 2012, № 31, ст. 4334; № 53, ст. 7643; 2013, № 27, ст. 3436, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 44, ст. 5633; № 51, ст. 6695; № 52, ст. 6961, ст. 6988; 2014, № 23, ст. 2928; № 30, ст. 4266; 2015, № 27, ст. 3947; № 29, ст. 4339, ст. 4342, ст. 4350, ст. 4376; № 41, ст. 5629; 2016, № 27, ст. 4197; 2017, № 31, ст. 4828) (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 группой лиц с физическим лицом, принадлежащим к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация, включается в список аффилированных лиц отчитывающейся организации при условии, что в отношении данного 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), перечисленных 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” (строка 28) указывается индивидуальный код лица в соответствии с взаимосвязями, указанными по показателю “Индивидуальный код лица 1 в соответствии с взаимосвязями” (строка 27).

По показателям “Индивидуальный код лица 1 в соответствии с взаимосвязями” (строка 27) и “Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями” (строка 28) индивидуальный код аффилированного лица отчитывающейся организации должен совпадать с индивидуальным кодом данного лица, указанным по показателю “Индивидуальный код” (строки 1 и 14).

По показателю “Процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале подконтрольного лица, которыми имеет право распоряжаться контролирующее лицо” (строка 29) 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. Информация приводится в процентах с точностью до двух знаков после запятой.

По показателю “Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация” (строка 30) указываются следующие коды оснований, в соответствии с которыми лица, информация о которых указана по показателям “Индивидуальный код лица 1 в соответствии с взаимосвязями” (строка 27) и “Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями” (строка 28), принадлежат к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация:

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, если отчитывающаяся организация 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 отчитывающейся организации, либо хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство) и отчитывающаяся организация, если отчитывающаяся организация 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 отчитывающейся организации или заключенного с отчитывающейся организацией договора вправе давать отчитывающейся организации обязательные для исполнения указания, либо хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство) и отчитывающаяся организация, если отчитывающаяся организация 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 отчитывающейся организации, либо хозяйственное общество (хозяйственное партнерство) и отчитывающаяся организация, если по предложению отчитывающейся организации 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) отчитывающейся организации, либо хозяйственное общество и отчитывающаяся организация, если по предложению отчитывающейся организации 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 ГЛ8-п (где п – номер пункта части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ) – лица, каждое из которых по какому-либо из указанных в пунктах 1–7, 9 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ признаков 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 указанных в пунктах 1–7, 9 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ признаков. Отчитывающаяся организация должна являться участником какой-либо взаимосвязи из тех, что указаны в настоящем подпункте, код ГЛ8-п используется для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц;

код ГЛ9 – отчитывающаяся организация, физические лица и (или) юридические лица, которые по какому-либо из указанных в пунктах 1–8 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ признаков входят в одну группу лиц, если такие лица в силу своего совместного участия в отчитывающейся 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 отчитывающейся организации, либо хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство), физические лица и (или) юридические лица (одним из которых является отчитывающаяся организация), которые по какому-либо из указанных в пунктах 1–8 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ признаков 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).

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждой отдельной взаимосвязи между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация.

8. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420402 указывается 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 указывается 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 понятия доли прямого и косвенного участия одной организации в другой организации или физического лица в организации определяются в соответствии со статьей 105² Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3824; 2016, № 7, ст. 920).

Информация об указанном лице или группе лиц считается раскрытой, если таким лицом (лицами, входящими в группу лиц) является Российская Федерация, субъект Российской Федерации, муниципальное образование, физическое лицо, юридическое лицо, раскрывающее информацию в соответствии со статьей 30 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ, или некоммерческая организация (за исключением некоммерческого партнерства), а также имеющие аналогичный статус иностранные лица.

9. По показателям подраздела 1 раздела 3 отчетности по форме 0420402 указывается 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 данного юридического лица.

10. По показателю “Индивидуальный код” (строка 31) в целях учета и обработки информации юридическому лицу присваивается индивидуальный код, который представляет собой порядковый номер, начиная с цифры 2.

Индивидуальный код юридического лица не подлежит изменению. Индивидуальный код одного юридического лица не может быть присвоен иному юридическому лицу. Индивидуальный код, присвоенный юридическому лицу, не может совпадать с индивидуальным кодом, присвоенным физическому лицу, указанному по показателю “Индивидуальный код” (строка 41).

Для отчитывающейся организации зарезервирован код 1, который не может быть присвоен иным юридическим лицам.

Если сведения о юридическом лице также подлежат отражению по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420402, такому лицу присваивается тот же индивидуальный код, что по соответствующему показателю раздела 1 отчетности по форме 0420402.

По показателям “Полное наименование юридического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации” (строка 32), “Место нахождения (адрес юридического лица) юридического лица (из устава)” (строка 33), “Фактическое место нахождения (почтовый адрес) юридического лица” (строка 34), “Код ОКПО юридического лица” (строка 35) и “ИНН/ТИН аффилированного лица (для юридического лица)” (строка 36) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателям “Полное и сокращенное наименование юридического лица” (строка 17), “Место нахождения (адрес юридического лица) юридического лица – аффилированного лица (из устава)” (строка 17), “Фактическое место нахождения (почтовый адрес) юридического лица” (строка 18), “Код ОКПО юридического лица” (строка 19) и “ИНН/ТИН аффилированного лица (для юридического лица)” (строка 20) подраздела 1 раздела 1 отчетности по форме 0420402.

По показателю “ОГРН юридического лица” (строка 37) указывается основной государственный регистрационный номер юридического лица – резидента.

По показателю “Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого лицо владеет голосующими акциями (долями)” (строка 38) 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 отчитывающейся организации” (строка 32), 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 отчитывающейся организации” (строка 32), владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитывающейся организации.

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 отчитывающейся организации” (строка 32), прямо владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитывающейся организации, по показателю “Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого лицо владеет голосующими акциями (долями)” (строка 38) указывается значение 1.

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 отчитывающейся организации” (строка 32), прямо владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале нескольких лиц, через которых оно владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитывающейся организации, сведения о таком лице отражаются отдельными строками в отношении каждого такого лица.

По показателю “Доля прямого владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале иного юридического лица” (строка 39) 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 отчитывающейся организации” (строка 32), в уставном капитале лица, указанного по показателю “Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого лицо владеет голосующими акциями (долями)” (строка 38), в процентах с точностью до двух знаков после запятой.

По показателю “Доля косвенного владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитывающейся организации” (строка 40) 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 отчитывающейся организации” (строка 32), в уставном капитале отчитывающейся организации в процентах с точностью до двух знаков после запятой.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается в отношении каждого юридического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации.

11. По показателям подраздела 2 раздела 3 отчетности по форме 0420402 указывается информация в отношении всех физических лиц, прямо и (или) косвенно владеющих голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитывающейся организации.

По показателю “Индивидуальный код” (строка 41) физическому лицу присваивается индивидуальный код, который представляет собой порядковый номер.

Индивидуальный код физического лица не подлежит изменению. Индивидуальный код одного физического лица не может быть присвоен иному физическому лицу.

Индивидуальный код, присвоенный физическому лицу, не может совпадать с индивидуальным кодом, присвоенным юридическому лицу, указанным по соответствующему показателю подраздела 1 раздела 3 отчетности по форме 0420402.

Если сведения о физическом лице также подлежат отражению в разделе 1 отчетности по форме 0420402, такому лицу 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” (строка 42), “Гражданство физического лица” (строка 43), “Место жительства физического лица” (строка 44), “Код документа, удостоверяющего личность физического лица” (строка 45), “Серия документа, удостоверяющего личность физического лица” (строка 46), “Номер документа, удостоверяющего личность физического лица” (строка 47) и “ИНН/ТIN аффилированного лица (для физического лица)” (строка 48) заполняются аналогично показателям “Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица” (строка 3), “Гражданство физического лица” (строка 4), “Место жительства физического лица” (строка 5), “Код документа, удостоверяющего личность физического лица” (строка 6), “Серия документа, удостоверяющего личность физического лица” (строка 7), “Номер документа, удостоверяющего личность физического лица” (строка 8) и “ИНН физического аффилированного лица” (строка 9) подраздела 1 раздела 1 отчетности по форме 0420402.

По показателю “Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого лицо владеет голосующими акциями (долями)” (строка 49) 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” (строка 42), 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” (строка 42), владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитываемой организации.

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” (строка 42), прямо владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитываемой организации, по показателю “Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого лицо владеет голосующими акциями (долями)” (строка 49) указывается значение 1.

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” (строка 42), 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 такого лица.

Показатели “Доля прямого владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале иного юридического лица” (строка 50) и “Доля косвенного владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитываемой организации” (строка 51) заполняются аналогично показателям “Доля прямого владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале иного юридического лица” (строка 39) и “Доля косвенного владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитываемой организации” (строка 40) подраздела 1 раздела 3 отчетности по форме 0420402.

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

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

(форма)

Отчетность по форме 0420404 “Сведения об органах управления и работниках организации”Код формы по ОКУД¹ 0420404

Раздел 1. Сведения об органах управления организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации		purcb-dic:FIO_Sved_o_edin_isp_org
1.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
2	Дата рождения лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации		purcb-dic:Data_rozhdeniya_I_EIO
2.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
3	Место рождения лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya_I_EIO_sved_o_EIO
3.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
4	ИНН ² лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации		purcb-dic:INN_I_EIO_sved_o_EIO
4.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
5	Иной идентификатор лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации		purcb-dic:Inoj_identifikator_I_EIO_sved_o_EIO
5.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
6	Серия и номер документа – идентификатора лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta_I_EIO_sved_o_EIO
6.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
7	Наименование иной организации, в которой работает лицо, являющееся единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации		purcb-dic:Rabota_po_sovmestitelstvu_naim_org_sved_o_EIO
7.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
8	Должность лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации, в иных организациях		purcb-dic:Rabota_po_sovmestitelstvu_Dolzhnost_sved_o_EIO
8.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
9	Наименование другого юридического лица, в органах управления которого состоит лицо, являющееся единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации		purcb-dic:Sved_ob_uchastii_v_org_upr_naim_yur_I_sved_o_EIO
9.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	Наименование органа управления другого юридического лица, в котором состоит лицо, являющееся единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации		purcb-dic:Sved_ob_uchastii_v_org_upr_naim_org_sved_o_EIO
10.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
11	Статус в органе управления других юридических лиц лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации		purcb-dic:Sved_ob_uchastii_v_org_upr_Status_v_org_sved_o_EIO
11.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
12	Серия квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации		purcb-dic:Seriya_kvalif_att_speczialista_fin_r_sved_o_EIO
12.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
13	Номер квалификационного аттестата лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации		purcb-dic:Nomer_kvalif_att_speczialista_fin_r_sved_o_EIO
13.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
14	Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдаче аттестата лицу, являющемуся единоличным исполнительным органом		purcb-dic:Data_prinyatiya_resheniya_o_kvalif_sved_o_EIO
14.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
15	Квалификация, специализация согласно квалификационному аттестату специалиста финансового рынка или соответствующему ему квалификационному аттестату лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации		purcb-dic:Kvalif_sogl_kvalif_att_sved_o_EIO
15.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
16	Должность, занимаемая в организации лицом, являющимся единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации		purcb-dic:Dolzhnost_v_org_sved_o_EIO
16.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
17	Наименование вуза лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации		purcb-dic:Obrazovanie_naim_vuza_sved_o_EIO
17.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
18	Год окончания вуза лицом, являющимся единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации		purcb-dic:Obrazovanie_God_okonchaniya_vuza_sved_o_EIO
18.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
19	Номер диплома лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации		purcb-dic:Obrazovanie_Nomer_diploma_sved_o_EIO
19.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
20	Специальность по диплому лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации		purcb-dic:Obrazovanie_Spezialnost_po_diplomu_sved_o_EIO
20.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
21	Квалификация по диплому лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации		purcb-dic:Obrazovanie_Kvalifikacziya_po_diplomu_sved_o_EIO
21.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
22	Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) главного бухгалтера отчитывающейся организации		purcb-dic:FIO_glavbux
22.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
23	Дата рождения лица, являющегося главным бухгалтером отчитывающейся организации		purcb-dic:Data_rozhdeniya_Sved_o_GI_Bux
23.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
24	Место рождения лица, являющегося главным бухгалтером отчитывающейся организации		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya_Sved_o_GI_Bux
24.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
25	ИНН ¹ лица, являющегося главным бухгалтером отчитывающейся организации		purcb-dic:INN_Sved_o_GI_Bux
25.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
26	Иной идентификатор лица, являющегося главным бухгалтером отчитывающейся организации		purcb-dic:Inoj_identifikator_Sved_o_GI_Bux
26.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
27	Серия и номер документа – идентификатора лица, являющегося главным бухгалтером отчитывающейся организации		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta_Sved_o_GI_Bux
27.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
28	Наименование иной организации, в которой работает лицо, являющееся главным бухгалтером отчитывающейся организации		purcb-dic:Rabota_po_sovmestitelstvu_naim_org_Sved_o_GI_Bux
28.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
29	Должность лица, являющегося главным бухгалтером отчитывающейся организации, в иных организациях		purcb-dic:Rabota_po_sovmestitelstvu_Dolzhnost_Sved_o_GI_Bux
29.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
30	Наименование другого юридического лица, в органах управления которого состоит лицо, являющееся главным бухгалтером отчитывающейся организации		purcb-dic:Sved_ob_uchastii_v_org_upr_naim_yur_l_Sved_o_GI_Bux
30.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
31	Наименование органа управления другого юридического лица, в котором состоит лицо, являющееся главным бухгалтером отчитывающейся организации		purcb-dic:Sved_ob_uchastii_v_org_upr_naim_org_Sved_o_GI_Bux
31.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
32	Статус в органе управления других юридических лиц лица, являющегося главным бухгалтером отчитывающейся организации		purcb-dic:Sved_ob_uchastii_v_org_upr_Status_v_org_Sved_o_GI_Bux
32.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
33	Должность лица, являющегося главным бухгалтером отчитывающейся организации, в отчитывающейся организации		purcb-dic:Sved_ob_uchastii_v_org_upr_Dolzhnost_Sved_o_GI_Bux
33.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
34	Наименование вуза лица, являющегося главным бухгалтером отчитывающейся организации		purcb-dic:Obrazovanie_naim_vuza_Sved_o_GI_Bux
34.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
35	Год окончания вуза лицом, являющимся главным бухгалтером отчитывающейся организации		purcb-dic:Obrazovanie_God_okonchaniya_vuza_Sved_o_Gl_Bux
35.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
36	Номер диплома лица, являющегося главным бухгалтером отчитывающейся организации		purcb-dic:Obrazovanie_Nomer_diploma_Sved_o_Gl_Bux
36.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
37	Специальность по диплому лица, являющегося главным бухгалтером отчитывающейся организации		purcb-dic:Obrazovanie_Speczialnost_po_diplomu_Sved_o_Gl_Bux
37.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
38	Квалификация по диплому лица, являющегося главным бухгалтером отчитывающейся организации		purcb-dic:Obrazovanie_Kvalifikacziya_po_diplomu_Sved_o_Gl_Bux
38.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
39	Полное наименование организации, с которой отчитывающейся организацией заключен договор на ведение бухгалтерского учета		purcb-dic:BuxgOrg_Naim
39.1		Сведения о юридическом лице, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета	dim-int:Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_UchTaxis
40	ИНН юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета		purcb-dic:INN_Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_Uch
40.1		Сведения о юридическом лице, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета	dim-int:Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_UchTaxis
41	ОГРН ¹ юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета		purcb-dic:OGRN_Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_Uch
41.1		Сведения о юридическом лице, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета	dim-int:Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_UchTaxis
42	Адрес юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета		purcb-dic:AdresYUr_Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_Uch
42.1		Сведения о юридическом лице, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета	dim-int:Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_UchTaxis
43	Номер договора на ведение бухгалтерского учета		purcb-dic:Nomer_dogovora_Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_Uch
43.1		Сведения о юридическом лице, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета	dim-int:Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_UchTaxis
44	Дата договора на ведение бухгалтерского учета		purcb-dic:Data_dogovora_Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_Uch
44.1		Сведения о юридическом лице, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета	dim-int:Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_UchTaxis
45	Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации (заполняется при наличии)		purcb-dic:FIO_kolleg_isp_organ
45.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis

¹ Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
46	Дата рождения лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации		purcb-dic:Data_rozhdeniya_Sved_o_Kol_Isp_Org
46.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
47	Место рождения лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации (заполняется при наличии)		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya_Sved_o_Kol_Isp_Org
47.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
48	ИНН лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации (заполняется при наличии)		purcb-dic:INN_Sved_o_Kol_Isp_Org
48.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
49	Иной идентификатор лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации (заполняется при наличии)		purcb-dic:Inoj_identifikator_Sved_o_Kol_Isp_Org
49.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
50	Серия и номер документа – идентификатора лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации (заполняется при наличии)		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta_Sved_o_Kol_Isp_Org
50.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
51	Наименование иной организации, в которой работает лицо, входящее в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации		purcb-dic:Rabota_po_sovmestitelstvu_naim_org_Sved_o_Kol_Isp_Org
51.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
52	Должность лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации, в иных организациях		purcb-dic:Rabota_po_sovmestitelstvu_Dolzhnost_Sved_o_Kol_Isp_Org
52.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
53	Наименование другого юридического лица, в органах управления которого состоит лицо, входящее в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации		purcb-dic:Sved_ob_uchastii_v_org_upr_naim_yur_l_Sved_o_Kol_Isp_Org
53.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
54	Наименование органа управления другого юридического лица, в котором состоит лицо, входящее в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации		purcb-dic:Sved_ob_uchastii_v_org_upr_naim_org_Sved_o_Kol_Isp_Org
54.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
55	Статус в органе управления других юридических лиц лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации		purcb-dic:Sved_ob_uchastii_v_org_upr_Status_Sved_o_Kol_Isp_Org
55.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
56	Серия квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации		purcb-dic:Seriya_kvalif_att_speczialista_fin_r_Sved_o_Kol_Isp_Org
56.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
57	Номер квалификационного аттестата лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации (заполняется при наличии)		purcb-dic:Nomer_kvalif_att_speczialista_fin_r_Sved_o_Kol_Isp_Org
57.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
58	Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдаче аттестата лицу, входящему в коллегиальный исполнительный орган		purcb-dic:Data_kvalifikaczii_Sved_o_Kol_Isp_Org
58.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
59	Квалификация, специализация согласно квалификационному аттестату специалиста финансового рынка или соответствующему ему квалификационному аттестату лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации (заполняется при наличии)		purcb-dic:Kvalifikaczija_Sved_o_Kol_Isp_Org
59.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
60	Должность, занимаемая в организации		purcb-dic:Dolzhnost_Sved_o_Kol_Isp_Org
60.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
61	Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) председателя совета директоров отчитывающейся организации		purcb-dic:FIO_Predsedatel_SD
61.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
62	Дата рождения председателя совета директоров		purcb-dic:Data_rozhdeniya_Sved_o_Pred_SD
62.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
63	Место рождения председателя совета директоров		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya_Sved_o_Pred_SD
63.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
64	ИНН председателя совета директоров		purcb-dic:INN_Sved_o_Pred_SD
64.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
65	Иной идентификатор председателя совета директоров		purcb-dic:Inoj_identifikator_Sved_o_Pred_SD
65.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
66	Серия и номер документа – идентификатора председателя совета директоров		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta_Sved_o_Pred_SD
66.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
67	Наименование иной организации, в которой работает председатель совета директоров		purcb-dic:Rabota_po_sovmestitelstvu_naim_org_Sved_o_Pred_SD
67.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
68	Должность председателя совета директоров отчитывающейся организации в иных организациях		purcb-dic:Rabota_po_sovmestitelstvu_Dolzhnost_Sved_o_Pred_SD
68.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
69	Наименование другого юридического лица, в органах управления которого состоит председатель совета директоров отчитывающейся организации		purcb-dic:Sved_ob_uchastii_v_org_upr_naim_yur_l_Sved_o_Pred_SD
69.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
70	Наименование органа управления другого юридического лица, в котором состоит председатель совета директоров отчитывающейся организации		purcb-dic:Sved_ob_uchastii_v_org_upr_naim_org_Sved_o_Pred_SD
70.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
71	Статус в органе управления других юридических лиц председателя совета директоров		purcb-dic:Sved_ob_uchastii_v_org_upr_Status_v_org_Sved_o_Pred_SD
71.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
72	Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) члена совета директоров отчитывающейся организации		purcb-dic:FIO_chlen_SD
72.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
73	ИНН члена совета директоров		purcb-dic:INN_Sved_o_CHlene_SD
73.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
74	Иной идентификатор члена совета директоров		purcb-dic:Inoj_identifikator_Sved_o_CHlene_SD
74.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
75	Серия и номер документа члена совета директоров		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta_Sved_o_CHlene_SD
75.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
76	Наименование иной организации, в которой работает член совета директоров		purcb-dic:Rabota_po_sovmestitelstvu_naim_org_Sved_o_CHlene_SD
76.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
77	Должность члена совета директоров отчитывающейся организации в иных организациях		purcb-dic:Rabota_po_sovmestitelstvu_Dolzhnost_Sved_o_CHlene_SD
77.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
78	Наименование другого юридического лица, в органах управления которого состоит член совета директоров отчитывающейся организации		purcb-dic:Sved_ob_uchastii_v_org_upr_naim_yur_l_Sved_o_CHlene_SD
78.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
79	Наименование органа управления другого юридического лица, в котором состоит член совета директоров отчитывающейся организации		purcb-dic:Sved_ob_uchastii_v_org_upr_naim_org_Sved_o_CHlene_SD
79.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis
80	Статус в органе управления других юридических лиц члена совета директоров отчитывающейся организации		purcb-dic:Sved_ob_uchastii_v_org_upr_Status_v_org_Sved_o_CHlene_SD
80.1		Сведения о работниках и членах совета директоров	dim-int:Sved_o_Rab_i_SDTaxis

Раздел 2. Сведения о работниках организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
81	Фамилия, имя и (при наличии) отчество		purcb-dic:FIO_drugie_sotrudniki
81.1		Информация о работниках, имеющих квалификационные аттестаты финансового рынка	dim-int:Sved_o_shtatnyx_sotrudnikaxTaxis
81.2		Информация о руководителях структурных подразделений отчитывающейся организации	dim-int:Sved_o_Dr_Sotr2Taxis
82	ИНН		purcb-dic:INN_Sved_o_Dr_Sotr
82.1		Информация о работниках, имеющих квалификационные аттестаты финансового рынка	dim-int:Sved_o_shtatnyx_sotrudnikaxTaxis
82.2		Информация о руководителях структурных подразделений отчитывающейся организации	dim-int:Sved_o_Dr_Sotr2Taxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
83	Иной идентификатор		purcb-dic:Inoj_identifikator_Sved_o_Dr_Sotr
83.1		Информация о работниках, имеющих квалификационные аттестаты финансового рынка	dim-int:Sved_o_shtatnyx_sotrudnikaxTaxis
83.2		Информация о руководителях структурных подразделений отчитывающейся организации	dim-int:Sved_o_Dr_Sotr2Taxis
84	Серия и номер документа-идентификатора		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta_Sved_o_Dr_Sotr
84.1		Информация о работниках, имеющих квалификационные аттестаты финансового рынка	dim-int:Sved_o_shtatnyx_sotrudnikaxTaxis
84.2		Информация о руководителях структурных подразделений отчитывающейся организации	dim-int:Sved_o_Dr_Sotr2Taxis
85	Должность		purcb-dic:Dolznost_Sved_o_Dr_Sotr
85.1		Информация о работниках, имеющих квалификационные аттестаты финансового рынка	dim-int:Sved_o_shtatnyx_sotrudnikaxTaxis
85.2		Информация о руководителях структурных подразделений отчитывающейся организации	dim-int:Sved_o_Dr_Sotr2Taxis
86	Серия квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата		purcb-dic:Seriya_kvalif_att_speczialista_fin_r_Sved_o_Dr_Sotr
86.1		Информация о работниках, имеющих квалификационные аттестаты финансового рынка	dim-int:Sved_o_shtatnyx_sotrudnikaxTaxis
86.2		Информация о руководителях структурных подразделений отчитывающейся организации	dim-int:Sved_o_Dr_Sotr2Taxis
87	Номер квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата		purcb-dic:Nomer_kvalif_att_speczialista_fin_r_Sved_o_Dr_Sotr
87.1		Информация о работниках, имеющих квалификационные аттестаты финансового рынка	dim-int:Sved_o_shtatnyx_sotrudnikaxTaxis
87.2		Информация о руководителях структурных подразделений отчитывающейся организации	dim-int:Sved_o_Dr_Sotr2Taxis
88	Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдаче аттестата		purcb-dic:Data_kvalifikaczii_Sved_o_Dr_Sotr
88.1		Информация о работниках, имеющих квалификационные аттестаты финансового рынка	dim-int:Sved_o_shtatnyx_sotrudnikaxTaxis
88.2		Информация о руководителях структурных подразделений отчитывающейся организации	dim-int:Sved_o_Dr_Sotr2Taxis
89	Квалификация, специализация согласно квалификационному аттестату специалиста финансового рынка или соответствующему ему квалификационному аттестату		purcb-dic:Kvalifikacziya_Sved_o_Dr_Sotr
89.1		Информация о работниках, имеющих квалификационные аттестаты финансового рынка	dim-int:Sved_o_shtatnyx_sotrudnikaxTaxis
89.2		Информация о руководителях структурных подразделений отчитывающейся организации	dim-int:Sved_o_Dr_Sotr2Taxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
90	Выполняемые функции		purcb-dic:Vypolnyaemye_funkczii_Sved_o_Dr_Sotr
90.1		Информация о работниках, имеющих квалификационные аттестаты финансового рынка	dim-int:Sved_o_shtatnyx_sotrudnikaxTaxis
90.2		Информация о руководителях структурных подразделений отчитывающейся организации	dim-int:Sved_o_Dr_Sotr2Taxis
91	Количество работников отчитывающейся организации		purcb-dic:Sotr_kol
92	Количество штатных работников организации – нерезидентов		purcb-dic:Sotr_kol_nerezidenty
93	Количество работников, имеющих квалификационные аттестаты специалиста финансового рынка или соответствующие им квалификационные аттестаты		purcb-dic:Kol_sotr_imeyush_kvalif_attestaty

Порядок составления отчетности по форме 0420404 “Сведения об органах управления и работниках организации”

1. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420404 “Сведения об органах управления и работниках организации” (далее – отчетность по форме 0420404) указывается информация о лицах, осуществляющих функции единоличного исполнительного органа, коллегиального исполнительного органа или входящих в состав совета директоров. В случае если лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа или является членом коллегиального исполнительного органа и одновременно входит в состав совета директоров, то сведения по такому лицу указываются дважды.

По показателям “Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитываемой организации” (строка 1), “Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) главного бухгалтера отчитываемой организации” (строка 22), “Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитываемой организации (заполняется при наличии)” (строка 45), “Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) председателя совета директоров отчитываемой организации” (строка 61), “Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) члена совета директоров отчитываемой организации” (строка 72) указываются фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа отчитываемой организации, главного бухгалтера отчитываемой организации, лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитываемой организации, председателя и членов совета директоров отчитываемой организации.

По показателям “Дата рождения лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитываемой организации” (строка 2), “Дата рождения лица, являющегося главным бухгалтером отчитываемой организации” (строка 23), “Дата рождения лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитываемой организации” (строка 46), “Дата рождения председателя совета директоров” (строка 62) указывается дата рождения лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа отчитываемой организации, главного бухгалтера отчитываемой организации, лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитываемой организации, и председателя совета директоров отчитываемой организации.

По показателям “Место рождения лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитываемой организации” (строка 3), “Место рождения лица, являющегося главным бухгалтером отчитываемой организации” (строка 24), “Место рождения лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитываемой организации (заполняется при наличии)” (строка 47), “Место рождения председателя совета директоров” (строка 63) указывается согласно документу, удостоверяющему личность, место рождения лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа отчитываемой организации, главного бухгалтера отчитываемой организации, лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитываемой организации, и председателя совета директоров отчитываемой организации.

По показателям “ИНН лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитываемой организации” (строка 4), “ИНН лица, являющегося главным бухгалтером отчитываемой организации” (строка 25), “ИНН лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитываемой организации (заполняется при наличии)” (строка 48), “ИНН председателя совета директоров” (строка 64), “ИНН члена совета директоров” (строка 73) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа отчитываемой организации, главного бухгалтера отчитываемой организации, лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитываемой организации, и председателя совета директоров отчитываемой организации.

По показателям “Иной идентификатор лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитываемой организации” (строка 5), “Иной идентификатор лица, являющегося главным бухгалтером отчитываемой организации” (строка 26), “Иной идентификатор лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитываемой организации (заполняется при наличии)” (строка 49), “Иной идентификатор председателя совета директоров” (строка 65), “Иной идентификатор члена совета директоров” (строка 74) указывается при отсутствии у физического лица ИНН код документа, удостоверяющего личность физического лица, в соответствии с перечнем, установленным приложением 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 (далее – приказ Министерства финансов Российской Федерации от 12 ноября 2013 года № 107н).

По показателям “Статус в органе управления других юридических лиц лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации” (строка 11), “Статус в органе управления других юридических лиц лица, являющегося главным бухгалтером отчитывающейся организации” (строка 32), “Статус в органе управления других юридических лиц лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации” (строка 55), “Статус в органе управления других юридических лиц председателя совета директоров” (строка 71), “Статус в органе управления других юридических лиц члена совета директоров отчитывающейся организации” (строка 80) указывается статус лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации, главного бухгалтера отчитывающейся организации, лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации, председателя и членов совета директоров отчитывающейся организации в органах управления других организаций.

По показателям “Серия квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации” (строка 12) и “Серия квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации” (строка 56) указывается серия квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации, и лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации.

По показателям “Номер квалификационного аттестата лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации” (строка 13) и “Номер квалификационного аттестата лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации (заполняется при наличии)” (строка 57) указывается номер квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации, и лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации.

По показателям “Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдаче аттестата лицу, являющемуся единоличным исполнительным органом” (строка 14) и “Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдаче аттестата лицу, входящему в коллегиальный исполнительный орган” (строка 58) указывается дата принятия решения о присвоении квалификации и выдаче аттестата лицу, являющемуся единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации, и лицу, входящему в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации.

По показателям “Квалификация, специализация согласно квалификационному аттестату специалиста финансового рынка или соответствующему ему квалификационному аттестату лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации” (строка 15) и “Квалификация, специализация согласно квалификационному аттестату специалиста финансового рынка или соответствующему ему квалификационному аттестату лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации (заполняется при наличии)” (строка 59) указывается квалификация, специализация лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации, и лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации, согласно квалификационному аттестату специалиста финансового рынка или соответствующему ему квалификационному аттестату.

По показателям “Должность, занимаемая в организации лицом, являющимся единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации” (строка 16) и “Должность, занимаемая в организации” (строка 60) указывается должность в отчитывающейся организации лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации, и лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации.

По показателям “Наименование вуза лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации” (строка 17) и “Наименование вуза лица, являющегося главным бухгалтером отчитывающейся организации” (строка 34) указывается наименование высшего учебного заведения, которое окончили лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации, и главный бухгалтер отчитывающейся организации.

По показателям “Год окончания вуза лицом, являющимся единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации” (строка 18) и “Год окончания вуза лицом, являющимся главным бухгалтером отчитывающейся организации” (строка 35) указывается год окончания высшего учебного заведения лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации, и главным бухгалтером отчитывающейся организации.

По показателям “Номер диплома лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации” (строка 19) и “Номер диплома лица, являющегося главным бухгалтером отчитывающейся организации” (строка 36) указывается номер диплома лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации, и главным бухгалтером отчитывающейся организации.

вающейся организации” (строка 36) указывается номер диплома об окончании высшего учебного заведения лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации, и главного бухгалтера отчитывающейся организации.

По показателям “Специальность по диплому лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации” (строка 20) и “Специальность по диплому лица, являющегося главным бухгалтером отчитывающейся организации” (строка 37) указывается специальность лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации, и главного бухгалтера отчитывающейся организации согласно диплому об окончании высшего учебного заведения.

По показателям “Квалификация по диплому лица, являющегося единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации” (строка 21) и “Квалификация по диплому лица, являющегося главным бухгалтером отчитывающейся организации” (строка 38) указывается квалификация лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации, и главного бухгалтера отчитывающейся организации согласно диплому об окончании высшего учебного заведения.

2. В случае если договор на ведение бухгалтерского учета заключен с юридическим лицом, то в отношении такого юридического лица указывается информация по следующим показателям.

По показателю “Полное наименование организации, с которой отчитывающейся организацией заключен договор на ведение бухгалтерского учета” (строка 39) указывается полное наименование юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета.

По показателю “ИНН юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета” (строка 40) указывается ИНН юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета.

По показателю “ОГРН юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета” (строка 41) указывается основной государственный регистрационный номер юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета.

По показателю “Адрес юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета” (строка 42) указывается адрес юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета.

По показателю “Номер договора на ведение бухгалтерского учета” (строка 43) указывается номер договора на ведение бухгалтерского учета.

По показателю “Дата договора на ведение бухгалтерского учета” (строка 44) указывается дата договора на ведение бухгалтерского учета.

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420404 указывается информация о лицах, являющихся руководителями структурных подразделений отчитывающейся организации, осуществляющих функции, непосредственно связанные с осуществлением деятельности на рынке ценных бумаг; о лицах, ответственных за организацию системы управления рисками; о лицах, являющихся контролерами, включая специальное должностное лицо, ответственное за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (далее – ответственный сотрудник), или лицо, исполняющее обязанности ответственного сотрудника в период его нахождения в отпуске по беременности и родам или в отпуске по уходу за ребенком по состоянию на конец отчетного периода, и об ответственных должностных лицах, осуществляющих контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком.

По показателю “Фамилия, имя и (при наличии) отчество” (строка 81) указываются фамилия, имя и (при наличии) отчество работника.

По показателю “ИНН” (строка 82) указывается ИНН работника.

По показателю “Иной идентификатор” (строка 83) указывается (при отсутствии у работника ИНН) код документа, удостоверяющего личность физического лица, в соответствии с перечнем, установленным приложением 4 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 12 ноября 2013 года № 107н.

По показателю “Серия и номер документа-идентификатора” (строка 84) указываются серия и (или) номер соответствующего документа, удостоверяющего личность работника.

По показателю “Должность” (строка 85) указывается информация о функциях, выполняемых работником в качестве специалиста финансового рынка, в соответствии с должностной инструкцией.

По показателю “Серия квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата” (строка 86) указываются серии квалификационных аттестатов специалиста финансового рынка или соответствующих им квалификационных аттестатов, выданных работнику.

По показателю “Номер квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата” (строка 87) указываются номера квалификационных атте-

статов специалиста финансового рынка или соответствующих им квалификационных аттестатов, выданных работнику.

По показателю “Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдаче аттестата” (строка 88) указывается дата принятия решения о присвоении квалификации и выдаче аттестата работнику.

По показателю “Квалификация, специализация согласно квалификационному аттестату специалиста финансового рынка или соответствующему ему квалификационному аттестату” (строка 89) указывается квалификация, специализация согласно квалификационному аттестату специалиста финансового рынка или соответствующему ему квалификационному аттестату.

По показателю “Выполняемые функции” (строка 90) указываются функции, выполняемые работником.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому работнику, являющемуся руководителем структурного подразделения отчитываемой организации, осуществляющему функции, непосредственно связанные с осуществлением деятельности на рынке ценных бумаг; по каждому работнику, ответственному за организацию системы управления рисками; по каждому работнику, являющемуся контролером, включая ответственного сотрудника или лицо, исполняющее обязанности ответственного сотрудника в период его нахождения в отпуске по беременности и родам или в отпуске по уходу за ребенком на конец отчетного периода, и по каждому ответственному должностному лицу, осуществляющему контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком, а также по каждому работнику, имеющему квалификационные аттестаты специалиста финансового рынка или соответствующие им квалификационные аттестаты.

4. По показателю “Количество работников отчитываемой организации” (строка 91) указывается общее количество штатных работников отчитываемой организации.

По показателю “Количество штатных работников организации – нерезидентов” (строка 92) указывается количество штатных работников отчитываемой организации, являющихся нерезидентами.

По показателю “Количество работников, имеющих квалификационные аттестаты специалиста финансового рынка или соответствующие им квалификационные аттестаты” (строка 93) указывается общее количество работников отчитываемой организации, имеющих квалификационные аттестаты специалиста финансового рынка или соответствующие им квалификационные аттестаты.

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

(форма)

Отчетность по форме 0420406 “Сведения об аудиторской организации (аудиторе)”

Код формы по ОКУД¹ 0420406

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное фирменное наименование аудиторской организации / фамилия, имя и (при наличии) отчество индивидуального аудитора		purcb-dic:Auditor_Naim
1.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
2	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации / ОГРНИП ²		purcb-dic:OGRN_Sved_ob_Audit_Org
2.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
3	ИНН ³ аудиторской организации (индивидуального аудитора)		purcb-dic:INN_Sved_ob_Audit_Org
3.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
4	Место нахождения аудиторской организации (индивидуального аудитора) (внесенное в ЕГРЮЛ ⁴)		purcb-dic:YUr_Adres_Sved_ob_Audit_Org
4.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
5	Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)		purcb-dic:Naim_SRO_Sved_ob_Audit_org
5.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
6	Номер саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)		purcb-dic:Nomer_SRO_Sved_ob_Audit_Org
6.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
7	Номер аудиторской организации (индивидуального аудитора) в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов		purcb-dic:Nomer_audit_org_Sved_ob_Audit_Org
7.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
8	Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке		purcb-dic:Vidotchetnosti_podlezhashhijauditorskojproverke_Enumerator
8.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
9	Дата заключения договора (дополнительного соглашения) на проведение аудиторской проверки		purcb-dic:Data_zaklyucheniya_dogovora_Sved_ob_Audit_Org
9.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
10	Дата окончания действия договора (дополнительного соглашения) на проведение аудиторской проверки		purcb-dic:Data_okonchaniya_dogovora_Sved_ob_Audit_Org
10.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
11	Дата составления последнего аудиторского заключения		purcb-dic:Data_sostavleniya_audit_zaklyucheniya_Sved_ob_Audit_Org
11.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя.³ Идентификационный номер налогоплательщика.⁴ Единый государственный реестр юридических лиц.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
12	Начальная дата периода, за который проверена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение		purcb-dic:Data_audita_nachalo_Sved_ob_Audit_Org
12.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
13	Конечная дата периода, за который проверена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение		purcb-dic:Data_audita_konecz_Sved_ob_Audit_Org
13.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
14	Мнение о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности		purcb-dic:Mnenie_o_dostovernosti_otchetnosti_Sved_ob_Audit_Org
14.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
15	Категория мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности		purcb-dic:Kateg_mneniya_o_dostovern_BFOEnumerator
15.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420406 “Сведения об аудиторской организации (аудиторе)”

1. По показателям отчетности по форме 0420406 “Сведения об аудиторской организации (аудиторе)” (далее – отчетности по форме 0420406) указывается информация об услугах аудиторской организации (индивидуального аудитора) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности отчитывающейся организации. Информация о дополнительном соглашении к договору с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности отражается в отдельной строке.

По показателю “Полное фирменное наименование аудиторской организации / фамилия, имя и (при наличии) отчество индивидуального аудитора” (строка 1) указывается полное фирменное наименование аудиторской организации (индивидуального аудитора), указанное в контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций, который ведет уполномоченный федеральный орган. В случае изменения полного фирменного наименования аудиторской организации, произошедшего в период действия договора (дополнительного соглашения), указывается ее новое полное фирменное наименование, а в скобках – ранее зарегистрированное.

По показателю “Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации / ОГРНИП” (строка 2) указывается основной государственный регистрационный номер аудиторской организации в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц. Для индивидуального аудитора указывается основной государственный регистрационный номер записи о государственной регистрации индивидуального предпринимателя (при наличии).

По показателю “ИНН аудиторской организации (индивидуального аудитора)” (строка 3) указывается идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации (индивидуального аудитора).

По показателю “Место нахождения аудиторской организации (индивидуального аудитора) (внесенное в ЕГРЮЛ)” (строка 4) указывается место нахождения (адрес) аудиторской организации (индивидуального аудитора).

По показателю “Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)” (строка 5) указывается полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор), указанное в государственном реестре саморегулируемых организаций аудиторов, который ведет уполномоченный федеральный орган.

По показателю “Номер саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)” (строка 6) указывается номер саморегулируемой организации аудиторов в государственном реестре саморегулируемых организаций аудиторов, который ведет уполномоченный федеральный орган.

По показателю “Номер аудиторской организации (индивидуального аудитора) в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов” (строка 7) указывается номер аудиторской организации (индивидуального аудитора) в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор).

По показателю “Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке” (строка 8) указываются следующие коды вида отчетности, подлежащей аудиторской проверке, в соответствии с нижеприведенной классификацией:

- 1 – годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отчитывающейся организации;
- 2 – промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность отчитывающейся организации;
- 3 – годовая консолидированная финансовая отчетность отчитывающейся организации;
- 4 – промежуточная консолидированная финансовая отчетность отчитывающейся организации.

Информация о видах отчетности отражается отдельными строками по каждому коду.

По показателю “Дата заключения договора (дополнительного соглашения) на проведение аудиторской проверки” (строка 9) указывается дата заключения договора (дополнительного соглашения к договору) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности между отчитывающейся организацией и аудиторской организацией (индивидуальным аудитором).

По показателю “Дата окончания действия договора (дополнительного соглашения) на проведение аудиторской проверки” (строка 10) указывается дата окончания действия договора (дополнительного соглашения к договору) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности, заключенного между отчитывающейся организацией и аудиторской организацией (индивидуальным аудитором).

По показателю “Дата составления последнего аудиторского заключения” (строка 11) указывается дата составления последнего аудиторского заключения, полученного по состоянию на дату представления настоящего показателя.

По показателю “Начальная дата периода, за который проверена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение” (строка 12) указывается начальная дата периода, за который проверена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение.

По показателю “Конечная дата периода, за который проверена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение” (строка 13) указывается конечная дата периода, за который проверена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение.

По показателю “Мнение о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности” (строка 14) указывается мнение аудитора о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По показателю “Категория мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности” (строка 15) указывается категория мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с нижеприведенной классификацией:

- 1 – немодифицированное аудиторское заключение;
- 2 – модифицированное аудиторское заключение с оговоркой;
- 3 – модифицированное аудиторское заключение с отказом от выражения мнения;
- 4 – модифицированное аудиторское заключение с выражением отрицательного мнения.

Информация о перечисленных в настоящем пункте показателях раскрывается в отношении каждой аудиторской организации (индивидуального аудитора).

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

(форма)

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

Код формы по ОКУД¹ 0420407

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		Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
2	Регистрационный номер страховщика		purcb-dic:Registracziornyj_nomer_straxovshhika_Sved_o_Dog_Strax
2.1		Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) страховщика		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Dog_Strax
3.1		Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
4	ИНН ² страховщика		purcb-dic:INN_Sved_o_Dog_Strax
4.1		Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
5	Адрес страховщика		purcb-dic:AdresYUr_Sved_o_Dog_Strax
5.1		Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
6	Номер договора страхования профессиональной деятельности		purcb-dic:StraxNomer
6.1		Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
7	Дата заключения договора страхования		purcb-dic:Data_zaklyucheniya_dogovora_straxovaniya_Sved_o_Dog_Strax
7.1		Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
8	Период страхования по договору страхования		purcb-dic:Period_straxovaniya_po_dogovoru_straxovaniya_Sved_o_Dog_Strax
8.1		Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
9	Перечень рисков, включенных в договор страхования		purcb-dic:Perechen_riskov_Sved_o_Dog_Strax
9.1		Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
10	Размер страховой суммы по договору страхования		purcb-dic:Razmer_straxovoj_summy_Sved_o_Dog_Strax
10.1		Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
11	Размер франшизы по договору страхования		purcb-dic:Razmer_franshizy_Sved_o_Dog_Strax
11.1		Сведения о договорах 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. По показателю “Полное фирменное наименование страховщика” (строка 1) 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” на дату составления отчетности по форме 0420407 “Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности” (далее – отчетность по форме 0420407).

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

По показателю “Регистрационный номер страховщика” (строка 2) указывается регистрационный номер записи страховщика в соответствии с ЕГРССД.

По показателю “Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) страховщика” (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер страховщика в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ).

По показателю “ИНН страховщика” (строка 4) указывается идентификационный номер налогоплательщика страховщика в соответствии с ЕГРЮЛ.

По показателю “Адрес страховщика” (строка 5) указывается адрес страховщика в соответствии с уставом.

По показателю “Номер договора страхования профессиональной деятельности” (строка 6) указывается номер договора страхования, заключенного между профессиональным участником и страховщиком.

По показателю “Дата заключения договора страхования” (строка 7) указывается дата заключения договора страхования, заключенного между профессиональным участником и страховщиком.

По показателю “Период страхования по договору страхования” (строка 8) указывается период страхования по договору страхования, заключенному между профессиональным участником и страховщиком.

По показателю “Перечень рисков, включенных в договор страхования” (строка 9) указывается информация о рисках, включенных в договор страхования, заключенный между профессиональным участником и страховщиком.

По показателю “Размер страховой суммы по договору страхования” (строка 10) указывается размер страховой суммы по договору страхования, заключенному между профессиональным участником и страховщиком.

По показателю “Размер франшизы по договору страхования” (строка 11) указывается размер франшизы по договору страхования, заключенному между профессиональным участником и страховщиком (при наличии). Данные приводятся в тысячах рублей без десятичных знаков.

В показателях “Размер страховой суммы по договору страхования” (строка 10) и “Размер франшизы по договору страхования” (строка 11) суммы в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на конец отчетного периода.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается 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, то по показателям, перечисленным в настоящем пункте, указывается информация в соответствии со страховым полисом.

2. Отчетность по форме 0420407 составляется с учетом 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

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		Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступил профессиональный участник или клиринговая организация	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Номер дела в суде		purcb-dic:SudNomer
2.1		Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступил профессиональный участник или клиринговая организация	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		Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступил профессиональный участник или клиринговая организация	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		Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступил профессиональный участник или клиринговая организация	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Сумма иска		purcb-dic:Summa_iska_Inf_o_Sud_Procz
5.1		Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступил профессиональный участник или клиринговая организация	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Решение суда		purcb-dic:Reshenie_sudaEnumerator
6.1		Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступил профессиональный участник или клиринговая организация	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		Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступил профессиональный участник или клиринговая организация	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8	Прочее		purcb-dic:Prochee_Inf_o_Sud_Procz
8.1		Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступил профессиональный участник или клиринговая организация	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		Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступил профессиональный участник или клиринговая организация	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	Краткое содержание решения		purcb-dic:Kratkoe_soderzhanie_resheniya_Inf_o_Sud_Procz
10.1		Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступил профессиональный участник или клиринговая организация	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Место вынесения решения суда		purcb-dic:Mesto_vyneseniya_resheniya_suda_Inf_o_Sud_Procz
11.1		Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступил профессиональный участник или клиринговая организация	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12	Номер судебного иска		purcb-dic:Nomer_sudebnogo_iska_Inf_o_Sud_Procz
12.1		Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступил профессиональный участник или клиринговая организация	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13	Порядок исполнения решения		purcb-dic:Poryadok_isp_resheniya_Inf_o_Sud_Procz
13.1		Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступил профессиональный участник или клиринговая организация	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Срок исполнения решения		purcb-dic:Srok_isp_resheniya_Inf_o_Sud_Procz
14.1		Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступил профессиональный участник или клиринговая организация	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
14.2		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. По показателю “Дата начала судебного процесса” (строка 1) указывается дата определения суда о возбуждении производства по делу (или иного судебного акта в случае вступления организации в процесс после его начала).

По показателю “Номер дела в суде” (строка 2) указывается номер дела.

По показателю “Наименование суда” (строка 3) указывается наименование суда.

По показателю “Предмет иска” (строка 4) указывается предмет иска.

По показателю “Сумма иска” (строка 5) указывается сумма иска в тысячах рублей без десятичных знаков.

По показателю “Решение суда” (строка 6) указываются сведения о решении суда в части, касающейся организации (номер судебного акта, дата и место вынесения решения суда, краткое содержание решения, включая информацию о сумме иска, порядке и сроках его исполнения).

По показателю “Дата исполнения решения суда” (строка 7) указывается дата исполнения организацией требований в полном объеме.

По показателю “Прочее” (строка 8) 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 вынесения решения суда” (строка 9) указывается дата вынесения решения суда.

По показателю “Краткое содержание решения” (строка 10) указывается краткое содержание решения суда.

По показателю “Место вынесения решения суда” (строка 11) указывается место вынесения решения суда.

По показателю “Номер судебного иска” (строка 12) указывается номер судебного иска.

По показателю “Порядок исполнения решения” (строка 13) указывается порядок исполнения решения суда.

По показателю “Срок исполнения решения” (строка 14) указывается срок исполнения решения суда.

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

2. В случае когда решение суда еще не принято, заполняются следующие показатели: “Дата начала судебного процесса” (строка 1), “Номер дела” (строка 2), “Наименование суда” (строка 3), “Предмет иска” (строка 4), “Сумма иска” (строка 5).

3. Отчетность по форме 0420408 “Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступила отчитывающаяся организация” составляется с учетом 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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Сокращенное фирменное наименование кредитной организации		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	Цель открытия специального банковского счета		purcb-dic:CZel_otkrytiya_speczialnogo_bankovskogo_schetaEnumerator
7.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
8	Дата открытия счета		purcb-dic:Data_otkrytiya_scheta_Rek_kred_org_i_scheta
8.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
9	Сумма остатка денежных средств на счете в кредитной организации		purcb-dic:DSKO_BB
9.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
10	Операции по зачислению денежных средств на счет в кредитной организации		purcb-dic:DSKO_ObDt
10.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
11	Операции по списанию денежных средств со счета в кредитной организации		purcb-dic:DSKO_ObKt
11.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
12	Дата закрытия счета		purcb-dic:Data_zakrytiya_scheta_Rek_kred_org_i_scheta
12.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
13	Возможность использования денежных средств, находящихся на счете, в собственных интересах		purcb-dic:Vozm_isp_den_sred_naxod_na_schete_v_sobst_interesax_Enumerator
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).

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

1. По показателям отчетности по форме 0420409 “Сведения о банковских счетах” (далее – отчетности по форме 0420409) отражаются сведения обо всех банковских счетах, открытых отчитывающейся организацией 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 кредитным организациям, у которых отозвана лицензия на осуществление банковских операций, указываются по показателям отчетности по форме 0420409 до момента исключения записи об их регистрации из Книги государственной регистрации кредитных организаций. Сведения по кредитным организациям, записи о регистрации которых исключены из Книги государственной регистрации кредитных организаций, перестают указываться по показателям отчетности по форме 0420409 в том периоде, когда принято решение об исключении записи о регистрации кредитной организации из Книги государственной регистрации кредитных организаций.

2. По показателю “Сокращенное фирменное наименование кредитной организации” (строка 1) указывается сокращенное фирменное наименование кредитной организации, открывшей счет отчитывающейся организации. 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.

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

По показателю “ИНН / TIN / регистрационный номер в стране регистрации кредитной организации” (строка 2) указывается идентификационный номер налогоплательщика кредитной организации – резидента, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации кредитной организации – нерезидента.

По показателю “Код страны места нахождения кредитной организации” (строка 3) в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира указывается цифровой код страны места нахождения кредитной организации.

По показателю “Номер счета” (строка 4) указывается номер счета.

По показателю “Вид счета в кредитной организации” (строка 5) указывается вид счета (расчетный счет, корреспондентский счет, счет доверительного управления, специальный банковский счет, счет по вкладу (депозиту), номинальный счет форекс-дилера, иное).

По показателю “Код валюты счета” (строка 6) указывается цифровой код валюты счета в соответствии с Общероссийским классификатором валют.

Показатель “Цель открытия специального банковского счета” (строка 7) заполняется при наличии у организации специального банковского счета с указанием цели открытия такого счета (специальный брокерский счет, специальный депозитарный счет, иное).

По показателям “Дата открытия счета” (строка 8) и “Дата закрытия счета” (строка 12) указывается дата открытия (закрытия) счета в кредитной организации.

По показателю “Сумма остатка денежных средств на счете в кредитной организации” (строка 9) указываются данные о суммах остатков денежных средств на счете отчитывающейся организации на начало (конец) отчетного периода. Суммы в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на начало (конец) отчетного периода.

По показателям “Операции по зачислению денежных средств на счет в кредитной организации” (строка 10) и “Операции по списанию денежных средств со счета в кредитной организации” (строка 11) указываются операции по зачислению и списанию денежных средств по каждому счету за отчетный период. Операции в иностранной валюте по каждому показателю отражаются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на дату совершения операции, или по курсу, который фактически имел место при ее осуществлении, а полученные значения суммируются.

По показателю “Возможность использования денежных средств, находящихся на счете, в собственных интересах” (строка 13) в формате “да” или “нет” указывается возможность использования отчитывающейся организацией денежных средств, находящихся на счете, в собственных интересах.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому банковскому счету.

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

(форма)

Отчетность по форме 0420412 “Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности профессионального участника рынка ценных бумаг”

Код формы по ОКУД¹ 0420412

Раздел 1. Сведения о наиболее крупных дебиторах и кредиторах профессионального участника

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование заемщика отчитывающейся организации		purcb-dic:Naim_zaemshhika_Sved_o_debitorax
1.1		Сведения о дебиторах отчитывающейся организации	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
2	ИНН ² , или TIN ³ , или регистрационный номер в стране регистрации заемщика отчитывающейся организации		purcb-dic:INN_Regnomer_Sved_o_debitorax
2.1		Сведения о дебиторах отчитывающейся организации	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
3	ОГРН ⁴ (при наличии)		purcb-dic:OGRN_Inf_o_Licz_rasp_akcz_sost_kap
3.1		Сведения о дебиторах отчитывающейся организации	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
4	Общий объем дебиторской задолженности по дебитору, объем задолженности которого перед организацией превышает 5 процентов всей дебиторской задолженности		purcb-dic:DZ_BB_debitor
4.1		Задолженность по срокам возврата	dim-int:Zadolzh_trebov_soSrokomVozvrataAxis
4.2		Сведения о дебиторах отчитывающейся организации	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
5	Наименование кредитора отчитывающейся организации		purcb-dic:Naim_kreditora_Sved_o_Kreditorax
5.1		Сведения о кредиторах отчитывающейся организации	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
6	ИНН, или TIN, или регистрационный номер в стране регистрации кредитора отчитывающейся организации		purcb-dic:INN_Regnomer_Sved_o_Kreditorax
6.1		Сведения о кредиторах отчитывающейся организации	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
7	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитора отчитывающейся организации		purcb-dic:OGRN_Regnomer_Sved_o_Kreditorax
7.1		Сведения о кредиторах отчитывающейся организации	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
8	Общий объем кредиторской задолженности по кредитору, объем задолженности перед которым превышает 5 процентов всей кредиторской задолженности организации		purcb-dic:KZ_BB_kreditor
8.1		Задолженность по срокам возврата	dim-int:Zadolzh_trebov_soSrokomVozvrataAxis
8.2		Сведения о кредиторах отчитывающейся организации	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis

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.

Раздел 2. Сведения о кредиторской задолженности перед клиентами профессионального участника

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	Объем кредиторской задолженности по договорам на брокерское обслуживание, по которым отчитывающейся организации предоставлено право использования денежных средств		purcb-dic:KZ_pravo_isp
9.1		Сведения о кредиторах отчитывающейся организации	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
10	Объем кредиторской задолженности по договорам на брокерское обслуживание, по которым отчитывающейся организации не предоставлено право использования денежных средств		purcb-dic:KZ_net_prava_isp
10.1		Сведения о кредиторах отчитывающейся организации	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420412 “Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности профессионального участника рынка ценных бумаг”

1. По показателям “Наименование заемщика отчитывающейся организации” (строка 1) и “Наименование кредитора отчитывающейся организации” (строка 5) указывается полное наименование организации-дебитора и организации-кредитора с сокращенным наименованием организационно-правовой формы.

По показателям “ИНН, или TIN, или регистрационный номер в стране регистрации заемщика отчитывающейся организации” (строка 2) и “ИНН, или TIN, или регистрационный номер в стране регистрации кредитора отчитывающейся организации” (строка 6) указывается идентификационный номер налогоплательщика для резидентов, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации для нерезидентов.

По показателям “ОГРН (при наличии)” (строка 3) и “Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитора отчитывающейся организации” (строка 7) указывается основной государственный регистрационный номер дебиторов и кредиторов в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

По показателю “Общий объем дебиторской задолженности по дебитору, объем задолженности которого перед организацией превышает 5 процентов всей дебиторской задолженности” (строка 4) указывается объем дебиторской задолженности дебитора.

По показателю “Общий объем кредиторской задолженности по кредитору, объем задолженности перед которым превышает 5 процентов всей кредиторской задолженности организации” (строка 8) указывается общий объем кредиторской задолженности перед кредитором.

Информация по перечисленным в настоящем пункте показателям раскрывается в отношении каждого дебитора, объем задолженности которого перед профессиональным участником превышает 5 процентов всей дебиторской задолженности профессионального участника, и в отношении каждого кредитора, объем задолженности профессионального участника перед которым превышает 5 процентов всей кредиторской задолженности профессионального участника.

2. Информация по показателям “Общий объем дебиторской задолженности по дебитору, объем задолженности которого перед организацией превышает 5 процентов всей дебиторской задолженности” (строка 4) и “Общий объем кредиторской задолженности по кредитору, объем задолженности перед которым превышает 5 процентов всей кредиторской задолженности организации” (строка 8) раскрывается также в разрезе задолженности (требований) по следующим срокам возврата:

не более 90 дней (за исключением просроченной задолженности);

свыше 90 дней (за исключением просроченной задолженности);

просроченная задолженность.

3. По показателям “Объем кредиторской задолженности по договорам на брокерское обслуживание, по которым отчитывающейся организации предоставлено право использования денежных средств” (строка 9) и “Объем кредиторской задолженности по договорам на брокерское обслуживание, по которым отчитывающейся организации не предоставлено право использования денежных средств” (строка 10) указывается объем кредиторской задолженности, возникшей в рамках осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг по договорам с клиентами, предоставившими и не предоставившими отчитывающейся организации право использования денежных средств в собственных интересах, определенный в том числе в соответствии с данными внутреннего учета.

4. Отчетность по форме 0420412 “Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности профессионального участника рынка ценных бумаг” составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420413 “Расчет собственных средств”Код формы по ОКУД¹ 0420413**Раздел 1. Информация о величине минимального размера собственных средств и нормативе достаточности 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 норматива достаточности собственных средств		purcb-dic:NDSS

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	dim-int:Raschet_razmera_sobstvennyx_redstv_PURCBAxis

Раздел 3. Информация о существенных активах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Раскрываемая информация о существенных активах		purcb-dic:Raskryvaemaya_informacziya_o_sushhestvennyx_aktivax
5.1		Идентификатор существенного актива	dim-int:Sushhestvennie_aktivyTaxis
5.2		Существенные активы	dim-int:Sushhestvennye_aktivyAxis
6	Стоимость существенных активов		purcb-dic:Stoimost_sushhestvennyx_aktivov
6.1		Идентификатор существенного актива	dim-int:Sushhestvennie_aktivyTaxis
6.2		Существенные активы	dim-int:Sushhestvennye_aktivyAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел 4. Информация о снижении размера собственных средств организации ниже размера, установленного нормативными актами Банка России, возникшем по независящим от действий организации обстоятельствам

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

Порядок составления отчетности по форме 0420413 “Расчет собственных средств”

1. Для целей заполнения показателей отчетности по форме 0420413 “Расчет собственных средств” (далее – отчетность по форме 0420413) расчет собственных средств осуществляется профессиональными участниками в соответствии с Положением Банка России от 19 июля 2016 года № 548-П “О порядке расчета собственных средств профессиональных участников рынка ценных бумаг, а также соискателей лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 19 августа 2016 года № 43321 (далее – Положение Банка России № 548-П).

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420413 указывается информация о величине минимального размера собственных средств, величине “X” и нормативе достаточности собственных средств профессионального участника 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, в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой.

Профессиональные участники, имеющие лицензии на осуществление деятельности форекс-дилера, не указывают информацию по показателям “Значение величины “X” (строка 2) и “Значение норматива достаточности собственных средств” (строка 3).

3. Информация по показателю “Стоимость активов/обязательств” (строка 4) раскрывается в разрезе следующих аналитических признаков:

недвижимое имущество, используемое для оказания услуг, оказываемых на основании лицензии Банка России, и (или) для управленческих нужд, принятое организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств;

денежные средства организации и ее клиентов, находящиеся по договору о брокерском обслуживании у брокера или иностранного лица;

займы для совершения маржинальных сделок, предоставленные клиентам организации;

денежные средства организации и (или) ее клиентов, являющиеся индивидуальным или коллективным клиринговым обеспечением;

денежные средства организации, находящиеся в доверительном управлении по договорам доверительного управления с управляющим или иностранным лицом;

начисленные, но не удержанные организацией денежные средства для возмещения необходимых расходов по договору доверительного управления;

задолженность клиентов организации по депозитарным договорам, договорам по оказанию услуг специализированного депозитария, по договорам на ведение реестра ипотечного покрытия и по договорам, на основании которых депозитарии оказывают услуги по учету иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг;

задолженность клиентов организации по договорам на ведение реестра именных эмиссионных ценных бумаг, реестра владельцев инвестиционных паев, реестра владельцев ипотечных сертификатов участия, задолженность по договорам на оказание услуг по организации, созыву и проведению общих собраний владельцев ценных бумаг, по выполнению функций счетной комиссии, а также задолженность по договорам на оказание содействия в осуществлении прав по ценным бумагам;

задолженность клиентов организации по выплате вознаграждения по договору о брокерском обслуживании;

начисленное, но не удержанное вознаграждение по договору доверительного управления;

иная задолженность по выплате организации вознаграждений и возмещению расходов по договорам о возмездном оказании услуг;

накопленный процентный (купонный) доход по облигациям;

сумма требований по сделкам, совершенным за счет клиентов организации;

требования по обязательствам, предметом которых являются денежные средства (в том числе иностранная валюта);

требования по обязательствам, предметом которых являются ценные бумаги;

российские акции публичных обществ (компаний);

иностранные акции публичных обществ (компаний), а также депозитарные расписки на них;

российские облигации;

иностранные облигации;

инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов;

ценные бумаги иностранных организаций, 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;

ипотечные сертификаты участия;
клиринговые сертификаты участия, полученные по сделке репо (за исключением клиринговых сертификатов участия, учитываемых в составе активов);
клиринговые сертификаты участия, полученные при первичном выпуске;
маржинальные займы, предоставленные клиентам организации и принятые в качестве финансовых вложений;
денежные средства, в том числе иностранная валюта организации и ее клиентов, находящиеся на ее расчетных счетах и специальных банковских счетах в кредитных организациях и в иностранных банках;
денежные средства организации, находящиеся в кассе;
денежные средства организации в валюте Российской Федерации и иностранных валютах во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках;
денежные средства организации на ее счете в кредитных организациях, остаток по которым определяется в объеме права организации требовать от кредитной организации выплатить денежный эквивалент стоимости драгоценного металла по текущему курсу;
целевое финансирование;
долгосрочные обязательства (в том числе просроченные);
краткосрочные кредиты и займы;
кредиторская задолженность (в том числе просроченная);
доходы будущих периодов, за исключением средств, полученных организацией безвозмездно;
резервы предстоящих расходов и платежей, а также резервы по сомнительным долгам;
сумма отложенных налоговых обязательств за вычетом суммы отложенных налоговых активов;
сумма задолженности перед участниками (учредителями) по выплате доходов;
прочие обязательства организации, в том числе сумма обязательств, возникшая в результате доверительного управления имуществом организации, согласно отчету доверительного управляющего;
сумма поручительств, выданных организациям, за исключением поручительств брокера, обеспечивающих исполнение обязательств по сделкам, совершенным на торгах организатора торговли;
номинальная стоимость подлежащих погашению по требованию организации клиринговых сертификатов участия, если они приняты к расчету собственных средств в составе активов организации;
суммарная стоимость активов;
суммарная стоимость пассивов;
размер собственных средств.

В случае если по аналитическому признаку “Сумма отложенных налоговых обязательств за вычетом суммы отложенных налоговых активов” значение является отрицательной величиной, указывается значение “0”.

4. По показателю “Раскрываемая информация о существенных активах” (строка 5) по каждому активу указывается:

для денежных средств организации и ее клиентов, находящихся по договору о брокерском обслуживании у брокера или иностранного лица, – полное наименование и идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) брокера; полное наименование, страна регистрации, регистрационный номер и код “Tax Identification Number” (при наличии) иностранного лица;

для денежных средств организации, находящихся в доверительном управлении по договорам доверительного управления с управляющим или иностранным лицом, – полное наименование и ИНН доверительного управляющего; полное наименование, страна регистрации, регистрационный номер и код “Tax Identification Number” (при наличии) иностранного лица.

По показателю “Стоимость существенных активов” (строка 6) отражается стоимость раскрываемых активов в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой без учета коэффициентов.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по следующим аналитическим признакам:

недвижимое имущество, используемое для оказания услуг, оказываемых на основании лицензии Банка России, и (или) для управленческих нужд, принятое организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств;

денежные средства организации и ее клиентов, находящиеся по договору о брокерском обслуживании у брокера или иностранного лица;

денежные средства организации, находящиеся в доверительном управлении по договорам доверительного управления с управляющим или иностранным лицом.

По перечисленным в настоящем пункте аналитическим признакам также раскрывается информация о каждом активе (объекте), принимаемом в расчет собственных средств, в случае если величина данного актива (объекта) составляет более 5 процентов от общей стоимости активов, принимаемых в расчет собственных средств.

5. По показателям раздела 4 отчетности по форме 0420413 отражается информация о случаях несоответствия принимаемых к расчету собственных средств активов, указанных в пунктах 4.3, 5.3, 5.4, 6.2, 8.2 и 8.3 Положения Банка России № 548-П, требованиям, возникшим по независящим от действий организации обстоятельствам и приведшим к несоответствию размера собственных средств организации нормативу достаточности собственных средств.

По показателю “Тип актива” (строка 7) указывается тип актива, по которому наступило обстоятельство, в результате которого актив не может быть включен в расчет размера собственных средств в соответствии с требованиями пункта 1.3 Положения Банка России № 548-П.

По показателю “Описание актива” (строка 8) указывается:

для активов, учитываемых в соответствии с пунктом 4.3 Положения Банка России № 548-П, – полное наименование и ИНН брокера (доверительного управляющего); полное наименование, страна регистрации, регистрационный номер и код “Tax Identification Number” (при наличии) иностранного лица;

для активов, учитываемых в соответствии с пунктами 5.3 и 5.4 Положения Банка России № 548-П, – тип финансового требования, полное наименование и ИНН контрагента для российских юридических лиц; полное наименование, страна регистрации, регистрационный номер и код “Tax Identification Number” (при наличии) для иностранного юридического лица – контрагента, фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) для физических лиц – контрагентов;

для активов, учитываемых в соответствии с пунктом 6.2 Положения Банка России № 548-П, – тип ценной бумаги, регистрационный номер и полное наименование эмитента;

для активов, учитываемых в соответствии с пунктами 8.2 и 8.3 Положения Банка России № 548-П, – полное наименование и ИНН кредитной организации; полное наименование, страна регистрации, регистрационный номер и код “Tax Identification Number” (при наличии) иностранного банка.

По показателю “Стоимость актива, по которому отсутствует возможность его включения в расчет размера собственных средств” (строка 9) указывается стоимость актива в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой, по которому наступило обстоятельство, в результате которого актив не может быть включен в расчет размера собственных средств в соответствии с требованиями пункта 1.3 Положения Банка России № 548-П.

По показателю “Причина невозможности включения в расчет размера собственных средств” (строка 10) указывается причина, по которой актив не может быть включен в расчет размера собственных средств.

По показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается информация по каждому случаю несоответствия принимаемых к расчету собственных средств активов, указанных в пунктах 4.3, 5.3, 5.4, 6.2, 8.2 и 8.3 Положения Банка России № 548-П, требованиям, возникшим по независящим от действий организации обстоятельствам и приведшим к несоответствию размера собственных средств организации нормативу достаточности собственных средств.

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

(форма)

Отчетность по форме 0420414 “Сведения о займах и кредитах”

Код формы по ОКУД¹ 0420414

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		Реквизиты выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
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		Реквизиты выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
3	ИНН ² заемщика		purcb-dic:INN_Rek_Vyd_Zajm
3.1		Реквизиты выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
4	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Ekvivalent_v_in_valyuteEnumerator
4.1		Реквизиты выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
5	Сумма требований по выданному займу (валюта)		purcb-dic:DZ_Zajm_BB_V_vsego
5.1		Реквизиты выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
6	Сумма требований по выданному займу		purcb-dic:DZ_Zajm_BB_vsego
6.1		Реквизиты выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
6.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
7	Процентная ставка, %		purcb-dic:Proczentnaya_stavka_Proc_Rek_Vyd_Zajm
7.1		Реквизиты выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
8	Вид обеспечения		purcb-dic:Vid_obespecheniyaEnumerator
8.1		Реквизиты выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
9	Наименование лица, предоставившего обеспечение		purcb-dic:Naim_I_predostavivshego_obespechenie_Rek_Vyd_Zajm
9.1		Реквизиты выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
10	ИНН лица, предоставившего обеспечение		purcb-dic:INNlicza_Predost_Obespech
10.1		Реквизиты выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
11	Стоимость обеспечения по выданному займу		purcb-dic:DZ_Zajm_BB_obespechenie_vsego
11.1		Реквизиты выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
11.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
12	Дата погашения требования		purcb-dic:Data_pogasheniya_trebovaniya_Rek_Vyd_Zajm
12.1		Реквизиты выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
13	Просроченная задолженность по выданному займу (валюта)		purcb-dic:DZProsroch_Zajm_BB_V_zаемshhik
13.1		Реквизиты выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
14	Просроченная задолженность по выданному займу		purcb-dic:DZProsroch_Zajm_BB_zаемshhik
14.1		Реквизиты выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis

Раздел 2. Полученные займы и кредиты

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		Реквизиты полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
16	Полное наименование заимодавца (кредитора) – юридического лица / фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) заимодавца – физического лица		purcb-dic:Naim_yur_FIO_fiz_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
16.1		Реквизиты полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
17	ИНН заимодавца (кредитора)		purcb-dic:INN_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
17.1		Реквизиты полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
18	Код валюты, в которой получен заем или кредит		purcb-dic:Valyuta_PoluchKreditEnumerator
18.1		Реквизиты полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
19	Стоимость обязательства по полученному займу/кредиту (валюта)		purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_V_kreditor
19.1		Реквизиты полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
20	Стоимость обязательства по полученному займу/кредиту		purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_kreditor
20.1		Реквизиты полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
20.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
21	Процентная ставка, %		purcb-dic:Procentnaya_stavka_Proc_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
21.1		Реквизиты полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
22	Вид обеспечения		purcb-dic:Vid_obespecheniyaEnumerator
22.1		Реквизиты полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
23	Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) / полное наименование поручителя или лица, предоставившего гарантию		purcb-dic:FIO_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
23.1		Реквизиты полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
24	ИНН поручителя или лица, предоставившего гарантию		purcb-dic:INN_TIN_poruchatelya_Predost_Garant
24.1		Реквизиты полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
25	Стоимость обеспечения по полученному займу/кредиту		purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_kazhd
25.1		Реквизиты полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
25.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
26	Дата погашения обязательства		purcb-dic:Data_pogasheniya_obyazatelstva_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
26.1		Реквизиты полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
27	Просроченная задолженность по полученному займу/кредиту (валюта)		purcb-dic:KZProsroch_Kredit_zajm_BB_V_kreditor
27.1		Реквизиты полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
28	Просроченная задолженность по полученному займу/кредиту		purcb-dic:KZProsroch_Kredit_zajm_BB_kreditor
28.1		Реквизиты полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis

Раздел 3. Открытые кредитные линии

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
29	Дата получения кредитной линии		purcb-dic:Data_polucheniya_Rek_Otkr_Kred_Lin
29.1		Реквизиты открытой кредитной линии	dim-int:Rek_Otkr_Kred_LinTaxis
30	Полное фирменное наименование кредитной организации, предоставившей кредитную линию		purcb-dic:Naim_kred_org_Rek_Otkr_Kred_Lin
30.1		Реквизиты открытой кредитной линии	dim-int:Rek_Otkr_Kred_LinTaxis
31	ИНН кредитной организации		purcb-dic:INN_Rek_Otkr_Kred_Lin
31.1		Реквизиты открытой кредитной линии	dim-int:Rek_Otkr_Kred_LinTaxis
32	Код вида кредитной линии		purcb-dic:Kod_vida_kreditnoj_liniiEnumerator
32.1		Реквизиты открытой кредитной линии	dim-int:Rek_Otkr_Kred_LinTaxis
33	Код валюты, в которой открыта кредитная линия		purcb-dic:Valyuta_KreditnLiniiEnumerator
33.1		Реквизиты открытой кредитной линии	dim-int:Rek_Otkr_Kred_LinTaxis
34	Лимит задолженности (лимит выдачи), тыс. единиц валюты		purcb-dic:Limit_zadolzhennosti_tys_edin_valyut_Rek_Otkr_Kred_Lin
34.1		Реквизиты открытой кредитной линии	dim-int:Rek_Otkr_Kred_LinTaxis
35	Лимит задолженности (лимит выдачи), тыс. руб.		purcb-dic:Limit_zadolzhennosti_tys_rub_Rek_Otkr_Kred_Lin
35.1		Реквизиты открытой кредитной линии	dim-int:Rek_Otkr_Kred_LinTaxis
36	Общая сумма, полученная в рамках кредитной линии (валюта)		purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_V_vsego
36.1		Реквизиты открытой кредитной линии	dim-int:Rek_Otkr_Kred_LinTaxis
36.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
37	Общая сумма, полученная в рамках кредитной линии		purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_vsego
37.1		Реквизиты открытой кредитной линии	dim-int:Rek_Otkr_Kred_LinTaxis
37.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
38	Дата закрытия кредитной линии		purcb-dic:Data_zakrytiya_kred_linii_Rek_Otkr_Kred_Lin
38.1		Реквизиты открытой кредитной линии	dim-int:Rek_Otkr_Kred_LinTaxis

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

1. По показателям отчетности по форме 0420414 “Сведения о займах и кредитах” (далее – отчетность по форме 0420414) не отражается информация о займах, предоставленных для совершения сделок в рамках осуществления брокерской деятельности, сделок с валютой и товарами, допущенными к организованным торгам, сделок репо.

По показателям отчетности по форме 0420414 в иностранной валюте указывается информация в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на отчетную дату, в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой, если не установлено иное.

В случае изменения в течение отчетного периода параметров заключенных договоров займа, кредита или кредитных линий по показателям отчетности по форме 0420414 указывается информация о параметрах договоров, действующих на отчетную дату.

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

По показателю “Дата выдачи” (строка 1) указывается дата выдачи займа по договору займа.

По показателю “Полное наименование заемщика – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) заемщика – физического лица” (строка 2) указывается:

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

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

для индивидуальных предпринимателей – фамилия, имя и отчество (последнее при наличии) с указанием признака “ИП”.

По показателю “ИНН заемщика” (строка 3) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) заемщика-резидента, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации заемщика-нерезидента.

По показателю “Код валюты” (строка 4) указывается код валюты, в которой выдан заем, согласно Общероссийскому классификатору валют (далее – ОКВ).

По показателю “Сумма требований по выданному займу (валюта)” (строка 5) указывается сумма требования по займу на отчетную дату в тысячах единиц валюты займа с точностью до двух знаков после запятой.

По показателю “Сумма требований по выданному займу” (строка 6) указывается сумма требования по займу на отчетную дату в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой.

По показателю “Процентная ставка, %” (строка 7) указывается процентная ставка по займу в годовом исчислении с точностью до двух знаков после запятой. В случае если в договоре процентная ставка определена не в годовом исчислении, то в целях заполнения данного аналитического признака ее следует пересчитать в годовое исчисление.

По показателю “Вид обеспечения” (строка 8) указывается информация об обеспечении займа:

залог;

гарантия;

поручительство;

иное.

По показателю “Наименование лица, предоставившего обеспечение” (строка 9) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Полное наименование заемщика – юридического лица / фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) заемщика – физического лица” (строка 2).

По показателю “ИНН лица, предоставившего обеспечение” (строка 10) указывается ИНН предоставившего обеспечение.

По показателю “Стоимость обеспечения по выданному займу” (строка 11) указывается стоимость обеспечения на основании данных бухгалтерского учета, за исключением ценных бумаг, имеющих рыночную стоимость, в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой.

Для оценки рыночной стоимости ценных бумаг в обеспечении по состоянию на отчетную дату применяются способы, установленные Порядком 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, утвержденным 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 бу-

маг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 29 ноября 2010 года № 19062, 16 июля 2012 года № 24917.

Если по займу использовано несколько видов обеспечения, то раскрывается информация о каждом виде обеспечения.

Если один объект принят в качестве обеспечения части займа, то отражается та его часть, которая обеспечивает обязательства по соответствующему договору.

Если обеспечение предоставлено по одному займу несколькими лицами, то часть обеспечения, предоставленная каждым лицом, отражается в разрезе лиц, предоставивших заем.

По показателю “Дата погашения требования” (строка 12) указывается плановая дата погашения займа в соответствии с договором займа.

По показателю “Просроченная задолженность по выданному займу (валюта)” (строка 13) указывается сумма просроченной задолженности по займу в тысячах единиц валюты займа с точностью до двух знаков после запятой.

По показателю “Просроченная задолженность по выданному займу” (строка 14) указывается сумма просроченной задолженности по займу в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой с учетом начисленных процентов, штрафов, пеней и неустоек.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому выданному займу. По показателю “Сумма требований по выданному займу” (строка 6) также указывается общая сумма требований по всем выданным займам, а по показателю “Стоимость обеспечения по выданному займу” (строка 11) указывается общая стоимость обеспечения по всем выданным займам.

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

По показателю “Дата получения” (строка 15) указывается дата получения займа, кредита по договору займа (кредитному договору).

По показателю “Полное наименование заимодавца (кредитора) – юридического лица / фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) заимодавца – физического лица” (строка 16) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Полное наименование заемщика – юридического лица / фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) заемщика – физического лица” (строка 2).

По показателю “ИНН заимодавца (кредитора)” (строка 17) указывается ИНН заимодавца-резидента, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации заимодавца-нерезидента.

По показателю “Код валюты, в которой получен заем или кредит” (строка 18) указывается код валюты, в которой получен заем, кредит, согласно ОКВ.

По показателю “Стоимость обязательства по полученному займу/кредиту (валюта)” (строка 19) указывается сумма обязательства по займу (кредиту) на отчетную дату в тысячах единиц валюты займа (кредита) с точностью до двух знаков после запятой.

По показателю “Стоимость обязательства по полученному займу/кредиту” (строка 20) указывается сумма обязательства по займу (кредиту) на отчетную дату в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой.

По показателю “Процентная ставка, %” (строка 21) указывается процентная ставка по займу, кредиту в годовом исчислении с точностью до двух знаков после запятой. В случае если в договоре процентная ставка определена не в годовом исчислении, то в целях заполнения данного аналитического признака ее следует пересчитать в годовое исчисление.

По показателю “Вид обеспечения” (строка 22) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Вид обеспечения” (строка 7).

По показателям “Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) / полное наименование поручителя или лица, предоставившего гарантию” (строка 23) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Полное наименование заемщика – юридического лица / фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) заемщика – физического лица” (строка 2).

По показателю “ИНН поручителя или лица, предоставившего гарантию” (строка 24) указывается ИНН предоставившего обеспечение.

По показателю “Стоимость обеспечения по полученному займу/кредиту” (строка 25) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Стоимость обеспечения по выданному займу” (строка 11).

По показателю “Дата погашения обязательства” (строка 26) указывается плановая дата погашения займа, кредита в соответствии с договором займа.

По показателю “Просроченная задолженность по полученному займу/кредиту (валюта)” (строка 27) указывается сумма просроченной задолженности по займу, кредиту в тысячах единиц валюты займа с точностью до двух знаков после запятой.

По показателю “Просроченная задолженность по полученному займу/кредиту” (строка 28) указывается сумма просроченной задолженности по займу, кредиту в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой с учетом начисленных процентов, штрафов, пеней и неустоек.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому полученному займу и кредиту. По показателю “Стоимость обязательства по полученному займу/кредиту” (строка 20) также указывается общая сумма обязательств по всем полученным займам, кредитам. По показателю “Стоимость обеспечения по полученному займу/кредиту” (строка 25) указывается общая стоимость обеспечения по всем полученным займам, кредитам.

4. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420414 отражается информация о полученных профессиональным участником кредитных линиях.

По показателю “Дата получения кредитной линии” (строка 29) указывается дата открытия кредитной линии.

По показателю “Полное фирменное наименование кредитной организации, предоставившей кредитную линию” (строка 30) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Полное наименование заемщика – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии последнего) заемщика – физического лица” (строка 2).

По показателю “ИНН кредитной организации” (строка 31) указывается ИНН кредитной организации, предоставившей кредитную линию.

По показателю “Код вида кредитной линии” (строка 32) указывается код вида кредитной линии:

- 1 – возобновляемая;
- 2 – невозобновляемая.

Под возобновляемой кредитной линией понимается кредитная линия, позволяющая заемщику получать любое количество траншей, но в пределах установленного кредитором лимита (лимита задолженности).

Под невозобновляемой кредитной линией понимается кредитная линия, в рамках которой сумма траншей не должна превышать установленный кредитором лимит (лимит выдачи).

По показателю “Код валюты, в которой открыта кредитная линия” (строка 33) указывается код валюты, в которой открыта кредитная линия, согласно ОКВ.

По показателю “Лимит задолженности (лимит выдачи), тыс. единиц валюты” (строка 34) указывается сумма лимита по кредитной линии, а именно: для возобновляемой кредитной линии указывается лимит задолженности, для невозобновляемой – лимит выдачи в тысячах единиц валюты займа с точностью до двух знаков после запятой.

По показателю “Лимит задолженности (лимит выдачи), тыс. руб.” (строка 35) указывается рублевый эквивалент суммы лимита по кредитной линии, а именно: для возобновляемой кредитной линии указывается лимит задолженности, для невозобновляемой – лимит выдачи в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой.

По показателю “Общая сумма, полученная в рамках кредитной линии (валюта)” (строка 36) указывается общая сумма денежных средств, полученная профессиональным участником в рамках кредитной линии, по состоянию на конец отчетного периода в тысячах единиц валюты с точностью до двух знаков после запятой.

По показателю “Общая сумма, полученная в рамках кредитной линии” (строка 37) указывается рублевый эквивалент общей суммы денежных средств, полученной профессиональным участником в рамках кредитной линии, по состоянию на конец отчетного периода в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой.

По показателю “Дата закрытия кредитной линии” (строка 38) указывается плановая дата закрытия кредитной линии в соответствии с договором кредитной линии.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждой открытой кредитной линии. По показателю “Общая сумма, полученная в рамках кредитной линии (валюта)” (строка 36) также раскрывается информация об общей сумме денежных средств в единицах валюты, полученных по всем кредитным линиям, а по показателю “Общая сумма, полученная в рамках кредитной линии” (строка 37) также раскрывается информация об общей сумме денежных средств, полученных по всем кредитным линиям.

5. Отчетность по форме 0420414 составляется с учетом 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

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 ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
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:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
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 ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
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:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
2.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
3	КПП ⁴ номинального держателя		purcb-dic:KPP_nominalnogo_derzhatelya
3.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
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:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
3.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
4	ОГРН ⁵ номинального держателя		purcb-dic:OGRN_nominalnogo_derzhatelya
4.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.³ Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).⁴ Код причины постановки на учет.⁵ Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
4.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
4.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
4.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
5	Код страны номинального держателя		purcb-dic:Kod_strany_nominalnogo_derzhatelyaEnumerator
5.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
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:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
5.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
6	Номер лицензии профессионального участника организации – номинального держателя		purcb-dic:Nomer_licenzii_PURCB_nominalnogo_derzhatelya
6.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
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:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
6.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
7	Признак номинального держателя		purcb-dic:Priznak_nomin_derzhatEnumerator
7.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
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:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
7.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
8	Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя (иностранный номинальный держатель)		purcb-dic:Nomer_scheta_depo_Sved_o_Nominal_Derzh
8.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
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:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
8.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	Наименование эмитента / Ф.И.О. ¹ (последнее при наличии) векселедателя		purcb-dic:Naim_emitenta_F_I_O_vekseledatelya_Rekv_em
9.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
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
10	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_Rekv_em
10.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
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:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
10.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
11	КПП эмитента		purcb-dic:KPP_emitenta_Rekv_em
11.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
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:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
11.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
12	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_emitenta_Rekv_em
12.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
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:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
12.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
13	Код страны регистрации эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_Rekvizity_emitentaEnumerator
13.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
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:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
13.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis

¹ Фамилия, имя, отчество.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
14	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstrEnumerator
14.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
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:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
14.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
15	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
15.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
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 ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
16.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
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	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
17.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
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	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
18.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
18.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis

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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
18.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
18.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
19	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
19.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
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:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
19.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
20	Количество ценных бумаг, учитываемых регистратором на лицевых счетах / депозитарием на счетах депо, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук		purcb-dic:CZB_DepoNom_kol_Obrem
20.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
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:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
20.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
20.7		Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, всего	dim-int:Kolvo_czennyx_bumag_obrem_Inf_ob_emAxis
21	Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:Naim_Sved_o_Depozitarii
21.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
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:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
21.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
22	Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:Priznak_organizaczii_vyshest_depозитар_registratoraEnumerator
22.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
22.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
22.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
22.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
23	ИНН или TIN организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:INN_ili_TIN_vyshestayashhego_depozitariya_registratora
23.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
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:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
23.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
24	КПП вышестоящего депозитария, регистратора		purcb-dic:KPP_Sved_o_Depozitarii
24.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
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:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
24.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
25	ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Depozitarii
25.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
25.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
25.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
25.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
25.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
26	Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:OKSM_vyshest_depozitar_registratoraEnumerator
26.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
26.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
26.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
26.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
26.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
27	Номер лицензии профессионального участника вышестоящего депозитария, регистратора		purcb-dic:Licenziya_vyshest_depozitar_registratora
27.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
27.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
27.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
27.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
27.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
28	Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого в вышестоящем депозитарии, регистраторе		purcb-dic:Nomer_scheta_depo_Sved_o_Depozitarii
28.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
28.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
28.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
28.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
28.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis

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
29	Наименование эмитента / Ф.И.О. (последнее при наличии) векселедателя		purcb-dic:Naim_emitenta_F_I_O_vekseledatelya_Rekv_em
29.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
29.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
29.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
29.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
30	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_Rekv_em
30.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
30.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
30.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
30.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
31	КПП эмитента		purcb-dic:KPP_emitenta_Rekv_em
31.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
31.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
31.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
31.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
32	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_emitenta_Rekv_em
32.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
32.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
32.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
32.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
33	Код страны регистрации эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_Rekvizity_emitentaEnumerator
33.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
33.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
33.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
33.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
34	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstrEnumerator
34.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
34.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
34.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
34.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
35	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
35.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
35.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
35.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
35.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
36	Код ISIN ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
36.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
36.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
36.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
36.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
37	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
37.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
37.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
37.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
37.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
38	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
38.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
38.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
38.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
38.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
39	Вид счета депо (лицевого счета), открытого депозитарием (регистратором)		purcb-dic:VidSchetaDepo_LiczScheta_otkrytDepozitRegistrEnumerator
39.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
39.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
39.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
39.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
40	Количество ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария		purcb-dic:CZB_DepoKlient_kol
40.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
40.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
40.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
40.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
41	Количество ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук		purcb-dic:CZB_DepoKlient_kol_Obrem
41.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
41.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
41.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
41.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
41.5		Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, всего	dim-int:Kolvo_czennyx_bumag_obrem_inf_ob_emAxis
42	Код принадлежности к сектору экономики (информация о владельце счета депо / лицевого счета)		purcb-dic:KodPrinadl_k_Sektoru_ekonEnumerator
42.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
42.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
42.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
42.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
43	Код страны владельца счета депо / лицевого счета		purcb-dic:Kod_strany_vlad_schet_depo_licz_schetaEnumerator
43.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
43.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
43.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
43.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
44	Наименование вышестоящего депозитария, регистратора		purcb-dic:Naim_vyshestayashhego_depozitariya_registratora
44.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
44.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
44.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
44.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
45	Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:Priznak_organizacii_vyshest_depozitar_registratoraEnumerator
45.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
45.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
45.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
45.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
46	ИНН или TIN организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:INN_ili_TIN_vyshestoyashhego_depozitariya_registratora
46.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
46.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
46.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
46.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
47	КПП вышестоящего депозитария, регистратора		purcb-dic:KPP_Sved_o_Depozitarii
47.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
47.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
47.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
47.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
48	ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Depozitarii
48.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
48.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
48.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
48.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
49	Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:OKSM_vyshest_depozitar_registratoraEnumerator
49.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
49.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
49.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
49.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
50	Номер лицензии профессионального участника вышестоящего депозитария, регистратора		purcb-dic:Licenziya_vyshest_depozitar_registratora
50.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
50.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
50.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
50.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Подраздел 1.2.1. Количество проведенных депозитарных операций с учитываемыми ценными бумагами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
51	Наименование эмитента / Ф.И.О. (последнее при наличии) векселедателя		purcb-dic:Naim_emitenta_F_I_O_vekseledatelya_Rekv_em
51.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
51.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
52	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_Rekv_em
52.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
52.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
53	КПП эмитента		purcb-dic:KPP_emitenta_Rekv_em
53.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
53.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
54	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_emitenta_Rekv_em
54.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
54.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
55	Код страны регистрации эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_Rekvizity_emitentaEnumerator
55.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
55.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
56	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstrEnumerator
56.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
56.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
57	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
57.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
57.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
58	Код ISIN ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
58.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
58.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
59	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
59.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
59.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
60	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
60.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
60.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
61	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
61.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
61.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
62	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
62.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
62.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
63	Количество операций по переводу ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария		purcb-dic:CZB_DepoKlient_Operacz_kol_perevod
63.1		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
63.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis

Подраздел 1.3. Ценные бумаги, принадлежащие отчитывающейся организации на праве собственности или ином вещном праве

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
64	Наименование эмитента / Ф.И.О. (последнее при наличии) векселедателя		purcb-dic:Naim_emitenta_F_I_O_vekseledatelya_Rekv_em
64.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
64.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
65	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_Rekv_em
65.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
65.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
66	КПП эмитента		purcb-dic:KPP_emitenta_Rekv_em
66.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
66.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
67	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_emitenta_Rekv_em
67.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
67.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
68	Код страны регистрации эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_Rekvizity_emitentaEnumerator
68.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
68.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
69	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstrEnumerator
69.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
69.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
70	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
70.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
70.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
71	Код ISIN ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
71.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
71.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
72	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
72.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
72.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
73	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
73.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
73.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
74	Объем вложений в ценные бумаги, принятые к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление, в заклад)		purcb-dic:CZB_Uchtenn_BB
74.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
74.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
75	Количество ценных бумаг, принадлежащих организации на праве собственности		purcb-dic:CZB_Sobst_kol
75.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
75.2		Детализация количества ценных бумаг, принадлежащих на праве собственности	dim-int:Detaliz_kolva_czenBum_naPravSobstvAxis
75.3		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
75.4		Ценные бумаги, учитываемые на иных счетах организации	dim-int:CZenBumUchityvNalnyxSchetAxis
76	Наименование организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги		purcb-dic:Naim_org_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
77	Признак организации		purcb-dic:Priznak_org_ved_uchet_prav_org_na_czennye_bumagiEnumerator
77.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
77.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
78	ИНН или TIN организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги		purcb-dic:INN_ili_TIN_Sved_ob_org_ved_uchet_prav_czb
78.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
78.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
79	КПП организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги		purcb-dic:KPP_Sved_ob_org_ved_uchet_prav_czb
79.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
79.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
80	ОГРН организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги		purcb-dic:OGRN_Sved_ob_org_ved_uchet_prav_czb
80.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
80.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
81	Код страны организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги		purcb-dic:OKSM_org_ved_uchet_prav_org_na_czennye_bumagiEnumerator
81.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
81.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
82	Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги		purcb-dic:Nomer_licenzii_PURCZB_Sved_ob_org_ved_uchet_prav_czb
82.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
82.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis

Раздел 2. Операции с векселями

Подраздел 2.1. Учетные организацией векселя

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
83	Наименование векселедателя		purcb-dic:Naim_vekseledatelya_Rekv_Vekselya
83.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
83.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
84	ИНН или TIN векселедателя		purcb-dic:INN_TIN_Rekvizity_vekselya
84.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
84.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
85	ОГРН векселедателя		purcb-dic:OGRN_vekseledatelya_Rekv_Vekselya
85.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
85.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
86	Код страны регистрации векселедателя		purcb-dic:OKSME_vekseledatelyaEnumerator
86.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
86.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
87	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstrEnumerator
87.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
87.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
88	Серия векселя		purcb-dic:Seriya_vekselya_Rekv_Vekselya
88.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
88.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
89	Номер векселя		purcb-dic:Nomer_vekselya_Rekv_Vekselya
89.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
89.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
90	Номер бланка векселя		purcb-dic:Nomer_blank_vekselya_Rek_veks
90.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
90.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
91	Дата составления		purcb-dic:Data_sostavleniya_Rekv_Vekselya
91.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
91.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
92	Условия платежа		purcb-dic:Srok_Uslovie_platezha_pogasheniyaEnumerator
92.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
92.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
93	День 1		purcb-dic:Den_1_Rekv_Vekselya
93.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
93.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
94	День 2		purcb-dic:Den_2_Rekv_Vekselya
94.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
94.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
95	Процентная ставка по векселю		purcb-dic:Proczentnaya_stavka_po_vekselyu_Rekv_Vekselya
95.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
95.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
96	Код валюты вексельной суммы		purcb-dic:Valyuta_vekselyaEnumerator
96.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
96.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
97	Вексельная сумма, в единицах валюты номинала		purcb-dic:Vekselnaya_summa_v_ed_valyuty_nominala_Rekv_Vekselya
97.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
97.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
98	Дата поступления		purcb-dic:Data_prinyatiya_na_balans_Rekv_Vekselya
98.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
98.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
99	Основание приобретения/поступления (вид и реквизиты)		purcb-dic:Osnovanie_priobreteniya_Rekv_Vekselya
99.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
99.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
100	Наименование контрагента, у которого приобретен вексель		purcb-dic:Naim_kontragenta_Sved_o_Storonax_Sdelki_s_Veks
100.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
100.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
101	ИНН или TIN контрагента, у которого приобретен вексель		purcb-dic:INN_Sved_o_Storonax_Sdelki_s_Veks
101.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
101.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
102	ОГРН контрагента, у которого приобретен вексель		purcb-dic:OGRN_kontragenta_Sved_o_Storonax_Sdelki_s_Veks
102.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
102.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
103	Код страны регистрации контрагента, у которого приобретен вексель		purcb-dic:Kod_strany_registr_kontrag_po_sdelke_s_vekselyami Enumerator
103.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
103.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
104	Стоимость векселя, отраженная в балансе (с учетом накопленного дисконта (процента) на дату принятия на баланс (покупная стоимость)		purcb-dic:Veks_s_ND_BB
104.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
104.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
105	Стоимость учтенного векселя, отраженная в балансе без учета накопленного дисконта (процента)		purcb-dic:Veks_bezND_BB
105.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
105.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
106	Накопленный дисконт (процент) по учтенному организацией векселю		purcb-dic:Veks_ND_BB
106.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
106.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
107	Сформированный резерв для учтенного организацией векселя		purcb-dic:Veks_BB_rezerv
107.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
107.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
108	Номер счета сделки с векселями		purcb-dic:Nomer_scheta_Sved_o_Storonax_Sdelki_s_Veks
108.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
108.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
109	Место нахождения векселя		purcb-dic:Mesto_naxozhdeniya_vekselya_Rekv_I_u_Kot_Nax_Veks
109.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
109.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
110	ИНН/TIN лица, у которого находится вексель (при наличии)		purcb-dic:INN_Rekv_I_u_Kot_Nax_Veks
110.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
110.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
111	ОГРН лица, у которого находится вексель (при наличии)		purcb-dic:OGRN_Rekv_I_u_Kot_Nax_Veks
111.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
111.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
112	Код страны юридического лица либо физического лица (при наличии), у которого находится вексель		purcb-dic:Kod_strany_yura_u_kotorogo_naxoditsya_vekselEnumerator
112.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
112.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
113	Основания нахождения векселя в другой организации (вид и реквизиты договора при наличии)		purcb-dic:Osnovaniya_naxozhdeniya_vekselya_Rekv_I_u_Kot_Nax_Veks
113.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
113.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
114	Стоимость реализации векселя		purcb-dic:Veks_BB_realizacziya
114.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
114.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
115	Дата списания с баланса		purcb-dic:Data_spisaniya_s_balansa_Inf_o_kontr_real_veks
115.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
115.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
116	Основание выбытия (вид и реквизиты договора при наличии)		purcb-dic:Osnowanie_vybytiya_Inf_o_kontr_real_veks
116.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
116.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
117	Наименование контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя		purcb-dic:Naim_kontragenta_vibitie_veksel
117.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
117.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
118	ИНН или TIN контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя		purcb-dic:INN_TIN_kontragenta_vibitie_veksel
118.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
118.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
119	ОГРН контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя		purcb-dic:OGRN_kontragenta_vibitie_veksel
119.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
119.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
120	Код страны регистрации контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя		purcb-dic:Kod_strani_registr_kontragenta_vibitie_vekseEnumerator
120.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
120.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis
121	Примечание		purcb-dic:Primechanie_Rekv_Vekselya
121.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
121.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchtennTaxis

Подраздел 2.2. Выпущенные векселя

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
122	Серия векселя		purcb-dic:Seriya_vekselya_Rekv_VekselyaSeriya_vekselya
122.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
122.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
123	Номер векселя, выпущенного отчитывающейся организацией		purcb-dic:VeksVyp_summa
123.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
123.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
124	Номер бланка векселя		purcb-dic:NomerBlanka_Vekselya
124.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
124.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
125	Дата составления		purcb-dic:Data_sostavleniya_Rek_veks
125.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
125.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
126	Условия платежа		purcb-dic:Srok_Uslovie_platezha_pogasheniyaEnumerator
126.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
126.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
127	День 1		purcb-dic:Den_1_Rek_veks
127.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
127.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
128	День 2		purcb-dic:Den_2_Rek_veks
128.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
128.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
129	Процентная ставка по векселю		purcb-dic:Proczentnaya_stavka_po_vekselyu_Rekv_Vekselya
129.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
129.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
130	Вексельная сумма, в единицах валюты номинала		purcb-dic:Vekselnaya_summa_v_ed_valyuty_nominala_Rek_veks
130.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
130.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
131	Код валюты вексельной суммы		purcb-dic:Kod_valyuty_vekselnoj_summyEnumerator
131.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
131.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
132	Стоимость реализации выпущенного векселя		purcb-dic:Veks_BB_realizaczia_vypushh
132.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
132.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
133	Наименование первого векселедержателя		purcb-dic:Naim_pervogo_vekselederzhatelya_Rekv_Vekselya
133.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
133.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
134	ИНН или TIN первого векселедержателя		purcb-dic:INN_TIN_pervogo_vekselederzhatelya_Rekv_Vekselya
134.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
134.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
135	ОГРН первого векселедержателя		purcb-dic:OGRN_pervogo_vekselederzhatelya_Rekv_Vekselya
135.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
135.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
136	Код страны регистрации первого векселедержателя		purcb-dic:Kod_strany_registraczi_pervogo_vekselederzhatelyaEnumerator
136.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
136.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
137	Состояние векселя на отчетную дату		purcb-dic:Sostoyan_veksel_OtchDataEnumerator
137.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
137.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
138	Дата фактического погашения		purcb-dic:Data_fakticheskogo_pogasheniya_Rekv_Vekselya
138.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
138.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
139	Векселедержатель (собственник) (при наличии векселя в организации)		purcb-dic:Vekselelderzhatel_sobstvennik_Sved_o_Vekselelderzhatele
139.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
139.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
140	ИНН или TIN векселедержателя (собственника)		purcb-dic:INN_Sved_o_Vekselelderzhatele
140.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
140.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
141	ОГРН векселедержателя (собственника)		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Vekselelderzhatele
141.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
141.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
142	Код страны регистрации векселедержателя		purcb-dic:Kod_strany_registr_vekselelderzhatelyaEnumerator
142.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
142.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
143	Примечание		purcb-dic:Primechanie_Sved_o_Vekselelderzhatele
143.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
143.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis

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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
144	Наименование векселедателя		purcb-dic:Naim_vekseledatelya_Rekv_Vekselya
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
145	ИНН или TIN векселедателя		purcb-dic:INN_TIN_Rekvizity_vekselya
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
146	ОГРН векселедателя		purcb-dic:OGRN_vekseledatelya_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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
147	Код страны регистрации векселедателя		purcb-dic:OKSME_vekseledatelyaEnumerator
147.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
147.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
147.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
148	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstrEnumerator
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
149	Серия векселя		purcb-dic:Seriya_vekselya_Rekv_Vekselya
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
150	Номер векселя, принадлежащего сторонним лицам и находящегося в организации на различных основаниях		purcb-dic:Veks_summa
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
151	Номер бланка векселя		purcb-dic:NomerBlanka_Vekselya
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
152	Дата составления		purcb-dic:Data_sostavleniya_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
153	Условия платежа		purcb-dic:Srok_Uslovie_platezha_pogasheniyaEnumerator
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
154	День 1		purcb-dic:Den_1_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
155	День 2		purcb-dic:Den_2_Rek_veks
155.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
155.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
155.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
156	Вексельная сумма, в единицах валюты номинала		purcb-dic:Vekselnaya_summa_v_ed_valyuty_nominala_Rek_veks
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
157	Код валюты вексельной суммы		purcb-dic:Kod_valyuty_vekselnoj_summyEnumerator
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
158	Дата принятия на баланс		purcb-dic:Data_prin_na_balans_Inf_o_veksel_prinadl_storonnim_liczam
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
159	Основание приобретения/поступления (вид и реквизиты)		purcb-dic:Osnovanie_priobreteniya_Rekv_Vekselya
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
160	Векселедержатель (собственник) (при наличии векселя в организации)		purcb-dic:Vekselelderzhatel_sobstvennik_Sved_o_Vekselelderzhatete
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
161	Статус векселедержателя		purcb-dic:Status_vekselelderzhatelyaEnumerator
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
162	ИНН или TIN векселедержателя (собственника)		purcb-dic:INN_Sved_o_Vekselelderzhatete
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
163	ОГРН векселедержателя (собственника)		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Vekselelderzhatete
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
164	Код страны регистрации векселедержателя		purcb-dic:Kod_strany_registr_vekselelderzhatelyaEnumerator
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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
165	Примечание		purcb-dic:Primechanie_Sved_o_Vekseledezhatetele
165.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
165.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
165.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis

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
166	Наименование эмитента / Ф.И.О. (последнее при наличии) векселедателя		purcb-dic:Naim_emitenta_F_I_O_vekseledatelya_Rekv_em1
166.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
166.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
167	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_Rekv_em1
167.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
167.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
168	КПП эмитента		purcb-dic:KPP_emitenta_Rekv_em1
168.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
168.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
169	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_emitenta_Rekv_em1
169.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
169.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
170	Код страны регистрации эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_Rekvizity_emitenta1Enumerator
170.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
170.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
171	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstr1Enumerator
171.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
171.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
172	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag1
172.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
172.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
173	Код ISIN ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag1
173.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
173.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
174	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:Valyuta1Enumerator
174.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
174.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
175	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag1
175.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
175.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
176	Количество ценных бумаг, переданных по сделкам прямого репо		purcb-dic:CZB_kol-vo_pryamoe_repo-peredan1
176.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
176.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
177	Количество ценных бумаг, переданных по сделкам займа		purcb-dic:CZB_kol-vo_zajm_peredan1
177.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
177.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
178	Количество ценных бумаг, полученных по сделкам обратного репо		purcb-dic:CZB_kol-vo_obratnoe_repo_poluchen1
178.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
178.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
179	Количество ценных бумаг, полученных по сделкам займа		purcb-dic:CZB_kol-vo_zajm_poluchen1
179.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
179.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
180	Количество ценных бумаг, находящихся в доверительном управлении		purcb-dic:CZB_kol-vo_DU_naxod1
180.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
180.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
181	Количество прав, удостоверенных бездокументарными ценными бумагами, которые являются объектом доверительного управления		purcb-dic:Kol-vo_prav_bezdokument_CZB1
181.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
181.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
182	Количество ценных бумаг, переданных в залог по обязательствам отчитывающейся организации		purcb-dic:CZB_kol-vo_peredan_zalog_ob-va_org1
182.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
182.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
183	Количество ценных бумаг, переданных в залог по обязательствам третьих лиц		purcb-dic:CZB_kol-vo_peredan_zalog_ob-vo_3x_licz1
183.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
183.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
184	Количество ценных бумаг, принятых в залог		purcb-dic:CZB_kol-vo_prinyat_zalog1
184.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
184.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
185	Количество ценных бумаг, учитываемых на торговых (клиринговых) счетах депо		purcb-dic:CZB_kol-vo_torg_scheta1
185.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
185.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
186	Количество ценных бумаг, распоряжение которыми ограничено в связи с корпоративными действиями		purcb-dic:CZB_kol-vo_ogranicheno_rasporyazhenie1
186.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
186.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
187	Количество ценных бумаг, по которым введен запрет на осуществление операций		purcb-dic:CZB_kol-vo_zapret1
187.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
187.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
188	Количество ценных бумаг, которые находятся под арестом		purcb-dic:CZB_kol-vo_arest1
188.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
188.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis
189	Примечание		purcb-dic:Primechanie_Inf_o_veksel_prinadl_storonnim_liczam1
189.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
189.2		Идентификатор ценной бумаги	dim-int:ID_CZBTaxis

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

1. Профессиональный участник, не имеющий лицензии 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 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам” (далее – отчетность по форме 0420415).

2. Используемые для заполнения показателей отчетности по форме 0420415 понятия “резидент” и “нерезидент” применяются в соответствии с Федеральным законом от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ “О валютном регулировании и валютном контроле” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2004, № 27, ст. 2711; 2005, № 30, ст. 3101; 2006, № 31, ст. 3430; 2007, № 1, ст. 30; № 22, ст. 2563; № 29, ст. 3480; № 45, ст. 5419; 2008, № 30, ст. 3606; 2010, № 47, ст. 6028; 2011, № 7, ст. 905; № 27, ст. 3873; № 29, ст. 4291; № 30, ст. 4584; № 48, ст. 6728; № 50, ст. 7348, ст. 7351; 2013, № 11, ст. 1076; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3447; № 30, ст. 4084; 2014, № 11, ст. 1098; № 19, ст. 2317; № 30, ст. 4219; № 45, ст. 6154; 2015, № 27, ст. 3972, ст. 4001; № 48, ст. 6716; 2016, № 1, ст. 50; № 27, ст. 4218; 2017, № 30, ст. 4456). 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 “Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)” следует относить к категории резидентов, не являющихся кредитными организациями.

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

5. Для отражения сведений о наименовании, идентификационном номере налогоплательщика (далее – ИНН) и основном государственном регистрационном номере (далее – ОГРН) юридического лица необходимо использовать Справочник ИНН и ОГРН юридических лиц (далее – Справочник), размещенный на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет” в разделе “Финансовые рынки / Личные кабинеты и отчетность / Отчетность субъектов рынка ценных бумаг и товарного рынка”. При отражении в отчетности наименований юридических лиц следует использовать краткие (унифицированные) наименования из Справочника.

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

6. По показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420415 раскрывается следующая 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.

По показателю “Наименование номинального держателя” (строка 1) указывается наименование лица, которому открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя (иностранного номинального держателя, номинального держателя центрального депозитария) или которому как номинальному держателю открыт соответствующий субсчет клирингового счета депо.

По показателю “ИНН или TIN номинального держателя” (строка 2) указывается ИНН (для резидентов), код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) лица, которому открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя (иностранного номинального держателя, номинального держателя центрального депозитария) или которому как номинальному держателю открыт соответствующий субсчет клирингового счета депо.

По показателю “КПП номинального держателя” (строка 3) указывается код причины постановки на учет в Федеральную налоговую службу Российской Федерации (далее – КПП) резидента лица, которому открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя (иностранного номинального держателя, номинального держателя центрального депозитария) или которому как номинальному держателю открыт соответствующий субсчет клирингового счета депо.

По показателю “ОГРН номинального держателя” (строка 4) указывается ОГРН юридического лица – резидента лица, которому открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя (иностранного номи-

нального держателя, номинального держателя центрального депозитария) или которому как номинальному держателю открыт соответствующий субсчет клирингового счета депо.

По показателю “Код страны номинального держателя” (строка 5) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является юридическое лицо, в том числе эмитент данной ценной бумаги, которому открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя (иностранного номинального держателя, номинального держателя центрального депозитария) или которому как номинальному держателю открыт соответствующий субсчет клирингового счета депо. Если юридическое лицо, которому открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя (иностранного номинального держателя, номинального держателя центрального депозитария) или которому как номинальному держателю открыт соответствующий субсчет клирингового счета депо, 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 принадлежности эмитента не должна определяться на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги, а также не должна указываться в качестве страны эмитента ценных бумаг страна, предоставившая гарантии (если только страна выпуска ценных бумаг не совпадает со страной предоставления гарантии), или страна нерезидента, у которого были приобретены соответствующие ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной эмитента). Для депозитарных расписок указывается код страны эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю “Номер лицензии профессионального участника организации – номинального держателя” (строка 6) указывается номер лицензии профессионального участника, дающей право на осуществление депозитарной деятельности или деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (регистратора), или лицензии специализированного депозитария.

По показателю “Признак номинального держателя” (строка 7) указываются следующие коды организаций, которым открыты лицевые счета (счета депо) номинального держателя (иностранного номинального держателя, номинального держателя центрального депозитария), открыты соответствующие субсчета клирингового счета депо как номинальным держателям ценных бумаг:

И – нерезидент;

Э – эмитент;

Р – регистратор;

К – депозитарий (специализированный депозитарий) – кредитная организация;

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

По показателю “Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя (иностранного номинального держателя)” (строка 8) указывается номер лицевого счета (счета депо), открытого номинальному держателю (иностранному номинальному держателю, номинальному держателю – центральному депозитарию).

По показателю “Наименование эмитента / Ф.И.О. (последнее при наличии) векселедателя” (строка 9) указывается следующая информация об эмитенте ценной бумаги, учитываемой регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя:

для юридического лица – резидента или юридического лица – нерезидента – его наименование (если юридическим лицом является нерезидент, указывается его наименование на английском языке);

для депозитарных расписок – наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе депозитарных расписок;

для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках – полное наименование паевого инвестиционного фонда;

для залладных, обязанными по которым являются физические лица, – слова “физические лица” и информация в совокупности по всем физическим лицам в разрезе кодов валют;

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.

По показателю “ИНН или TIN эмитента” (строка 10) указывается ИНН (для резидентов), код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) эмитента ценной бумаги, учитываемой регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов указывается ИНН управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указы-

вается ИНН эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги нерезидентов, указывается код “Tax Identification Number” эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю “КПП эмитента” (строка 11) указывается КПП эмитента ценной бумаги, учитываемой регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов указывается КПП управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается КПП эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю “ОГРН эмитента” (строка 12) указывается ОГРН эмитента ценной бумаги, учитываемой регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов указывается ОГРН управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается ОГРН эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю “Код страны регистрации эмитента” (строка 13) указывается в соответствии с ОКСМ цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценной бумаги, учитываемой регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя. 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 принадлежности эмитента не должна определяться на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги, а также не должна указываться в качестве страны эмитента ценных бумаг страна, предоставившая гарантии (если только страна выпуска ценных бумаг не совпадает со страной предоставления гарантии), или страна нерезидента, у которого были приобретены соответствующие ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной эмитента). Для депозитарных расписок указывается код страны эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)” (строка 14) указывается тип ценной бумаги (финансового инструмента) с использованием следующих кодов:

BON1 – облигации, эмитированные федеральными органами исполнительной власти Российской Федерации, и облигации Банка России;

BON2 – облигации, эмитированные органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации и 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, доли инвестиционных фондов – резидентов;

BIL1 – векселя федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации;

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;

DR – депозитарные расписки;

CON – складское свидетельство;

WTS – warrants;

OPN – опционы эмитента;

ENC – закладные;

KSU – клиринговые сертификаты участия;

ISU – ипотечные сертификаты участия;

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

По показателю “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 15) для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг; для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, – регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для депозитарной расписки указывается номер государственной регистрации ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. Для ИСУ указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

По показателю “Код ISIN ценной бумаги” (строка 16) указывается международный идентификационный код ценной бумаги (при его наличии). Для депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки. Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов профессионального участника, а также кодов, присвоенных другими организациями, не являющимися национальными регистрационными агентствами, или другими заменяющими их в этом качестве организациями.

По показателю “Код валюты ценной бумаги” (строка 17) указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, согласно Общероссийскому классификатору валют (далее – ОКВ).

По показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” (строка 18) указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги. Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты обязательства с точностью до двадцати знаков после запятой. Если условиями выпуска эмиссионной ценной бумаги предусмотрено погашение ее номинальной стоимости частями, по показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” (строка 18) указывается непогашенная часть номинальной стоимости ценной бумаги по состоянию на дату заполнения показателя “Номинальная стоимость ценной бумаги” (строка 18). 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, то на дату заполнения показателя “Номинальная стоимость ценной бумаги” (строка 18) указывается остаточная сумма обязательства. По закладным указывается первоначальная сумма основного обязательства. При этом по неэмиссионным ценным бумагам сумма основного обязательства указывается без учета процентов, штрафов, пеней. Для закладных, обязанными по которым являются физические лица, указывается первоначальная сумма обязательств, обеспеченных ипотекой, в совокупности по физическим лицам. Для ИСУ указывается размер ипотечного покрытия, обеспеченного ИСУ.

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” (строка 19) указывается количество ценных бумаг, учитываемых на лицевом счете (счете депо) номинального держателя (иностранного номинального держателя, номинального держателя центрального депозитария), открытом соответствующему лицу для учета ценных бумаг, принадлежащих его клиентам, а также ценных бумаг, учитываемых на субсчете клирингового счета депо, открытом соответствующему лицу как номинальному держателю ценных бумаг.

По показателю “Количество ценных бумаг, учитываемых регистратором на лицевых счетах / депозитарием на счетах депо, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук” (строка 20) указывается следующая информация:

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 Федеральным законом от 7 февраля 2011 года № 7-ФЗ;

количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано ограничение распоряжения на основании требований Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ “Об акционерных обществах”

(Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 1, ст. 1; № 25, ст. 2956; 1999, № 22, ст. 2672; 2001, № 33, ст. 3423; 2002, № 12, ст. 1093; № 45, ст. 4436; 2003, № 9, ст. 805; 2004, № 11, ст. 913; № 15, ст. 1343; № 49, ст. 4852; 2005, № 1, ст. 18; 2006, № 1, ст. 5, ст. 19; № 2, ст. 172; № 31, ст. 3437, ст. 3445, ст. 3454; № 52, ст. 5497; 2007, № 7, ст. 834; № 31, ст. 4016; № 49, ст. 6079; 2008, № 18, ст. 1941; 2009, № 1, ст. 23; № 19, ст. 2279; № 23, ст. 2770; № 29, ст. 3642; № 52, ст. 6428; 2010, № 41, ст. 5193; № 45, ст. 5757; 2011, № 1, ст. 13, ст. 21; № 30, ст. 4576; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7024, ст. 7040; № 50, ст. 7357; 2012, № 25, ст. 3267; № 31, ст. 4334; № 53, ст. 7607; 2013, № 14, ст. 1655; № 30, ст. 4043, ст. 4084; № 45, ст. 5797; № 51, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2304; № 30, ст. 4219; № 52, ст. 7543; 2015, № 14, ст. 2022; № 27, ст. 4001; 2016, № 1, ст. 29; № 23, ст. 3296; № 27, ст. 4271, ст. 4272, ст. 4273, ст. 4276; 2017, № 31, ст. 4782) (далее – Федеральный закон от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ);

количество ценных бумаг, в отношении которых Банком России или на основании требований законодательства Российской Федерации введен запрет на осуществление операций с ценными бумагами;

количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксирован арест.

Информация по показателю “Количество ценных бумаг, учитываемых регистратором на лицевых счетах / депозитарием на счетах депо, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограниченное распоряжение, штук” (строка 20) указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой. Округление дробной части до целого числа не допускается.

По показателю “Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” (строка 21) указывается наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора) лица резидента или нерезидента. Если юридическим лицом является нерезидент, указывается его наименование на английском языке.

По показателю “Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” (строка 22) указываются следующие коды лиц, открывших лицевой счет (счет депо) номинального держателя (вышестоящие депозитарии, регистраторы, эмитенты), счет лица, действующего в интересах других лиц (иностранная организация, осуществляющая 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.

По показателю “ИНН или TIN организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” (строка 23) указывается ИНН организации (вышестоящего депозитария, регистратора).

По показателю “КПП вышестоящего депозитария, регистратора” (строка 24) указывается КПП вышестоящего депозитария, регистратора.

По показателю “ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора” (строка 25) указывается ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора.

По показателю “Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” (строка 26) указывается в соответствии с ОКСМ цифровой код страны, резидентом которой является организация (вышестоящий депозитарий, регистратор). 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 принадлежности эмитента не должна определяться на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги, а также не должна указываться в качестве страны эмитента ценных бумаг страна, предоставившая гарантии (если только страна выпуска ценных бумаг не совпадает со страной предоставления гарантии), или страна нерезидента, у которого были приобретены соответствующие ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной эмитента). Для депозитарных расписок указывается код страны эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю “Номер лицензии профессионального участника вышестоящего депозитария, регистратора” (строка 27) указывается номер лицензии профессионального участника, дающей право на осуществление депозитарной деятельности или деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (регистратора), или лицензии специализированного депозитария.

По показателю “Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого в вышестоящем депозитарии, регистраторе” (строка 28) указывается номер лицевого счета (счета депо) номинального держателя, открытого организации в вышестоящем депозитарии (регистраторе).

Если на отчетную дату у организации, осуществляющей учет прав отчитывающегося профессионального участника 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 отчитывающегося профессио-

нального участника отсутствуют сведения о передаче ценных бумаг на учет в другую организацию, по показателям “Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” (строка 21), “Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” (строка 22), “ИНН или TIN организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” (строка 23), “КПП вышестоящего депозитария, регистратора” (строка 24), “ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора” (строка 25) и “Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” (строка 26) отражаются сведения об организации с аннулированной лицензией профессионального участника.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждой ценной бумаге, каждому эмитенту, 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 следующая информация о ценных бумагах, учитываемых регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах.

По показателю “Наименование эмитента / Ф.И.О. (последнее при наличии) векселедателя” (строка 29) указывается следующая информация об эмитенте ценной бумаги, учитываемой регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах:

для юридического лица – резидента или юридического лица – нерезидента – его наименование (если юридическим лицом является нерезидент, указывается его наименование на английском языке);

для депозитарных расписок – наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе депозитарных расписок;

для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках – полное наименование паевого инвестиционного фонда;

для закладных, обязанными по которым являются физические лица, – слова “физические лица” и информация в совокупности по всем физическим лицам в разрезе кодов валют;

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

для ИСУ – наименование организации, осуществляющей выдачу ИСУ (управляющего ипотечным покрытием), а в скобках – индивидуальное обозначение ИСУ;

для векселей физических лиц – фамилия и инициалы векселедателя.

По показателю “ИНН или TIN эмитента” (строка 30) указывается ИНН (для резидентов), код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) эмитента ценной бумаги, учитываемой регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов указывается ИНН управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается ИНН эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги нерезидентов, указывается код “Tax Identification Number” эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю “КПП эмитента” (строка 31) указывается КПП эмитента ценной бумаги, учитываемой регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов указывается КПП управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается КПП эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю “ОГРН эмитента” (строка 32) указывается ОГРН эмитента ценной бумаги, учитываемой регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов указывается ОГРН управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается ОГРН эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю “Код страны регистрации эмитента” (строка 33) указывается в соответствии с ОКСМ цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценной бумаги, учитываемой регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах. 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 принадлежности эмитента не должна определяться на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги, а также не должна указываться в качестве страны эмитента ценных бумаг страна, предоставившая гарантии (если только страна выпуска ценных бумаг не совпадает со страной предоставления гарантии), или страна нерезидента, у которого были приобретены соответствующие ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной эмитента). Для депозитарных расписок указывается код страны эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)” (строка 34) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)” (строка 14).

По показателю “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 35) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 15).

По показателю “Код ISIN ценной бумаги” (строка 36) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Код ISIN ценной бумаги” (строка 16).

По показателю “Код валюты ценной бумаги” (строка 37) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Код валюты ценной бумаги” (строка 17).

По показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” (строка 38) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” (строка 18).

По показателю “Вид счета депо (лицевого счета), открытого депозитарием (регистратором)” (строка 39) указывается вид счета (лицевого счета, счета депо, иного счета), открытого в отчитывающейся организации, 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, владельцы которых не установлены;

SUBOWNER – на субсчетах клирингового счета депо, открытых владельцам;

SUBTRUSTEE – на субсчетах клирингового счета депо, открытых доверительным управляющим;

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

По показателю “Количество ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария” (строка 40) указывается совокупное количество следующих ценных бумаг с учетом вида лицевого счета (счета депо), открытого в отчитывающейся организации:

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) собственников, торговых счетах депо, а также субсчетах клирингового счета, открытых собственникам;

учитываемых на счетах депо депозитарных программ, открытых организацией для учета прав на эмиссионные ценные бумаги российского эмитента, 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 клиентов – доверительных управляющих, торговых счетах депо доверительных управляющих, а также субсчетах клирингового счета, открытых доверительным управляющим;

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 таких ценных бумаг на другие счета;

выкупленных эмитентом для перепродажи ценных бумаг, учитываемых на казначейских лицевых счетах (счетах депо) эмитентов, 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);

учитываемых на клиринговых счетах депо, за исключением ценных бумаг, учитываемых на субсчетах номинального держателя клиринговых счетов депо;

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

владельцы которых не установлены или в отношении владельцев которых отсутствует информация, позволяющая осуществить их однозначную идентификацию.

Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются в виде десятичной дроби с точностью до двадцати знаков после запятой. Округление дробной части до целого числа не допускается. При этом данные по ценным бумагам указываются в разрезе эмитентов, типов ценных бумаг, выпусков, номиналов и вышестоящего депозитария.

По показателю “Количество ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук” (строка 41) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Количество ценных бумаг, учитываемых регистратором на лицевых счетах / депозитарием на счетах депо, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук” (строка 20).

По показателю “Код принадлежности к сектору экономики (информация о владельце счета депо / лицевого счета)” (строка 42) указывается информация о владельцах ценных бумаг 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.

При заполнении показателя “Код принадлежности к сектору экономики (информация о владельце счета депо / лицевого счета)” (строка 42) при отнесении к секторам и подсекторам следует руководствоваться следующим.

Для определения принадлежности организаций к подсекторам финансового сектора (Центральный банк Российской Федерации, кредитные организации, инвестиционные фонды, другие финансовые организации, государственные финансовые корпорации, страховщики, пенсионные фонды) следует руководствоваться Перечнем организаций финансового сектора, ежеквартально публикуемым на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет” в разделе “Статистика” / “Информация для отчитывающихся организаций” (www.cbr.ru/statistics/?PrId=org). В случае отсутствия организации в указанном Перечне отнесение ее к подсекторам финансового сектора осуществляется профессиональным участником самостоятельно.

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 (далее – ОКФС).

К подсектору “другие нефинансовые организации” относятся нефинансовые организации – резиденты с прочими кодами ОКФС.

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 учредителем доверительного управления ценных бумаг, учитываемых на счетах депо управляющей компании, является 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)” (строка 42) указывается их принадлежность страховщику (S128), инвестиционному фонду (S124) или негосударственному пенсионному фонду (S129) соответственно.

К подсектору “другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов)” относятся юридические лица, предоставляющие на основании соответствующей 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; фондовые и товарно-фондовые биржи; брокерские организации; кредитные потребительские кооперативы; микрофинансовые организации; лизинговые компании; организации, осуществляющие факторинговые операции; 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 “Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)”.

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.

К сектору “государственное управление” относятся:

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).

К сектору “население и некоммерческие организации, обслуживающие население” относятся физические лица и индивидуальные предприниматели, общественные и религиозные организации, фонды, обеспечивающие социальные, благотворительные, культурные, образовательные или иные общественно полезные цели.

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

В случае аннулирования (отзыва) лицензии на осуществление лицензируемой деятельности у владельца счета депо по показателю “Код принадлежности к сектору экономики (информация о владельце счета депо / лицевого счета)” (строка 42) следует продолжать указывать тот сектор экономики, к которому принадлежал владелец счета депо (лицевого счета), до момента изменения им в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) кода основного вида экономической деятельности (ОКВЭД) и изменения его названия или исключения его из ЕГРЮЛ.

По показателю “Код страны владельца счета депо / лицевого счета” (строка 43) указывается код ОКСМ страны, резидентом которой является владелец счета депо. В случае отсутствия данных о стране указывается код 999.

По показателю “Наименование вышестоящего депозитария, регистратора” (строка 44) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” (строка 21).

По показателю “Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” (строка 45) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” (строка 22).

По показателю “ИНН или TIN организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” (строка 46) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “ИНН или TIN организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” (строка 23).

По показателю “КПП вышестоящего депозитария, регистратора” (строка 47) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “КПП вышестоящего депозитария, регистратора” (строка 24).

По показателю “ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора” (строка 48) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора” (строка 25).

По показателю “Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” (строка 49) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” (строка 26).

По показателю “Номер лицензии профессионального участника вышестоящего депозитария, регистратора” (строка 50) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг вышестоящего депозитария, регистратора” (строка 27).

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому вышестоящему депозитарию, каждой ценной бумаге и каждому эмитенту.

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

По показателю “Наименование эмитента / Ф.И.О. (последнее при наличии) векселедателя” (строка 51) указывается следующая информация об эмитенте ценной бумаги, с которой проведена депозитарная операция:

для юридического лица – резидента или юридического лица – нерезидента – его наименование (если юридическим лицом является нерезидент, указывается его наименование на английском языке);

для депозитарных расписок – наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе депозитарных расписок;

для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках – полное наименование паевого инвестиционного фонда;

для залладных, обязанными по которым являются физические лица, – слова “физические лица” и информация в совокупности по всем физическим лицам в разрезе кодов валют;

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

для ИСУ – наименование организации, осуществляющей выдачу ИСУ (управляющего ипотечным покрытием), а в скобках – индивидуальное обозначение ИСУ.

По показателю “ИНН или TIN эмитента” (строка 52) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “ИНН или TIN эмитента” (строка 10).

По показателю “КПП эмитента” (строка 53) указывается КПП эмитента ценной бумаги, с которой проведена депозитарная операция. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов указывается КПП управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается КПП эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю “ОГРН эмитента” (строка 54) указывается ОГРН ценной бумаги, с которой проведена депозитарная операция. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов указывается ОГРН управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается ОГРН эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю “Код страны регистрации эмитента” (строка 55) указывается в соответствии с ОКМ цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценной бумаги, с которой проведена депозитарная операция. 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 принадлежности эмитента не должна определяться на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги, а также не должна указываться в качестве страны эмитента ценных бумаг страна, предоставившая гарантии (если только страна выпуска ценных бумаг не совпадает со страной предоставления гарантии), или страна нерезидента, у которого были приобретены соответствующие ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной эмитента). Для депозитарных расписок указывается код страны эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)” (строка 56) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)” (строка 14).

По показателю “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 57) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 15).

По показателю “Код ISIN ценной бумаги” (строка 58) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Код ISIN ценной бумаги” (строка 16).

По показателю “Код валюты ценной бумаги” (строка 59) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Код валюты ценной бумаги” (строка 17).

По показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” (строка 60) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” (строка 18).

По показателю “Количество операций по приему ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария, на хранение и учет” (строка 61) указывается количество проведенных операций по зачислению 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” (строка 62) указывается количество проведенных операций по списанию 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” (строка 63) 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.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому эмитенту и каждой ценной бумаге.

9. По показателям подраздела 1.3 раздела 1 отчетности по форме 0420415 раскрывается следующая информация по ценным бумагам, принадлежащим отчитывающейся организации на праве собственности или ином вещном праве.

По показателю “Наименование эмитента / Ф.И.О. (последнее при наличии) векселедателя” (строка 64) указывается следующая информация об эмитенте ценной бумаги, принадлежащей отчитывающейся организации на праве собственности или ином вещном праве:

для юридического лица – резидента или юридического лица – нерезидента – его наименование (если юридическим лицом является нерезидент, указывается его наименование на английском языке);

для депозитарных расписок – наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе депозитарных расписок;

для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках – полное наименование паевого инвестиционного фонда;

для закладных, обязанными по которым являются физические лица, – слова “физические лица” и информация в совокупности по всем физическим лицам в разрезе кодов валют;

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

для ИСУ – наименование организации, осуществляющей выдачу ИСУ (управляющего ипотечным покрытием), а в скобках – индивидуальное обозначение ИСУ.

По показателю “ИНН или TIN эмитента” (строка 65) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “ИНН или TIN эмитента” (строка 10).

По показателю “КПП эмитента” (строка 66) указывается КПП эмитента ценной бумаги, принадлежащей отчитывающейся организации на праве собственности или ином вещном праве. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов указывается КПП управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается КПП эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю “ОГРН эмитента” (строка 67) указывается ОГРН ценной бумаги, принадлежащей отчитывающейся организации на праве собственности или ином вещном праве. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов указывается ОГРН управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается ОГРН эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю “Код страны регистрации эмитента” (строка 68) указывается в соответствии с ОКСМ цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценной бумаги, принадлежащей отчитывающейся организации на праве собственности или ином вещном праве. 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 принадлежности эмитента не должна определяться на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги, а также не должна указываться в качестве страны эмитента ценных бумаг страна, предоставившая гарантии (если только страна выпуска ценных бумаг не совпадает со страной предоставления гарантии), или страна нерезидента, у которого были приобретены соответствующие ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной эмитента). Для depo-

зитарных расписок указывается код страны эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)” (строка 69) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)” (строка 14).

По показателю “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 70) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 15).

По показателю “Код ISIN ценной бумаги” (строка 71) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Код ISIN ценной бумаги” (строка 16).

По показателю “Код валюты ценной бумаги” (строка 72) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Код валюты ценной бумаги” (строка 17).

По показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” (строка 73) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” (строка 18).

По показателю “Объем вложений в ценные бумаги, принятые к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление, в заклад)” (строка 74) указывается балансовая стоимость ценных бумаг и инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности и отражаемых на счетах в качестве финансовых вложений (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление, в заклад), количество которых указано по показателю “Количество ценных бумаг, принадлежащих организации на праве собственности” (строка 75) по аналитическому признаку “Количество ценных бумаг, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление, в заклад)” в тысячах рублей без десятичных знаков после запятой. Информация по эмиссионным ценным бумагам раскрывается в разрезе эмитентов и выпусков, по инвестиционным паям – в разрезе паевых инвестиционных фондов.

По показателю “Количество ценных бумаг, принадлежащих организации на праве собственности” (строка 75) указывается следующая информация:

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

количество ценных бумаг, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, за исключением переданных на возвратной основе (в репо, заем) без прекращения признания, в доверительное управление, в заклад;

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

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

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

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

количество ценных бумаг, принадлежащих организации на праве собственности, вложения в которые не отражены на балансовых счетах, ошибочно зачисленных на счета организации, подлежащих возврату;

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

количество ценных бумаг, в отношении которых профессиональный участник является доверительным управляющим;

количество выкупленных для перепродажи ценных бумаг, учитываемых на казначейских счетах эмитента;

количество неэмиссионных документарных ценных бумаг (векселей, закладных и других ценных бумаг), полученных отчитывающейся организацией в заклад;

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 выкупе ценных бумаг эмитентом в целях погашения (аннулирования).

По показателю “Наименование организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги” (строка 76) указывается наименование организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги.

По показателю “Признак организации” (строка 77) указываются следующие коды организаций, ведущих учет прав организации на ценные бумаги:

И – нерезидент;

Э – эмитент;

Р – регистратор;

К – депозитарий (специализированный депозитарий) – кредитная организация;

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

По показателю “ИНН или TIN организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги” (строка 78) указывается ИНН организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги. Для нерезидентов указывается код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации.

По показателю “КПП организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги” (строка 79) указываются КПП организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги.

По показателю “ОГРН организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги” (строка 80) указываются ОГРН организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги.

По показателю “Код страны организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги” (строка 81) указывается в соответствии с ОКСМ код страны, резидентом которой является юридическое лицо, ведущее учет прав организации на ценные бумаги. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код 999.

По показателю “Номер лицензии профессионального участника организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги” (строка 82) указывается номер лицензии профессионального участника, ведущего учет прав на ценные бумаги организации.

Информация по показателям “Наименование организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги” (строка 76), “Признак организации” (строка 77), “ИНН или TIN организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги” (строка 78), “КПП организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги” (строка 79), “ОГРН организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги” (строка 80), “Код страны организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги” (строка 81) и “Номер лицензии профессионального участника организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги” (строка 82) раскрывается только в отношении ценных бумаг (за исключением векселей), учет прав на которые осуществляется в депозитарии, специализированном депозитарии или регистратором.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому эмитенту.

10. По показателям подраздела 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420415 раскрывается следующая информация по учтенным организацией векселям по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно, а также по векселям, которые были (погашены, проданы и другое) в течение отчетного месяца.

По показателю “Наименование векселедателя” (строка 83) указывается информация, аналогичная информации, указанной по показателю “Наименование эмитента / Ф.И.О. (последнее при наличии) векселедателя” (строка 9).

По показателю “ИНН или TIN векселедателя” (строка 84) для векселедателей-резидентов указываются присвоенные им ИНН, для векселедателей-нерезидентов – код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации.

По показателю “ОГРН векселедателя” (строка 85) указывается ОГРН векселедателей-резидентов.

По показателю “Код страны регистрации векселедателя” (строка 86) указывается в соответствии с ОКСМ код страны, резидентом которой является векселедатель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код 999.

По показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)” (строка 87) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)” (строка 14).

По показателю “Серия векселя” (строка 88) указывается серия векселя, присвоенная векселедателем.

По показателю “Номер векселя” (строка 89) указывается номер векселя, присвоенный ему при выпуске векселедателем.

По показателю “Номер бланка векселя” (строка 90) указывается номер бланка векселя при его наличии.

По показателю “Дата составления” (строка 91) указывается дата составления векселя (дата его выпуска векселедателем).

По показателю “Условия платежа” (строка 92) указываются условия платежа по векселю в соответствии со следующими кодами:

1 – на определенную дату (через определенное количество дней (недель, месяцев и другое) с даты выпуска);

2 – по предъявлении;

3 – по предъявлении, но не ранее определенной даты (через определенное количество дней (недель, месяцев и другое) с даты выпуска);

4 – по предъявлении, но не ранее определенной даты и не позднее определенной даты (через определенное количество дней (недель, месяцев и другое) с даты выпуска).

По показателю “День 1” (строка 93) 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” (строка 92)).

По показателю “День 2” (строка 94) указывается дата, не позднее которой вексель может быть предъявлен к платежу (для кода 4, указанного по показателю “Условия платежа” (строка 92)).

По показателю “Процентная ставка по векселю” (строка 95) указывается процентная ставка по векселю в процентах годовых с тремя знаками после запятой.

По показателю “Код валюты вексельной суммы” (строка 96) указывается согласно ОКВ цифровой код валюты, в которой выражена вексельная сумма.

По показателю “Вексельная сумма, в единицах валюты номинала” (строка 97) указывается вексельная сумма в единицах валюты номинала с точностью до двух знаков после запятой. Указанная сумма представляет собой простое и ничем не обусловленное предложение уплатить определенную сумму, указанную на самом векселе.

По показателю “Дата поступления” (строка 98) указывается дата принятия на баланс векселя в соответствии с первичными документами организации (дата постановки на учет).

По показателю “Основание приобретения/поступления (вид и реквизиты)” (строка 99) указывается основание приобретения векселя с указанием реквизитов и даты основополагающего документа (например, договор купли-продажи, договор мены, договор выпуска векселя, заявка, соглашение и так далее).

По показателю “Наименование контрагента, у которого приобретен вексель” (строка 100) указывается лицо, у которого приобретен вексель.

По показателю “ИНН или TIN контрагента, у которого приобретен вексель” (строка 101) указывается ИНН контрагента-резидента, у которого приобретен вексель, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации контрагента-нерезидента.

По показателю “ОГРН контрагента, у которого приобретен вексель” (строка 102) указывается ОГРН контрагента, у которого приобретен вексель.

По показателю “Код страны регистрации контрагента, у которого приобретен вексель” (строка 103) указывается в соответствии с ОКСМ код страны, резидентом которой является контрагент по сделке, у которого приобретен вексель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код 999.

По показателю “Стоимость векселя, отраженная в балансе (с учетом накопленного дисконта (процента) на дату принятия на баланс (покупная стоимость)” (строка 104) указывается балансовая стоимость векселя (с учетом накопленного дисконта (процента) на дату принятия на баланс (покупная стоимость) в рублях с точностью до двух знаков после запятой.

По показателю “Стоимость учтенного векселя, отраженная в балансе без учета накопленного дисконта (процента)” (строка 105) указывается балансовая стоимость векселя в рублях (без учета накопленного дисконта (процента) с точностью до двух знаков после запятой.

По показателю “Накопленный дисконт (процент) по учтенному организацией векселю” (строка 106) указывается накопленный по векселю дисконт или процент в рублях с точностью до двух знаков после запятой.

По показателю “Сформированный резерв для учтенного организацией векселя” (строка 107) указывается сумма фактически сформированного резерва под обесценение векселя на отчетную дату в рублях с точностью до двух знаков после запятой.

По показателю “Номер счета сделки с векселями” (строка 108) указывается номер счета бухгалтерского учета, на котором вексель учтен на отчетную дату.

По показателю “Место нахождения векселя” (строка 109) указывается наименование организации, фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) физического лица, у которого на отчетную дату находится данный вексель.

По показателю “ИНН/TIN лица, у которого находится вексель (при наличии)” (строка 110) для резидентов указывается ИНН (при наличии) юридического лица либо физического лица, у которого находится

вексель, помещенный в данную организацию. Для организаций, относящихся к органам судебной власти и внутренних дел, следует указывать десять нулей. Для нерезидентов указывается код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации.

По показателю “ОГРН лица, у которого находится вексель (при наличии)” (строка 111) указывается ОГРН юридического лица, у которого находится вексель, помещенный в данную организацию.

По показателю “Код страны юридического лица либо физического лица (при наличии), у которого находится вексель” (строка 112) указывается в соответствии с ОКСМ код страны, резидентом которой является лицо, у которого находится вексель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код 999.

По показателю “Основания нахождения векселя в другой организации (вид и реквизиты договора при наличии)” (строка 113) указывается основание нахождения векселя в другой организации, включая вид договора и его реквизиты (например, депозитарный договор, его номер и дата составления).

По показателю “Стоимость реализации векселя” (строка 114) указывается стоимость в рублях, по которой произошло выбытие векселя, с точностью до двух знаков после запятой.

По показателю “Дата списания с баланса” (строка 115) указывается дата выбытия векселя.

По показателю “Основание выбытия (вид и реквизиты договора при наличии)” (строка 116) указывается основание выбытия векселя с указанием реквизитов и даты основополагающего документа (например, договор купли-продажи, договор мены, договор выпуска векселя, заявка на погашение, соглашение и так далее).

По показателю “Наименование контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя” (строка 117) указывается лицо (контрагент), в пользу которого произошло выбытие векселя. В случае погашения векселя контрагентом является векселедатель.

По показателю “ИНН или TIN контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя” (строка 118) указывается ИНН для контрагента-резидента, в пользу которого произошло выбытие векселя, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации для контрагента-нерезидента.

По показателю “ОГРН контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя” (строка 119) указывается ОГРН контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя.

По показателю “Код страны регистрации контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя” (строка 120) указывается в соответствии с ОКСМ код страны, резидентом которой является контрагент по сделке, в пользу которого произошло выбытие векселя. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код 999.

По показателю “Примечание” (строка 121) указывается иная информация, являющаяся, по мнению организации, существенной.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому векселедателю и каждому векселю.

11. По показателям подраздела 2.2 раздела 2 отчетности по форме 0420415 раскрывается следующая информация по выпущенным организацией векселям по состоянию на последний календарный день отчетного месяца, а также по векселям, которые были погашены или списаны с баланса на иных основаниях в течение отчетного месяца (информация по векселям, погашенным или списанным с баланса ранее отчетного месяца, по показателям подраздела 2.2 раздела 2 отчетности по форме 0420415 не указывается).

По показателю “Серия векселя” (строка 122) указывается серия векселя, присвоенная векселедателем.

По показателю “Номер векселя, выпущенного отчитывающейся организацией” (строка 123) указывается номер векселя, присвоенный ему при выпуске векселедателем, или приравненный к нему номер бланка.

По показателю “Номер бланка векселя” (строка 124) указывается номер бланка векселя при его наличии.

По показателю “Дата составления” (строка 125) указывается дата составления векселя (дата его выпуска векселедателем).

По показателю “Условия платежа” (строка 126) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Условия платежа” (строка 92).

По показателю “День 1” (строка 127) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “День 1” (строка 93).

По показателю “День 2” (строка 128) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “День 2” (строка 94).

По показателю “Процентная ставка по векселю” (строка 129) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Процентная ставка по векселю” (строка 95).

По показателю “Вексельная сумма, в единицах валюты номинала” (строка 130) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Вексельная сумма, в единицах валюты номинала” (строка 97).

По показателю “Код валюты вексельной суммы” (строка 131) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Код валюты вексельной суммы” (строка 96).

По показателю “Стоимость реализации выпущенного векселя” (строка 132) указывается стоимость реализации векселя в единицах валюты номинала с точностью до двух знаков после запятой.

По показателю “Наименование первого векселедержателя” (строка 133) указывается первый векселедержатель (лицо, на которое выписан вексель).

По показателю “ИНН или TIN первого векселедержателя” (строка 134) указывается ИНН первого векселедержателя – резидента, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации первого векселедержателя – нерезидента.

По показателю “ОГРН первого векселедержателя” (строка 135) указывается ОГРН первого векселедержателя.

По показателю “Код страны регистрации первого векселедержателя” (строка 136) указывается в соответствии с ОКСМ код страны, резидентом которой является первый векселедержатель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код 999.

По показателю “Состояние векселя на отчетную дату” (строка 137) 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 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)” (строка 139), “ИНН или TIN векселедержателя (собственника)” (строка 140), “ОГРН векселедержателя (собственника)” (строка 141) и “Код страны регистрации векселедержателя” (строка 142) указываются последний векселедержатель (лицо, у которого данный вексель выкуплен) и его ИНН (код “Tax Identification Number”, регистрационный номер в стране регистрации), ОГРН и ОКСМ соответственно.

Если вексель, выпущенный отчитывающейся организацией, находится одновременно в залоге и на депозитарном обслуживании, при этом в качестве залогодержателя выступает организация-векселедатель, по показателю “Состояние векселя на отчетную дату” (строка 137) указывается код 3.

Код 4 используется в случае фактического предъявления векселя к платежу.

При нахождении векселя в состоянии, в котором невозможно его обращение (например: “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” (строка 137) указывается код 7. При этом по показателю “Примечание” (строка 143) указывается подробная информация о состоянии векселя.

Информацию по векселям, выпущенным 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” (строка 137) следует указывать код 8, по показателю “Дата фактического погашения” (строка 138) – дату указанной операции.

В случае использования кода 9 по показателю “Дата фактического погашения” (строка 138) указывается дата фактического погашения векселя, по показателям “Векселедержатель (собственник) (при наличии векселя в организации)” (строка 139), “ИНН или TIN векселедержателя (собственника)” (строка 140), “ОГРН векселедержателя (собственника)” (строка 141) и “Код страны регистрации векселедержателя” (строка 142) указываются лицо, в чью пользу погашен вексель, и его ИНН (код “Tax Identification Number”, регистрационный номер в стране регистрации), ОГРН и цифровой код страны по 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” (строка 137) указывается код 9, по показателю “Дата фактического погашения” (стро-

ка 138) – дата фактического погашения векселя, по показателям “Векселедержатель (собственник) (при наличии векселя в организации)” (строка 139), “ИНН или TIN векселедержателя (собственника)” (строка 140), “ОГРН векселедержателя (собственника)” (строка 141) и “Код страны регистрации векселедержателя” (строка 142) – лицо, в чью пользу выдан новый вексель, и его ИНН (код “Tax Identification Number”, регистрационный номер в стране регистрации), ОГРН и цифровой код страны в соответствии с ОКСМ соответственно. По новым векселям, выпущенным взамен недействительных, по показателю “Состояние векселя на отчетную дату” (строка 137) указывается актуальное состояние векселя на отчетную дату, а по показателю “Примечание” (строка 143) – пояснительная информация, например: “выпущен в результате восстановления прав взамен векселя № ..., признанного недействительным по решению суда (с отражением наименования суда, номера дела и даты решения)”. Данный порядок применим также при отражении по показателям отчетности по форме 0420415 новации, замены, дробления и иных подобных операций с векселями, осуществленных в отчетном месяце.

При нахождении векселя в иных состояниях указывается код 99, при этом по показателю “Примечание” (строка 143) профессиональный участник обязан указать причины отнесения состояния векселя к данному коду.

По показателю “Векселедержатель (собственник) (при наличии векселя в организации)” (строка 139) указывается векселедержатель (собственник) векселя, находящегося в самой организации-векселедателе по различным основаниям (на погашении, на основании заключенных договоров хранения, залога (заклада), депозитарного договора, договора комиссии, агентского договора и других основаниях).

По показателю “ИНН или TIN векселедержателя (собственника)” (строка 140) указывается ИНН для резидента, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации для нерезидента.

По показателю “ОГРН векселедержателя (собственника)” (строка 141) указывается ОГРН (при наличии) владельцев векселей, находящихся по состоянию на последний календарный день отчетного месяца в организации-векселедателе по различным основаниям.

По показателю “Код страны регистрации векселедержателя” (строка 142) в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны, резидентом которой является владелец векселей, находящихся по состоянию на последний календарный день отчетного месяца в организации-векселедателе по различным основаниям. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код 999.

По показателю “Примечание” (строка 143) указывается иная информация, являющаяся, по мнению организации, существенной.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается в отношении каждого векселя и каждого держателя векселя.

12. По показателям подраздела 2.3 раздела 2 отчетности по форме 0420415 раскрывается следующая информация о векселях (за исключением векселей, выпущенных самой организацией), принадлежащих сторонним лицам и находящихся в организации на различных основаниях (в том числе по договорам ответственного хранения).

По показателю “Наименование векселедателя” (строка 144) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Наименование векселедателя” (строка 83).

По показателю “ИНН или TIN векселедателя” (строка 145) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “ИНН или TIN векселедателя” (строка 84).

По показателю “ОГРН векселедателя” (строка 146) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “ОГРН векселедателя” (строка 85).

По показателю “Код страны регистрации векселедателя” (строка 147) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Код страны регистрации векселедателя” (строка 86).

По показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)” (строка 148) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)” (строка 87).

По показателю “Серия векселя” (строка 149) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Серия векселя” (строка 88).

По показателю “Номер векселя, принадлежащего сторонним лицам и находящегося в организации на различных основаниях” (строка 150) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Номер векселя” (строка 89).

По показателю “Номер бланка векселя” (строка 151) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Номер бланка векселя” (строка 90).

По показателю “Дата составления” (строка 152) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Дата составления” (строка 91).

По показателю “Условия платежа” (строка 153) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Условия платежа” (строка 92).

По показателю “День 1” (строка 154) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “День 1” (строка 93).

По показателю “День 2” (строка 155) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “День 2” (строка 94).

По показателю “Вексельная сумма, в единицах валюты номинала” (строка 156) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Вексельная сумма, в единицах валюты номинала” (строка 97).

По показателю “Код валюты вексельной суммы” (строка 157) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Код валюты вексельной суммы” (строка 96).

По показателю “Дата принятия на баланс” (строка 158) указывается дата поступления в 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 организации.

По показателю “Статус векселедержателя” (строка 161) указывается статус векселедержателя в соответствии со следующими кодами:

- 1 – собственник;
- 2 – доверительный управляющий;
- 3 – иное.

По показателю “ИНН или TIN векселедержателя (собственника)” (строка 162) указывается ИНН векселедержателя-резидента, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации векселедержателя-нерезидента.

По показателю “ОГРН векселедержателя (собственника)” (строка 163) указывается ОГРН векселедержателя (собственника).

По показателю “Код страны регистрации векселедержателя” (строка 164) указывается в соответствии с ОКСМ код страны, резидентом которой является векселедержатель по сделке. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код 999.

По показателю “Примечание” (строка 165) указывается иная информация, являющаяся, по мнению организации, существенной.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается в отношении каждого векселедателя, каждого векселя и каждого держателя векселя.

13. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420415 раскрывается 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;

переданным (принятым) отчитывающейся организацией на отчетную дату в залог.

По показателю “Наименование эмитента / Ф.И.О. (последнее при наличии) векселедателя” (строка 166) указывается следующая информация об эмитенте ценной бумаги (кроме векселей), переданной отчитывающейся организацией контрагентам на возвратной основе (репо, заем), в доверительное управление, принятой отчитывающейся организацией на возвратной основе (репо, заем), а также в отношении которой зафиксировано обременение и (или) ограничено распоряжение:

для юридического лица – резидента или юридического лица – нерезидента – его наименование (если юридическим лицом является нерезидент, указывается его наименование на английском языке);

для депозитарных расписок – наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе депозитарных расписок;

для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках – полное наименование паевого инвестиционного фонда;

для залладных, обязанными по которым являются физические лица, – слова “физические лица” и информация в совокупности по всем физическим лицам в разрезе кодов валют;

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

для ИСУ – наименование организации, осуществляющей выдачу ИСУ (управляющего ипотечным покрытием), а в скобках – индивидуальное обозначение ИСУ.

По показателю “ИНН или TIN эмитента” (строка 167) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “ИНН или TIN эмитента” (строка 10).

По показателю “КПП эмитента” (строка 168) указывается КПП эмитента ценной бумаги (кроме векселей), переданной отчитывающейся организацией контрагентам на возвратной основе (репо, заем), в доверительное управление, принятой отчитывающейся организацией на возвратной основе

(репо, заем), а также в отношении которой зафиксировано обременение и (или) ограничено распоряжение. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов, указывается КПП управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается КПП эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю “ОГРН эмитента” (строка 169) указывается ОГРН эмитента ценной бумаги (кроме векселей), переданной отчитывающейся организацией контрагентам на возвратной основе (репо, заем), в доверительное управление, принятой отчитывающейся организацией на возвратной основе (репо, заем), а также в отношении которой зафиксировано обременение и (или) ограничено распоряжение. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов указывается ОГРН управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается ОГРН эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю “Код страны регистрации эмитента” (строка 170) указывается в соответствии с ОКСМ цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценной бумаги (кроме векселей), переданной отчитывающейся организацией контрагентам на возвратной основе (репо, заем), в доверительное управление, принятой отчитывающейся организацией на возвратной основе (репо, заем), а также в отношении которой зафиксировано обременение и (или) ограничено распоряжение. 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 принадлежности эмитента не должна определяться на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги, а также не должна указываться в качестве страны эмитента ценных бумаг страна, предоставившая гарантии (если только страна выпуска ценных бумаг не совпадает со страной предоставления гарантии), или страна нерезидента, у которого были приобретены соответствующие ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной эмитента). Для депозитарных расписок указывается код страны эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)” (строка 171) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)” (строка 14).

По показателю “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 172) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 15).

По показателю “Код ISIN ценной бумаги” (строка 173) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Код ISIN ценной бумаги” (строка 16).

По показателю “Код валюты ценной бумаги” (строка 174) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Код валюты ценной бумаги” (строка 17).

По показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” (строка 175) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” (строка 18).

По показателю “Количество ценных бумаг, переданных по сделкам прямого репо” (строка 176) указывается информация о количестве ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату контрагентам по первой части сделок прямого репо.

По показателю “Количество ценных бумаг, переданных по сделкам займа” (строка 177) указывается информация о количестве ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату контрагентам по сделкам займа.

По показателю “Количество ценных бумаг, полученных по сделкам обратного репо” (строка 178) указывается информация о количестве ценных бумаг, полученных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату от контрагентов по первой части сделок обратного репо.

По показателю “Количество ценных бумаг, полученных по сделкам займа” (строка 179) указывается информация о количестве ценных бумаг, полученных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату от контрагентов по сделкам займа.

По показателю “Количество ценных бумаг, находящихся в доверительном управлении” (строка 180) указывается информация о количестве ценных бумаг, которые на отчетную дату являются переданными отчитывающейся организацией в доверительное управление.

По показателю “Количество прав, удостоверенных бездокументарными ценными бумагами, которые являются объектом доверительного управления” (строка 181) указывается информация о количестве ценных бумаг, права на которые на отчетную дату являются переданными отчитывающейся организацией в доверительное управление.

По показателю “Количество ценных бумаг, переданных в залог по обязательствам отчитывающейся организации” (строка 182) указывается информация о количестве ценных бумаг, являющихся обеспечением (находящихся в залоге) по действующим на отчетную дату обязательствам отчитывающейся организации.

По показателю “Количество ценных бумаг, переданных в залог по обязательствам третьих лиц” (строка 183) указывается информация о количестве ценных бумаг, предоставленных отчитывающейся организацией в качестве обеспечения (находящихся в залоге) по действующим на отчетную дату обязательствам третьих лиц.

По показателю “Количество ценных бумаг, принятых в залог” (строка 184) указывается информация о количестве ценных бумаг, являющихся обеспечением по действующим на отчетную дату обязательствам клиентов перед отчитывающейся организацией.

По показателю “Количество ценных бумаг, учитываемых на торговых (клиринговых) счетах депо” (строка 185) указывается совокупное количество ценных бумаг, ограничения распоряжения которыми связаны с их учетом на торговом счете депо, клиринговом счете депо и установлены Федеральным законом от 7 февраля 2011 года № 7-ФЗ.

По показателю “Количество ценных бумаг, распоряжение которыми ограничено в связи с корпоративными действиями” (строка 186) указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано ограничение распоряжения на основании требований Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ.

По показателю “Количество ценных бумаг, по которым введен запрет на осуществление операций” (строка 187) указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых Банком России или на основании требований законодательства Российской Федерации введен запрет на осуществление операций с ценными бумагами.

По показателю “Количество ценных бумаг, которые находятся под арестом” (строка 188) указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксирован арест.

Сведения по показателям “Количество ценных бумаг, учитываемых на торговых (клиринговых) счетах депо” (строка 185), “Количество ценных бумаг, распоряжение которыми ограничено в связи с корпоративными действиями” (строка 186), “Количество ценных бумаг, по которым введен запрет на осуществление операций” (строка 187) и “Количество ценных бумаг, которые находятся под арестом” (строка 188) указываются только в отношении ценных бумаг, информация о которых отражается в разделе 3 отчетности по форме 0420415.

По показателю “Примечание” (строка 189) указывается иная информация, являющаяся, по мнению организации, существенной.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается в отношении каждого эмитента и каждой ценной бумаги.

14. Отчетность по форме 0420415 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420416 “Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)”

Код формы по ОКУД¹ 0420416

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_khrameniaTaxis
1.2		Идентификатор ISIN ² ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
1.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Код типа ценной бумаги		purcb-dic:TipCZB_VidFI_Sved_o_vlozh_v_vypushhen_nerezEnumerator
2.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khrameniaTaxis
2.2		Идентификатор ISIN ² 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_khrameniaTaxis
3.2		Идентификатор ISIN ² 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_khrameniaTaxis
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_khrameniaTaxis
5.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
5.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN).

³ Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_Strany_reg_emit1
6.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
13	Комментарий		purcb-dic:Kommentarij_Rekv_Emis_CZen_Bumag
13.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khrameniaTaxis
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_khramenia2Taxis
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:Kod_Okato2
15.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khramenia2Taxis
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_khramenia2Taxis
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_VidFI_Sved_o_vlozh_v_vypushhen_nerezEnumerator
17.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khramenia2Taxis
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_khramenia2Taxis
18.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
18.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
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
21	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_Strany_reg_emit2
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_EkonomEnumerador
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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
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_khramenia2Taxis
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_xrameniya_CZB
27.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khramenia2Taxis
27.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
27.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28	Комментарий		purcb-dic:Komentarij_Rekv_Emis_CZen_Bumag
28.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khramenia2Taxis
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. Портфельные инвестиции включают собственные вложения профессионального участника и (или) вложения его клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций и государственной корпорации “Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)”) (далее – клиенты-резиденты) в выпущенные нерезидентами ценные бумаги при выполнении одновременно двух следующих условий:

участие профессионального участника и (или) его клиента-резидента в капитале нерезидента по состоянию на отчетную дату отсутствует либо составляет менее 10 процентов от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), которые составляют уставный капитал нерезидента;

участие указанного нерезидента в капитале профессионального участника и (или) его клиента-резидента (кроме физического лица) по состоянию на отчетную дату отсутствует либо составляет менее 10 процентов от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), которые составляют уставный капитал профессионального участника и (или) его клиента-резидента.

В случае когда клиентом-резидентом является физическое лицо, достаточно соблюдения только первого условия.

Портфельные инвестиции также включают вложения профессионального участника и (или) его клиентов-резидентов в выпущенные инвестиционными фондами – нерезидентами паи при условии, что вложения инвестора составляют менее 10 процентов от общего количества паев фонда по состоянию на отчетную дату.

Вложения клиентов-резидентов в выпущенные нерезидентами ценные бумаги также подлежат включению в показатели 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 “Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)” (далее – отчетность 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.

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.

К данной категории ценных бумаг относятся, например, акции, депозитарные расписки, удостоверяющие право собственности на акции нерезидентов, являющиеся базисным активом для расписок.

В целях заполнения показателей отчетности по форме 0420416 к ценным бумагам, обеспечивающим участие в капитале, относятся также паи 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. Долговые ценные бумаги также могут предусматривать права их владельцев на получение процентного или иного дохода.

К данной категории ценных бумаг относятся, например, облигации, векселя, депозитные и сберегательные сертификаты, привилегированные акции, не классифицированные в качестве ценных бумаг, обеспечивающих участие в капитале (акции, владелец которых имеет право исключительно на получение установленного по ним дохода).

В зависимости от срока погашения долговые ценные бумаги могут быть краткосрочными либо долгосрочными. При группировке долговых ценных бумаг по срокам погашения необходимо исходить из первоначального срока погашения, который определяется как срок от даты их выпуска до даты погашения. Долговые ценные бумаги, имеющие первоначальный срок погашения один год или менее, считаются краткосрочными, свыше одного года – долгосрочными.

Если долговая ценная бумага предусматривает частичные погашения в разные даты, то первоначальный срок ее погашения рассчитывается исходя из последней даты погашения.

Долговые ценные бумаги с неопределенным сроком погашения следует классифицировать как долгосрочные.

В целях заполнения показателей отчетности по форме 0420416 к краткосрочным долговым ценным бумагам также относятся:

не погашенные в срок ценные бумаги (просроченные ценные бумаги);

ценные бумаги, предусматривающие погашение по первому требованию владельца.

5. Отдельные виды ценных бумаг отражаются по показателям отчетности по форме 0420416 с учетом следующих особенностей.

5.1. В отношении депозитарных расписок по показателям отражаются только депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги эмитентов-нерезидентов.

5.2. По долговым ценным бумагам, 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 следующие ценные бумаги:

депозитарные расписки на ценные бумаги эмитентов-резидентов;

ценные бумаги, принятые в качестве залога;

ценные бумаги, принадлежащие клиентам-резидентам, являющимся кредитными организациями, а также государственной корпорации «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)».

Производные финансовые инструменты по показателям не отражаются.

7. Информация по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве ценных бумаг, отражается по показателям отчетности по форме 0420416 в порядке, аналогичном порядку отражения информации по ценным бумагам.

8. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420416 отражается информация по портфельным инвестициям профессионального участника, включая данные по всем его филиалам, расположенным на территории Российской Федерации.

При одновременном совпадении значений каждого из показателей «Код ISIN ценной бумаги» (строка 1), «Код типа ценной бумаги» (строка 2), «Код срока погашения ценной бумаги» (строка 3), «Наименование эмитента» (строка 4), «Код TIN эмитента» (строка 5), «Код страны эмитента» (строка 6), «Код сектора экономики эмитента» (строка 7), «Код валюты ценной бумаги» (строка 9), «Код места хранения ценных бумаг» (строка 12), «Комментарий» (строка 13), 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 профессионального участника (включая филиалы)» (строка 8), «Общая номинальная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)» (строка 10), «Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)» (строка 11) осуществляется суммирование значений.

По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420416 отражается информация по портфельным инвестициям клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций).

При одновременном совпадении значений каждого из показателей «Код клиента» (строка 14), «Код региона клиента» (строка 15), «Код ISIN ценной бумаги» (строка 16), «Код типа ценной бумаги» (строка 17), «Код срока погашения ценной бумаги» (строка 18), «Наименование эмитента» (строка 19), «Код TIN эмитента» (строка 20), «Код страны эмитента» (строка 21), «Код сектора экономики эмитента» (строка 22), «Код валюты ценной бумаги» (строка 24), «Код места хранения ценных бумаг» (строка 27), «Комментарий» (строка 28), 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)» (строка 23), «Общая номинальная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-

резидентов (кроме кредитных организаций)” (строка 25), “Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)” (строка 26) осуществляется суммирование значений.

По показателю “Код ISIN ценной бумаги” (строки 1, 16) для эмиссионных ценных бумаг 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 учетом указанных в предыдущем абзаце условий, допускается указание кодов (номеров), присвоенных организациями, не являющимися регистрационными. При этом по показателю “Комментарий” (строки 13, 28) в произвольной форме указывается источник присвоенного кода.

По показателю “Код типа ценной бумаги” (строки 2, 17) 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;

OTHER – прочие иностранные финансовые инструменты.

Если по показателю “Код типа ценной бумаги” (строки 2, 17) указывается код OTHER, то по показателю “Комментарий” (строки 13, 28) в произвольной форме дается краткое описание ценных бумаг, отраженных с данным кодом.

По показателю “Код срока погашения ценной бумаги” (строки 3, 18) указывается один из следующих кодов:

LNT – для долгосрочных долговых ценных бумаг в соответствии с подпунктом 4.2 настоящего Порядка;

SHT – для краткосрочных долговых ценных бумаг в соответствии с подпунктом 4.2 настоящего Порядка.

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

По показателю “Наименование эмитента” (строки 4, 19) указывается полное наименование нерезидента, выпустившего ценные бумаги. Для паев инвестиционных фондов указывается полное наименование фонда. Для депозитарных расписок указывается наименование нерезидента – эмитента ценных бумаг, являющихся базисным активом для расписок, а не наименование депозитария (банка-депозитария), выпустившего данные расписки.

По показателю “Код TIN эмитента” (строки 5, 20) указывается код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации нерезидента, информация о котором указана по показателю “Наименование эмитента” (строки 4, 19).

По показателю “Код страны эмитента” (строки 6, 21) в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ) указывается цифровой код страны места нахождения нерезидента, информация о котором указана по показателю “Наименование эмитента” (строки 4, 19).

Если нерезидент является международной организацией, то по показателю “Код страны эмитента” (строки 6, 21) указывается код 998. Ценные бумаги, выпущенные международными организациями, не следует относить к странам, где расположены эти организации.

Для паев инвестиционных фондов указывается код страны, в которой зарегистрирован инвестиционный фонд.

Депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги нерезидентов, следует относить к стране места нахождения эмитента ценных бумаг, являющихся базисным активом для расписок, а не к стране места нахождения депозитария (банка-депозитария), выпустившего данные расписки.

Цифровой код страны эмитента ценных бумаг, обеспечивающих участие в капитале (кроме депозитарных расписок), допускается определять исходя из первых двух символов кода ISIN (при его наличии), которые соответствуют двузначному буквенному коду страны согласно ОКСМ.

Для нерезидента, информация о котором указана по показателю “Наименование эмитента” (строки 4, 19), 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” (строки 7, 22) указывается один из следующих кодов, соответствующих принадлежности нерезидента, информация о котором указана по показателю “Наименование эмитента” (строки 4, 19), 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 ценной бумаги, являющейся базисным активом для депозитарной расписки.

По показателю “Количество ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)” (строка 8) и по показателю “Количество ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)” (строка 23) указывается количество ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника, и количество ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций). Информация по показателям раскрывается в штуках, дробные части ценных бумаг указываются с точностью до шести знаков после запятой.

По показателю “Код валюты ценной бумаги” (строки 9, 24) указывается согласно Общероссийскому классификатору валют цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги.

Для паев инвестиционных фондов указывается код валюты выпуска.

Для депозитарных расписок указывается код валюты, в которой номинированы ценные бумаги, являющиеся базисным активом для расписок. В случае отсутствия такой информации указывается код валюты страны места нахождения эмитента ценных бумаг, являющихся базисным активом для расписок.

По показателю “Общая номинальная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)” (строка 10) и по показателю “Общая номинальная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)” (строка 25) указывается номинальная стоимость пакета ценных бумаг по состоянию на отчетную дату в единицах валюты, информация о которой указана по показателю “Код валюты ценной бумаги” (строки 9, 24). Для паев инвестиционных фондов и депозитарных расписок показатель не заполняется.

По показателю “Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)” (строка 11) и по показателю “Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)” (строка 26) указывается рыночная стоимость пакета ценных бумаг по состоянию на отчетную дату в единицах валюты, информация о которой указана по показателю “Код валюты ценной бумаги” (строки 9, 24). Для оценки рыночной стоимости по состоянию на отчетную дату применяются способы, установленные Порядком определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях главы 23 Налогового кодекса Российской Федерации, утвержденным 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.

Долговые ценные бумаги оцениваются по рыночной стоимости с учетом накопленного по ним купонного дохода.

По показателю “Код места хранения ценных бумаг” (строки 12, 27) указывается один из следующих кодов, соответствующий месту 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 “Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)”;

индивидуальный номер налогоплательщика 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.

Для принадлежащих клиентам-резидентам ценных бумаг, учитываемых на счете депо номинального держателя, открытом отчитывающемуся профессиональному участнику, местом их хранения (учета) является депозитарий, открывший указанный счет.

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, то по показателям отчетности по форме 0420416 указанные ценные бумаги отражаются раздельно в разбивке по месту хранения и (или) учета.

В случае если ценные бумаги находятся на хранении (учете) у отчитывающегося профессионального участника, то показатель не заполняется.

По показателю “Комментарий” (строки 13, 28) указывается следующая информация:

краткое описание ценных бумаг с кодом OTHER;

источник кода (номера) неэмиссионных ценных бумаг;

дополнительные пояснения по заполненным показателям.

По показателю “Код клиента” (строка 14) 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” (строка 14) указывается код S124.

В целях заполнения показателя при отнесении 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, ежеквартально публикуемый на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети “Интернет” в разделе “Статистика” / “Информация для отчитывающихся организаций” (www.cbr.ru/statistics/?PrId=org). В случае отсутствия организации в указанном Перечне отнесение ее к подсекторам финансового сектора осуществляется профессиональным участником самостоятельно.

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.

Подсектор “другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов)” включает юридических лиц, предоставляющих на основании соответствующей 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. В данный подсектор включаются также инвестиционные компании, управляющие компании, фондовые и товарно-фондовые биржи, брокерские организации, кредитные потребительские кооперативы, микрофинансовые организации, лизинговые компании, организации, осуществляющие факторинговые операции, саморегулируемые организации в сфере финансового рынка; страховые агенты и страховые брокеры, являющиеся юридическими лицами, и другие финансовые посредники.

Подсектор “страховщики” включает юридических лиц, предоставляющих на основании соответствующей лицензии услуги страхования, перестрахования, взаимного страхования.

Подсектор “негосударственные пенсионные фонды” включает юридических лиц, предоставляющих 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” (строка 15) указывается цифровой код, состоящий из первых двух разрядов кода, установленного Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (далее – 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 указываются первые два разряда кода ОКАТО, присвоенного отчитывающемуся профессиональному участнику.

9. Отчетность по форме 0420416 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

Отчетность по форме 0420417 “Отчет о внебиржевых сделках”

Код формы по ОКУД¹ 0420417

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 строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
2	Тип внебиржевой сделки		purcb-dic:TipVnebirzhSdelkiEnumerator
2.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
3	Дата заключения сделки		purcb-dic:Data_zaklyucheniya_sdelki_Rekv_Vnebirzh_Sdelki
3.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
4	Вид договора		purcb-dic:Vid_Dogovora_vnebirzhevoj_sdelkiEnumerator
4.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
5	Виды производных финансовых инструментов		purcb-dic:Vid_PFIEnumerator
5.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
6	Код направления сделки		purcb-dic:Kod_naprav_sdelkiEnumerator
6.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
7	Вид информационного сообщения о сделке		purcb-dic:Vid_Inf_SoobshhEnumerator
7.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
8	Платежные условия сделки		purcb-dic:PlatezhUsloviyaSdelkiEnumerator
8.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
9	ИНН ² центрального контрагента		purcb-dic:INN_centralnogo_kontragenta_Rekv_Vnebirzh_Sdelki
9.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
10	Информационная аналитическая система		purcb-dic:Inform_analiticheskaya_sistema_Rekv_Vnebirzh_Sdelki
10.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
11	Код стороны, не исполнившей обязательства по внебиржевой сделке		purcb-dic:Kod_storon_NelSpoIn_ObyazatPOVnebirzhSdelkeEnumerator
11.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
12	Наименование клиента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Naim_klienta_po_vnebirzhevoj_sdelke_Rek_kl_vneb_sd
12.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
13	Тип идентификатора клиента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Tip_identif_klienta_VnebirzhSdelkaEnumerator
13.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
14	Идентификатор клиента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Identifikator_klienta_po_vneb_sdelke_Rek_kl_vneb_sd
14.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
15	Код страны регистрации клиента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Kod_strany_registr_klienta_po_vnebirzh_sdelkeEnumerator
15.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
16	Наименование депозитария клиента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Naim_depoz_klienta_po_vnebirzhevoj_sdelke_Rek_kl_vneb_sd
16.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
17	Код страны регистрации депозитария клиента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Kod_strany_depozitariya_po_vnebirzh_sdelkeEnumerator
17.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
18	Идентификатор депозитария		purcb-dic:Identifikator_depozitariya_Rek_kl_vneb_sd
18.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
19	Номер депозитарного счета		purcb-dic:Nomer_depozitarnogo_scheta_Rek_kl_vneb_sd
19.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
20	Место хранения		purcb-dic:Mesto_xraneniya_CZB
20.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
21	Наименование контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Naim_kontragenta_po_vnebirzh_sdelke_Rek_kontr_po_vneb_sd
21.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
22	Тип идентификатора контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Tip_identif_kontr_VnebirzhSdelkaEnumerator
22.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
23	Идентификатор контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Identr_kontr_po_vneb_sdelke_Rek_kontr_po_vneb_sd
23.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
24	Код страны регистрации контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Kod_strany_registr_kontrag_vnebirzh_sdelkeEnumerator
24.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
25	Наименование депозитария контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Naim_depoz_kontr_po_vneb_sdelke_Rek_kontr_po_vneb_sd
25.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
26	Код страны регистрации депозитария контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Kod_strany_depozitariya_kontrag_vnebirzh_sdelkeEnumerator
26.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
27	Идентификатор депозитария контрагента		purcb-dic:Identr_depozitariya_kontragenta_Rek_kontr_po_vneb_sd
27.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
28	Номер депозитарного счета контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Nomer_depozit_scheta_kontragenta_po_vnebirzhevoj_sdelke
28.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
29	Наименование эмитента по первой части сделки		purcb-dic:Naim_em_Rek_em_Inf_perv_chast_sdelki
29.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
29.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
30	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по первой части сделки		purcb-dic:TipCZenBum_Vid_Fin_Instr_1chsdEnumerator
30.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
30.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
31	Код финансового инструмента ISIN ¹ по первой части сделки		purcb-dic:ISIN_Rek_em
31.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
31.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
32	Код страны регистрации эмитента по первой части сделки		purcb-dic:Kod_strany_emitenta_Inf_perv_chast_sdelkiEnumerator
32.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
32.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
33	Количество финансовых инструментов по первой части сделки		purcb-dic:Kolvo_fin_instr_Rek_em
33.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
33.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis

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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
34	Тип базового актива по первой части сделки		purcb-dic:Tip_bazovogo_aktivaEnumerator
34.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
34.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
35	Базовый актив по первой части сделки		purcb-dic:Bazovyj_aktiv
35.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
35.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
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 строки	dim-int:ID_strokiTaxis
36.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
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 строки	dim-int:ID_strokiTaxis
37.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
38	Код валюты цены по первой части сделки		purcb-dic:Kod_valyuty_vnebirzh_sdelk_Inf_1chast_sdelkEnumerator
38.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
38.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
39	Цена финансового инструмента по первой части сделки		purcb-dic:CZena_fin_instrumenta_Rek_em
39.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
39.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
40	Сумма сделки по первой части сделки, в единицах валюты цены сделки		purcb-dic:Summa_sdelki_v_ediniczah_valyuty_czeny_sdelki_Rek_em
40.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
40.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
41	Сумма накопленного купонного дохода по первой части сделки, в единицах валюты цены сделки		purcb-dic:Summa_nakoplenного_kuponnogo_doxoda_v_val_Rek_em
41.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
41.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
42	Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по первой части сделки		purcb-dic:Data_pereregistracziy_prav_na_finansovyj_instrument_Rek_em
42.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
42.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
43	Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по первой части сделки		purcb-dic:Data_oplaty_fin_instrumenta_Rek_em
43.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
43.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
44	Процентная ставка по первой части сделки		purcb-dic:Proczentnaya_stavka_po_sdelke_Rek_em
44.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
44.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
45	Наименование эмитента по второй части сделки		purcb-dic:Naim_emitenta_Inf_o_vtor_chast_sdelki
45.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
45.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
46	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по второй части сделки		purcb-dic:Tip_CZen_Bum_Vid_Fin_Instr_2chsdEnumerator
46.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
46.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
47	Код финансового инструмента ISIN по второй части сделки		purcb-dic:ISIN_Inf_o_vtor_chast_sdelki
47.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
47.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
48	Код страны регистрации эмитента по второй части сделки		purcb-dic:Kod_stran__emit_Inf_o_vtor_chast_sdelkEnumerator
48.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
48.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
49	Количество финансовых инструментов по второй части сделки		purcb-dic:Kolvo_fin_instr_Inf_o_vtor_chast_sdelki
49.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
49.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
50	Тип базового актива по второй части сделки		purcb-dic:Tip_bazovogo_aktiva_2chsdEnumerator
50.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
50.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
51	Базовый актив по второй части сделки		purcb-dic:Bazovyj_aktiv_2chsdEnumerator
51.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
51.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
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 строки	dim-int:ID_strokiTaxis
52.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
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 строки	dim-int:ID_strokiTaxis
53.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
54	Код валюты цены по второй части сделки		purcb-dic:Kod_valyuty_vnebirzh_sdelk_Inf_2chast_sdelkEnumerator
54.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
54.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
55	Цена финансового инструмента по второй части сделки		purcb-dic:CZena_fin_instrumenta_Inf_o_vtor_chast_sdelki
55.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
55.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
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 строки	dim-int:ID_strokiTaxis
56.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
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 строки	dim-int:ID_strokiTaxis
57.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
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 строки	dim-int:ID_strokiTaxis
58.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
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 строки	dim-int:ID_strokiTaxis
59.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
60	Информация о повторном представлении сведений о сделке		purcb-dic:Inform_povtor_predost_sved_oSdelkeEnumerator
60.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
60.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420417 “Отчет о внебиржевых сделках”

1. По показателям отчетности по форме 0420417 “Отчет о внебиржевых сделках” (далее – отчетность по форме 0420417) 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.

2. По сделкам покупки и продажи ценных бумаг, в том числе по договорам мены, указывается информация только по показателям “Уникальный номер информационного сообщения о сделке” (строка 1), “Тип внебиржевой сделки” (строка 2), “Дата заключения сделки” (строка 3), “Вид договора” (строка 4), “Виды производных финансовых инструментов” (строка 5), “Код направления сделки” (строка 6), “Вид информационного сообщения о сделке” (строка 7), “Платежные условия сделки” (строка 8), “ИНН центрального контрагента” (строка 9), “Информационная аналитическая система” (строка 10), “Код стороны, не исполнившей обязательства по внебиржевой сделке” (строка 11), “Наименование клиента по внебиржевой сделке” (строка 12), “Тип идентификатора клиента по внебиржевой сделке” (строка 13), “Идентификатор клиента по внебиржевой сделке” (строка 14), “Код страны регистрации клиента по внебиржевой сделке” (строка 15), “Наименование депозитария клиента по внебиржевой сделке” (строка 16), “Код страны регистрации депозитария клиента по внебиржевой сделке” (строка 17), “Идентификатор депозитария” (строка 18), “Номер депозитарного счета” (строка 19), “Место хранения” (строка 20), “Наименование контрагента по внебиржевой сделке” (строка 21), “Тип идентификатора контрагента по внебиржевой сделке” (строка 22), “Идентификатор контрагента по внебиржевой сделке” (строка 23), “Код страны регистрации контрагента по внебиржевой сделке” (строка 24), “Наименование депозитария контрагента по внебиржевой сделке” (строка 25), “Код страны регистрации депозитария контрагента по внебиржевой сделке” (строка 26), “Идентификатор депозитария контрагента” (строка 27), “Номер депозитарного счета контрагента по внебиржевой сделке” (строка 28), “Наименование эмитента по первой части сделки” (строка 29), “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по первой части сделки” (строка 30), “Код финансово инструмента ISIN по первой части сделки” (строка 31), “Код страны регистрации эмитента по первой части сделки” (строка 32), “Количество финансовых инструментов по первой части сделки” (строка 33), “Тип базового актива по первой части сделки” (строка 34), “Базовый актив по первой части сделки” (строка 35), “Тип финансового инструмента по первой части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)” (строка 36), “Тип финансового инструмента по первой части сделки: для квалифицированного/неквалифицированного инвестора” (строка 37), “Код валюты цены по первой части сделки” (строка 38), “Цена финансового инструмента по первой части сделки” (строка 39), “Сумма сделки по первой части сделки, в единицах валюты цены сделки” (строка 40), “Сумма накопленного купонного дохода, в единицах валюты цены сделки” (строка 41), “Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по первой части сделки” (строка 42), “Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по первой части сделки” (строка 43), “Процентная ставка по первой части сделки” (строка 44).

3. По показателям отчетности по форме 0420417 указывается информация о сделках с ценными бумагами, производными финансовыми инструментами и иностранными финансовыми инструментами (как квалифицированными, так и не квалифицированными в соответствии с законодательством Российской Федерации в качестве ценных бумаг), в том числе о сделках репо.

4. Если на момент предоставления информации о сделке 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), то в представляемой информации такие параметры не отражаются.

В дальнейшем, если значение указанного параметра становится определенным, необходимо вновь направить информацию об указанной сделке как информацию о сделке с изменившимися условиями. Если профессиональный участник не располагает информацией о контрагентах по сделке, то в соответствующих полях, характеризующих контрагентов, показатели не отражаются.

5. По показателю “Уникальный номер информационного сообщения о сделке” (строка 1) указывается уникальный номер информационного сообщения о сделке. Профессиональный участник должен присвоить каждому информационному сообщению о сделке, отображаемой по показателям отчетности по форме 0420417, уникальный номер, 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 – XXXXX – YYYYY – Z – WWWWW,

где:

дд.мм.гггг – дата заключения сделки;

XXXXX – уникальный порядковый номер сделки в течение дня (5 знаков с лидирующими нулями);

YYYYY – порядковый номер строки сделки (5 знаков с лидирующими нулями);

Z – код направления сделки: В – покупка, S – продажа;

WWWWW – код вида информационного сообщения (заполняется в соответствии данными, отраженными по показателю “Вид информационного сообщения о сделке” (строка 7).

В разных информационных сообщениях, направленных в отношении одной и той же сделке, в уникальном номере информационного сообщения о сделке должны совпадать даты заключения сделки, уникальные порядковые номера сделок в течение дня.

В случае представления информации о ранее заключенной сделке информация может представляться как в отношении всей сделки, так и в отношении отдельной строки сделки.

По показателю “Тип внебиржевой сделки” (строка 2) указывается один из следующих кодов типа сделки:

BR – брокерская;

OWN – собственная;

AM – доверительное управление.

По показателю “Дата заключения сделки” (строка 3) указывается дата заключения сделки.

По показателю “Вид договора” (строка 4) указывается один из следующих кодов вида договора:

BS – договор купли-продажи;

REPO – договор репо (далее – 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 опционы, товарные опционы, свопционы, 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, а также сделки фиксации минимума, максимума, минимума и максимума процентной ставки, цены на товар относятся к категории “форвард”.

По показателю “Виды производных финансовых инструментов” (строка 5) указывается один из следующих кодов видов производного финансового инструмента:

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.

По показателю “Код направления сделки” (строка 6) указывается один из следующих кодов направления сделки:

B – покупка,

S – продажа.

Для сделок репо направление сделки определяется по первой части сделки.

В целях определения покупателя и продавца для производных финансовых инструментов покупателем считается:

для сделок “валютный форвард” – сторона, приобретающая номинальную (базовую) валюту;

для сделок “валютный своп” – сторона, приобретающая номинальную (базовую) валюту в первой части сделки;

для сделок “опцион” (“валютный опцион”, “свопцион”, “товарный опцион” и так далее) – 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 сделки.

В целях определения покупателя и продавца для сделок займа покупателем считается заемщик, продавцом – займодавец.

По показателю “Вид информационного сообщения о сделке” (строка 7) указывается следующий код вида информационного сообщения:

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.

По показателю “Платежные условия сделки” (строка 8) указывается код вида платежных условий:

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 отчетную дату.

В целях определения поставочного и расчетного контракта применяется Указание Банка России от 16 февраля 2015 года № 3565-У “О видах производных финансовых инструментов”, зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 27 марта 2015 года № 36575 (далее – Указание Банка России № 3565-У).

По показателю “ИНН центрального контрагента” (строка 9) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) центрального контрагента, через которого заключена сделка.

По показателю “Информационная аналитическая система” (строка 10) указывается наименование информационной аналитической системы (в том числе “Блумберг” (Bloomberg), “Томсон Рейтер” (THOMSON REUTERS)), с помощью которой заключена сделка.

По показателю “Код стороны, не исполнившей обязательства по внебиржевой сделке” (строка 11) 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.

По показателям “Наименование клиента по внебиржевой сделке” (строка 12) и “Наименование контрагента по внебиржевой сделке” (строка 21) указывается полное наименование юридического лица – клиента по сделке или “фл” – для физического лица – клиента по сделке.

По показателям “Тип идентификатора клиента по внебиржевой сделке” (строка 13) и “Тип идентификатора контрагента по внебиржевой сделке” (строка 22) указывается один из следующих кодов типа идентификатора клиента по сделке:

1 – идентификатор государственной корпорации “Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)”;

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;

9 – идентификатор физического лица.

По показателям “Идентификатор клиента по внебиржевой сделке” (строка 14) и “Идентификатор контрагента по внебиржевой сделке” (строка 23) указывается один из идентификаторов клиента, код типа идентификатора которого указан по показателю “Тип идентификатора клиента по внебиржевой сделке” (строки 13 и 22), а именно:

964 – для государственной корпорации “Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)”;

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;

серия и (или) номер документа, удостоверяющего личность физического лица (код типа документа).

Перечень кодов типа документа, удостоверяющего личность физического лица, один из которых должен быть указан после наклонной черты:

для граждан Российской Федерации:

1 – паспорт гражданина Российской Федерации;

2 – паспорт гражданина Российской Федерации (загранпаспорт), дипломатический паспорт, служебный паспорт, удостоверяющие личность гражданина Российской Федерации за пределами Российской Федерации;

3 – временное удостоверение личности гражданина Российской Федерации, выдаваемое на период оформления паспорта гражданина Российской Федерации;

для иностранных граждан:

4 – паспорт иностранного гражданина;

для лиц без гражданства:

5 – документ, выданный иностранным государством и признаваемый в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность лица без гражданства;

6 – разрешение на временное проживание;

7 – документ, удостоверяющий личность лица, не имеющего действительного документа, удостоверяющего личность, на период рассмотрения заявления о признании гражданином Российской Федерации или о приеме в гражданство Российской Федерации;

8 – удостоверение беженца, свидетельство о рассмотрении ходатайства о признании лица беженцем на территории Российской Федерации по существу;

9 – иные документы, признаваемые документами, удостоверяющими личность гражданина Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации, и документами, удостоверяющими личность иностранного гражданина и лиц без гражданства в соответствии с законодательством Российской Федерации и международным договором Российской Федерации.

По показателям “Код страны регистрации клиента по внебиржевой сделке” (строка 15) и “Код страны регистрации контрагента по внебиржевой сделке” (строка 24) указывается цифровой код страны клиента по сделке в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ).

По показателям “Наименование депозитария клиента по внебиржевой сделке” (строка 16) и “Наименование депозитария контрагента по внебиржевой сделке” (строка 25) указывается полное наименование депозитария первой стороны по сделке (клиента или отчитывающейся организации (для собственных сделок)).

По показателям “Код страны регистрации депозитария клиента по внебиржевой сделке” (строка 17) и “Код страны регистрации депозитария контрагента по внебиржевой сделке” (строка 26) указывается цифровой код по ОКСМ страны депозитария первой стороны по сделке (клиента или отчитывающейся организации).

По показателям “Идентификатор депозитария” (строка 18) и “Идентификатор депозитария контрагента” (строка 27) указывается один из следующих идентификаторов депозитария, наименование которого указано по показателям “Наименование депозитария клиента по внебиржевой сделке” (строка 16) и “Наименование депозитария контрагента по внебиржевой сделке” (строка 25) соответственно, а именно:

ИНН депозитариев-резидентов;

регистрационный номер депозитариев-нерезидентов, полученный в стране места нахождения.

По показателям “Номер депозитарного счета” (строка 19) и “Номер депозитарного счета контрагента по внебиржевой сделке” (строка 28) указывается номер депозитарного счета.

По показателю “Место хранения” (строка 20) указывается:

полное наименование вышестоящего депозитария для внешних ценных бумаг по сделкам, заключенным во исполнение договоров на брокерское обслуживание и доверительное управление;

по показателям прочих финансовых инструментов сведения не отражаются.

По показателям “Наименование эмитента по первой части сделки” (строка 29), “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по первой части сделки” (строка 30), “Код финансового инструмента ISIN по первой части сделки” (строка 31), “Код страны регистрации эмитента по первой части сделки” (строка 32), “Количество финансовых инструментов по первой части сделки” (строка 33), “Тип базового актива по первой части сделки” (строка 34), “Базовый актив по первой части сделки” (строка 35), “Тип финансового инструмента по первой части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)” (строка 36), “Тип финансового инструмента по первой части сделки: для квалифицированного/неквалифицированного инвестора” (строка 37), “Код валюты цены по первой части сделки” (строка 38), “Цена финансового инструмента по первой части сделки” (строка 39), “Сумма сделки по первой части сделки, в единицах валюты цены сделки” (строка 40), “Сумма накопленного купонного дохода, в единицах валюты цены сделки” (строка 41), “Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по первой части сделки” (строка 42), “Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по первой части сделки” (строка 43), “Процентная ставка по первой части сделки” (строка 44) указываются сведения о параметрах сделки, в том числе по первой части репо.

По показателям “Наименование эмитента по первой части сделки” (строка 29) и “Наименование эмитента по второй части сделки” (строка 45) указывается полное наименование эмитента ценной бумаги (наименование лица, выдавшего ценную бумагу, а по паям – наименование фонда и наименование управляющей компании, под управлением которой он находится, в отношении депозитарных расписок – наименование лица, выпустившего депозитарную расписку, и наименование эмитента базового актива депозитарной расписки).

При этом наименование эмитента базового актива депозитарной расписки указывается в скобках после наименования лица, выпустившего депозитарную расписку.

По показателям “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по первой части сделки” (строка 30) и “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по второй части сделки” (строка 46) указывается код вида финансового инструмента:

BON1 – облигации, эмитированные федеральными органами исполнительной власти Российской Федерации, и облигации Банка России;

BON2 – облигации, эмитированные органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации и 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, доли инвестиционных фондов – резидентов;
BIL1 – векселя федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации;
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;
DR – депозитарные расписки;
CON – коносамент;
WTS – складское свидетельство;
OPN – опционы эмитента;
ENC – закладные;
KSU – клиринговые сертификаты участия;
ISU – ипотечные сертификаты участия;
OTHER – иное.

По показателям “Код финансового инструмента ISIN по первой части сделки” (строка 31) и “Код финансового инструмента ISIN по второй части сделки” (строка 47) указывается международный идентификационный код финансового инструмента. В случае отсутствия у финансового инструмента кода финансового инструмента указывается номер государственной регистрации ценной бумаги, в случае отсутствия данных идентификаторов указывается название ценной бумаги или иное обозначение финансового инструмента.

По показателям “Код страны регистрации эмитента по первой части сделки” (строка 32) и “Код страны регистрации эмитента по второй части сделки” (строка 48) указывается цифровой код страны эмитента ценной бумаги по ОКСМ. В отношении депозитарных расписок указывается код страны лица, выпустившего депозитарную расписку.

По показателям “Количество финансовых инструментов по первой части сделки” (строка 33) и “Количество финансовых инструментов по второй части сделки” (строка 49) указывается количество финансовых инструментов в штуках. Если количество финансовых инструментов является дробным, то оно указывается с точностью до пяти знаков после запятой.

По показателям “Тип базового актива по первой части сделки” (строка 34) и “Тип базового актива по второй части сделки” (строка 50) указывается код типа базового актива:

E1 – акции;
E2 – паи;
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.

По показателям “Базовый актив по первой части сделки” (строка 35) и “Базовый актив по второй части сделки” (строка 51) указывается базовый (базисный) актив (в случае его наличия).

Если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является валюта, кодом такого актива является цифровой код по Общероссийскому классификатору валют (далее – ОКВ). Если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является пара валют, то указывается код обеих валют через символ “/”, при этом первой указывается валюта, которой профессиональный участник оплачивает первую часть сделки.

Если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является кредитное событие, то указывается “Кредитное событие”.

Если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является ценная бумага, кодом такого актива является код ISIN (при наличии).

Если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является производный финансовый инструмент, то указывается вид производного финансового инструмента в соответствии с Указанием Банка России № 3565-У.

Если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является индекс, то указывается наименование индекса.

Если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является процентная ставка, то указывается наименование процентной ставки.

Если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является несколько активов, отличающихся друг от друга по одному или нескольким признакам, такому активу присваивается код “В”.

По показателям “Тип финансового инструмента по первой части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)” (строка 36) и “Тип финансового инструмента по второй части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)” (строка 52) указывается один из следующих кодов типа ценной бумаги, определяемых в соответствии с Федеральным законом от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ “О валютном регулировании и валютном контроле” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2004, № 27, ст. 2711; 2005, № 30, ст. 3101; 2006, № 31, ст. 3430; 2007, № 1, ст. 30; № 22, ст. 2563; № 29, ст. 3480; № 45, ст. 5419; 2008, № 30, ст. 3606; 2010, № 47, ст. 6028; 2011, № 7, ст. 905; № 27, ст. 3873; № 29, ст. 4291; № 30, ст. 4584; № 48, ст. 6728; № 50, ст. 7348, ст. 7351; 2013, № 11, ст. 1076; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3447; № 30, ст. 4084; 2014, № 11, ст. 1098; № 19, ст. 2317; № 30, ст. 4219; № 45, ст. 6154; 2015, № 27, ст. 3972, ст. 4001; № 48, ст. 6716; 2016, № 1, ст. 50; № 27, ст. 4218; 2017, № 30, ст. 4456):

ВНТ – для внутренней ценной бумаги;

ВНШ – для внешней ценной бумаги.

По показателям “Тип финансового инструмента по первой части сделки: для квалифицированного/неквалифицированного инвестора” (строка 37) и “Тип финансового инструмента по второй части сделки: для квалифицированного/неквалифицированного инвестора” (строка 53) указывается один из следующих кодов инвестора, для которого предназначен финансовый инструмент:

КИ – для квалифицированных инвесторов;

НИ – для неквалифицированных инвесторов.

По показателям “Код валюты цены по первой части сделки” (строка 38) и “Код валюты цены по второй части сделки” (строка 54) указывается цифровой код валюты цены сделки в соответствии с ОКВ. Для производных финансовых инструментов указывается только в случаях, когда применимо, в остальных случаях показатели не указываются.

По показателям “Цена финансового инструмента по первой части сделки” (строка 39) и “Цена финансового инструмента по второй части сделки” (строка 55) указывается цена финансового инструмента в единицах валюты цены сделки с пятью десятичными знаками после запятой.

По показателям “Сумма сделки по первой части сделки, в единицах валюты цены сделки” (строка 40) и “Сумма сделки по второй части сделки, в единицах валюты цены сделки” (строка 56) указывается сумма обязательств по сделке в единицах валюты цены сделки с пятью десятичными знаками после запятой.

Под суммой сделки для производного финансового инструмента понимается номинальная стоимость базового актива в валюте цены сделки. Если базовым активом является производный финансовый инструмент, то указывается номинальная стоимость его базового актива.

По показателям “Сумма накопленного купонного дохода по первой части сделки, в единицах валюты цены сделки” (строка 41) и “Сумма накопленного купонного дохода по второй части сделки, в единицах валюты цены сделки” (строка 57) указывается сумма накопленного купонного дохода в единицах валюты цены сделки с двумя десятичными знаками после запятой.

По показателям “Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по первой части сделки” (строка 42) и “Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финан-

совый инструмент по второй части сделки” (строка 58) указывается наиболее поздняя из дат перерегистрации прав (поставки) на ценные бумаги или финансовый инструмент в случае завершения перерегистрации (поставки) на конец отчетного периода. В ином случае указывается плановая дата завершения перерегистрации (поставки) ценной бумаги (финансового инструмента).

По показателям “Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по первой части сделки” (строка 43) и “Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по второй части сделки” (строка 59) в случае завершения оплаты на конец отчетного периода указывается наиболее поздняя из дат фактических оплат. В ином случае указывается плановая дата завершения оплаты по сделке.

По показателю “Процентная ставка по первой части сделки” (строка 44) указывается годовая процентная ставка по сделке с точностью до двух десятичных знаков после запятой (при ее наличии). В случае если в договоре процентная ставка определена не в годовом исчислении, то в целях заполнения показателей отчетности по форме 0420417 ее следует пересчитать в годовое исчисление.

При обнаружении ошибки в ранее направленном информационном сообщении о сделке необходимо заново направить информационное сообщение о сделке с корректной информацией. В указанном сообщении номер информационного сообщения о сделке должен совпадать со значением, указанным по показателю “Уникальный номер информационного сообщения о сделке” (строка 1) в сообщении о сделке, в котором была обнаружена ошибка.

При обнаружении ошибки в ранее направленном информационном сообщении о сделке по показателю “Информация о повторном представлении сведений о сделке” (строка 60) должно указываться значение:

UPDATE – сведения в информационном сообщении о сделке необходимо изменить;

DELETE – ранее представленное информационное сообщение о сделке является некорректным, и его необходимо удалить, в данном случае все показатели, кроме показателей “Уникальный номер информационного сообщения о сделке” (строка 2), “Информация о повторном представлении сведений о сделке” (строка 60), не должны содержать значений.

В ином случае информация по показателю “Информация о повторном представлении сведений о сделке” (строка 60) не отражается.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждой внебиржевой сделке.

6. Сумма обязательств по погашению сделок займа отражается по показателям “Наименование эмитента по второй части сделки” (строка 45), “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по второй части сделки” (строка 46), “Код финансового инструмента ISIN по второй части сделки” (строка 47), “Код страны регистрации эмитента по второй части сделки” (строка 48), “Количество финансовых инструментов по второй части сделки” (строка 49), “Тип базового актива по второй части сделки” (строка 50), “Базовый актив по второй части сделки” (строка 51), “Тип финансового инструмента по второй части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)” (строка 52), “Тип финансового инструмента по второй части сделки: для квалифицированного (неквалифицированного) инвестора” (строка 53), “Код валюты цены по второй части сделки” (строка 54), “Цена финансового инструмента по второй части сделки” (строка 55), “Сумма сделки по второй части сделки, в единицах валюты цены сделки” (строка 56), “Сумма накопленного купонного дохода по второй части сделки, в единицах валюты цены сделки” (строка 57), “Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по второй части сделки” (строка 58), “Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по второй части сделки” (строка 59).

Сумма обязательств по сделкам займа отражается по показателю “Сумма сделки по второй части сделки, в единицах валюты цены сделки” (строка 56) с учетом начисленных процентов.

7. Отчетность по форме 0420417 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

Отчетность по форме 0420418 “Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами”

Код формы по ОКУД¹ 0420418

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 по договорам на брокерское обслуживание		purcb-dic:Klient_kol_Broker
1.1		Количество клиентов	dim-int:KolichestvoKlientovAxis
1.2		Квалифицированный инвестор	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
1.3		Резидентность	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
1.4		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
1.5		Физические лица / юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

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
2	Количество договоров на брокерское обслуживание, по которым отчитывающейся организации предоставлено право использования денежных средств клиентов		purcb-dic:Kol-vo_Dog_broker_s_pravom_isp
2.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Количество договоров на брокерское обслуживание, по которым отчитывающейся организации не предоставлено право использования денежных средств клиентов		purcb-dic:Kol-vo_Dog_broker_bez_pravom_isp
3.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

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
4	Количество клиентов по договорам доверительного управления		purcb-dic:Klient_kol_DU_strategii
4.1		Количество клиентов	dim-int:KolichestvoKlientovAxis
4.2		Квалифицированный инвестор	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
4.3		Резидентность	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
4.4		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
4.5		Физические лица / юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Стоимость инвестиционных портфелей по договорам доверительного управления		purcb-dic:SummalInvestPortf
5.1		Резидентность	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
5.2		Физические лица / юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

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
6	Наименование стратегии		purcb-dic:Naim_strategii_Inf_ob_inv_strateg
6.1		Тип и статус клиента 3	dim-int:Tip_i_status_klienta3Axis
6.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
7	Количество клиентов по договорам доверительного управления		purcb-dic:Klient_kol_DU_strategii
7.1		Тип и статус клиента 3	dim-int:Tip_i_status_klienta3Axis
7.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
8	Стоимость инвестиционных портфелей по договорам доверительного управления (в разрезе стандартных стратегий)		purcb-dic:SummalInvestPortf_StandStrateg
8.1		Тип и статус клиента 3	dim-int:Tip_i_status_klienta3Axis
8.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
9	Инвестиционный горизонт		purcb-dic:Investicijonnyj_gorizont_Inf_ob_inv_strateg
9.1		Тип и статус клиента 3	dim-int:Tip_i_status_klienta3Axis
9.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
10	Доходность, % годовых		purcb-dic:Doxodnost_Proc_godovyx_Inf_ob_inv_strateg
10.1		Тип и статус клиента 3	dim-int:Tip_i_status_klienta3Axis
10.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
11	Риск, % годовых		purcb-dic:Risk_Proc_godovyx_Inf_ob_inv_strateg
11.1		Тип и статус клиента 3	dim-int:Tip_i_status_klienta3Axis
11.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis

Раздел 3. Сведения о депозитарной деятельности

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
12	Количество клиентов по договорам на депозитарное обслуживание на дату		purcb-dic:Klient_kol_Depozitar
12.1		Количество клиентов	dim-int:KolichestvoKlientovAxis
12.2		Резидентность	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
12.3		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
12.4		Физические лица / юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

Порядок составления отчетности по форме 0420418 “Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами”

1. Используемые для составления отчетности по форме 0420418 “Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами” (далее – отчетность по форме 0420418) понятия “резидент” и “нерезидент” применяются в соответствии с Федеральным законом от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ “О валютном регулировании и валютном контроле” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2004, № 27, ст. 2711; 2005, № 30, ст. 3101; 2006, № 31, ст. 3430; 2007, № 1, ст. 30; № 22, ст. 2563; № 29, ст. 3480; № 45, ст. 5419; 2008, № 30, ст. 3606; 2010, № 47, ст. 6028; 2011, № 7, ст. 905; № 27, ст. 3873; № 29, ст. 4291; № 30, ст. 4584; № 48, ст. 6728; № 50, ст. 7348, ст. 7351; 2013, № 11, ст. 1076; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3447; № 30, ст. 4084; 2014, № 11, ст. 1098; № 19, ст. 2317; № 30, ст. 4219; № 45, ст. 6154; 2015, № 27, ст. 3972, ст. 4001; № 48, ст. 6716; 2016, № 1, ст. 50; № 27, ст. 4218; 2017, № 30, ст. 4456). 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. Под сделками для целей заполнения показателей подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420418 понимаются сделки с ценными бумагами, финансовыми инструментами и валютой, совершенные по поручению 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, в том числе осуществленные кредитными организациями операции по конвертации валюты на основании поручения клиента.

По показателю “Количество клиентов по договорам на брокерское обслуживание” (строка 1) указываются сведения о количестве клиентов по договорам на брокерское обслуживание на конец отчетного периода, в том числе клиентов, являющихся физическими и юридическими лицами, в разрезе резидентов и нерезидентов. Информация предоставляется по договорам, действующим по состоянию на отчетную дату.

По показателю “Количество клиентов по договорам на брокерское обслуживание” (строка 1) в рамках аналитического признака “в том числе активных” указывается количество клиентов, заключивших договоры на брокерское обслуживание, с которыми за отчетный период совершена как минимум одна сделка.

По показателю “Количество клиентов по договорам на брокерское обслуживание” (строка 1) в рамках аналитического признака “в том числе квалифицированных инвесторов” указывается количество клиентов, признанных отчитывающейся организацией квалифицированными инвесторами по состоянию на отчетную дату.

По показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420418 указывается количество брокерских договоров, по которым отчитывающейся организации предоставлено и не предоставлено право использования денежных средств в собственных интересах.

В случае если в рамках договора на брокерское обслуживание предоставлено право распоряжения денежными средствами, то сведения о таком договоре необходимо указать по показателю “Количество договоров на брокерское обслуживание, по которым отчитывающейся организации предоставлено право использования денежных средств клиентов” (строка 2).

3. Под сделками для целей заполнения подраздела 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420418 понимаются сделки с ценными бумагами, финансовыми инструментами и валютой, в том числе операции по открытию вклада (депозита) в кредитной организации.

По показателю “Количество клиентов по договорам доверительного управления” (строка 4) указываются сведения о количестве клиентов по договорам на управление ценными бумагами на конец отчетного периода, в том числе о количестве клиентов, являющихся физическими и юридическими лицами, в разрезе резидентов и нерезидентов.

По показателю “Количество клиентов по договорам доверительного управления” (строка 4) в рамках аналитического признака “в том числе активных” указывается количество клиентов, заключивших договоры на управление ценными бумагами, с которыми за отчетный период совершена как минимум одна сделка.

По показателю “Количество клиентов по договорам доверительного управления” (строка 4) в рамках аналитического признака “в том числе квалифицированных инвесторов” указывается количество клиентов, признанных отчитывающейся организацией квалифицированными инвесторами по состоянию на отчетную дату.

По показателю “Стоимость инвестиционных портфелей по договорам доверительного управления” (строка 5) указывается стоимость инвестиционных портфелей согласно методике оценки стоимости объектов доверительного управления, установленной внутренними документами организации в соответствии с требованиями 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 о стоимости инвестиционных портфелей приводится в тысячах рублей без десятичных знаков.

4. По показателям подраздела 2.2 раздела 2 отчетности по форме 0420418 указываются 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” (строка 6) указывается наименование стандартной стратегии управления (при наличии).

По показателю “Количество клиентов по договорам доверительного управления” (строка 7) 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)” (строка 8) указывается суммарная стоимость инвестиционных портфелей клиентов – физических лиц и клиентов – юридических лиц, доверительное управление которыми осуществляется в соответствии со стандартной стратегией управления, согласно методике оценки стоимости объектов доверительного управления, установленной внутренними документами организации в соответствии с требованиями Положения Банка России № 482-П.

По показателю “Инвестиционный горизонт” (строка 9) указывается количество дней, составляющих инвестиционный горизонт стандартной стратегии управления.

По показателю “Доходность, % годовых” (строка 10) указывается ожидаемая доходность в процентах годовых, в том числе в виде интервала значений, по стандартной стратегии управления.

По показателю “Риск, % годовых” (строка 11) указывается допустимый риск по данной стандартной стратегии управления.

Информация по показателям “Инвестиционный горизонт” (строка 9), “Доходность, % годовых” (строка 10) и “Риск, % годовых” (строка 11) указывается на основании внутренних документов, методик определения параметров по стандартной стратегии управления, разработанных во исполнение требований Положения Банка России № 482-П.

Показатели приводятся в тысячах рублей без десятичных знаков и в процентах с точностью до двух знаков после запятой соответственно.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждой стратегии.

5. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420418 указываются сведения о количестве клиентов по договорам на депозитарное обслуживание на конец отчетного периода, в том числе о количестве клиентов, являющихся физическими и юридическими лицами, в разрезе резидентов и нерезидентов.

По показателю “Количество клиентов по договорам на депозитарное обслуживание на дату” (строка 12) в рамках аналитического признака “в том числе активных” указывается количество клиентов, заключивших договоры на депозитарное обслуживание, по счетам депо которых совершена как минимум одна депозитарная операция по поручению клиента или его представителя, изменяющая остатки ценных бумаг на лицевых счетах в депозитарии за отчетный период.

6. Отчетность по форме 0420418 составляется с учетом 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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование кредитной организации (ее филиала)		purcb-dic:Naim_kred_org_Sved_o_Identifikaczii
1.1		Сведения о лицах, которым профессиональным участником поручено проведение идентификации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
2	Регистрационный номер кредитной организации (ее филиала)		purcb-dic:Reg_nomer_kred_org_Sved_o_Identifikaczii
2.1		Сведения о лицах, которым профессиональным участником поручено проведение идентификации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
3	Номер договора на проведение идентификации		purcb-dic:IdentNomer
3.1		Сведения о лицах, которым профессиональным участником поручено проведение идентификации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
4	Дата заключения договора		purcb-dic:Data_zaklyucheniya_dogovora_Sved_o_Identifikaczii
4.1		Сведения о лицах, которым профессиональным участником поручено проведение идентификации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
5	Дата расторжения договора		purcb-dic:Data_rastorzheniya_dogovora_Sved_o_Identifikaczii
5.1		Сведения о лицах, которым профессиональным участником поручено проведение идентификации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления отчетности по форме 0420419 “Информация о лицах, которым профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено проведение идентификации”

1. Показатели отчетности по форме 0420419 “Информация о лицах, которым профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено проведение идентификации” (далее – отчетность по форме 0420419) заполняются в целях выполнения требования пункта 1.10 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; 2002, № 30, ст. 3029; № 44, ст. 4296; 2004, № 31, ст. 3224; 2005, № 47, ст. 4828; 2006, № 31, ст. 3446, ст. 3452; 2007, № 16, ст. 1831; № 31, ст. 3993, ст. 4011; № 49, ст. 6036; 2009, № 23, ст. 2776; № 29, ст. 3600; 2010, № 28, ст. 3553; № 30, ст. 4007; № 31, ст. 4166; 2011, № 27, ст. 3873; № 46, ст. 6406; 2012, № 30, ст. 4172; № 50, ст. 6954; 2013, № 19, ст. 2329; № 26, ст. 3207; № 44, ст. 5641; № 52, ст. 6968; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2315, ст. 2335; № 23, ст. 2934; № 30, ст. 4214, ст. 4219; 2015, № 1, ст. 14, ст. 37, ст. 58; № 18, ст. 2614, № 24, ст. 3367; № 27, ст. 3945, ст. 3950, ст. 4001; 2016, № 1, ст. 11, ст. 23, ст. 27, ст. 43, ст. 44; № 26, ст. 3860, ст. 3884; № 27, ст. 4196, ст. 4221; № 28, ст. 4558; 2017, № 1, ст. 12, ст. 46; № 31, ст. 4816).

2. По показателю “Наименование кредитной организации (ее филиала)” (строка 1) указывается сокращенное фирменное наименование кредитной организации (ее филиала), с которой заключен или расторгнут договор, на основании которого кредитной организации (филиалу) было поручено проведение идентификации, в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций.

По показателю “Регистрационный номер кредитной организации (ее филиала)” (строка 2) отражается в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций регистрационный номер (порядковый номер) кредитной организации (ее филиала), информация о которой (котором) указана по показателю “Наименование кредитной организации (ее филиала)” (строка 1). Порядковый номер филиала проставляется через дробь после регистрационного номера кредитной организации.

По показателю “Номер договора на проведение идентификации” (строка 3) указывается номер договора, на основании которого кредитной организации (ее филиалу) было поручено проведение идентификации.

По показателю “Дата заключения договора” (строка 4) отражается дата заключения договора на проведение идентификации.

По показателю “Дата расторжения договора” (строка 5) отражается дата расторжения договора на проведение идентификации.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается в отношении каждого лица, которому профессиональным участником поручено проведение идентификации.

3. При представлении информации о заключении договора по показателю “Дата расторжения договора” (строка 5) информация не отражается.

При представлении информации о расторжении договора по показателям “Дата заключения договора” (строка 4) и “Дата расторжения договора” (строка 5) указывается дата расторжения договора.

4. Отчетность по форме 0420419 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420420 “Отчет регистратора”

Код формы по ОКУД¹ 0420420

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 реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
1.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyuzhivaemogo_reestraAxis
1.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Наименование организации (филиала (филиалов) и трансфер-агента (трансфер-агентов))		purcb-dic:Naim_org_i_transfer_agenta_Prof_Uch
2.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
2.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyuzhivaemogo_reestraAxis
2.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) организации (филиала (филиалов) и трансфер-агента (трансфер-агентов))		purcb-dic:INN_TINorg_i_tr_agenta
3.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
3.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyuzhivaemogo_reestraAxis
3.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) организации (филиала (филиалов) и трансфер-агента (трансфер-агентов))		purcb-dic:OGRNorgTransAgent
4.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
4.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyuzhivaemogo_reestraAxis
4.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Указание на выполняемые филиалом функции		purcb-dic:Osushhestv_filial_funkczii_registrEnumerator
5.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
5.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyuzhivaemogo_reestraAxis
5.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Наименование территориального места нахождения филиала, трансфер-агента регистратора по ОКATO ²		purcb-dic:Naim_ter_Okato
6.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
6.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyuzhivaemogo_reestraAxis
6.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
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 реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
7.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyzhivaemogo_reestraAxis
7.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Количество зарегистрированных лиц		purcb-dic:RegistrLiczo_kol
8.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
8.2		Категории зарегистрированных в реестрах лиц	dim-int:KategoriiaZaregistrovannyxVreestraxLiczAxis
8.3		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyzhivaemogo_reestraAxis
8.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Количество обслуживаемых реестров		purcb-dic:Reestr_kol
9.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
9.2		Количество зарегистрированных лиц в реестре	dim-int:KolichestvoZaregistrovannyxLiczVreestreAxis
9.3		Наличие федеральной собственности	dim-int:Nalichie_Federalnoj_SobstvennostiAxis
9.4		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyzhivaemogo_reestraAxis
9.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

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
10	Количество находящихся на ведении реестров		purcb-dic:Reestr_kol_2
10.1		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyzhivaemogo_reestraAxis
11	Количество проведенных регистратором операций		purcb-dic:RegistrOperaczii_kol
11.1		Операции регистратора	dim-int:OperacziiregistratoraAxis
11.2		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
12	Код взаимосвязи		purcb-dic:Kod_vzaimosvyazi
12.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
12.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
12.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
13	Дата акта приема-передачи реестра владельцев ценных бумаг		purcb-dic:Data_akta_priema_peredachi_Rekv_Emit
13.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
13.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
13.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Наименование эмитента, ведение реестров которого осуществляет регистратор		purcb-dic:ReestrEmitent
14.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
14.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
14.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	ИНН ¹ или TIN ² эмитента		purcb-dic:INN_TIN_Emitenta6
15.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
15.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
15.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16	ОГРН ³ эмитента		purcb-dic:OGRN_emitenta_Rekv_em
16.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
16.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
16.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17	Место нахождения эмитента		purcb-dic:Mestonaxozhdenie_emitenta_Rekv_Emit
17.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
17.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
17.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18	Контактный телефон эмитента		purcb-dic:Kontaktnyj_telefon_emitenta_Rekv_Emit
18.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
18.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
18.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19	Фамилия, имя и (при наличии) отчество лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа		purcb-dic:FIO_Edin_Isp_Org_Rekv_Emit
19.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
19.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
19.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20	Код финансового инструмента (для отчетности регистратора)		purcb-dic:Kod_Fin_Instrumenta_dlya_Otch_RegistratoraEnumerator
20.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
20.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
20.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

² Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

³ Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
21	Тип ценной бумаги		purcb-dic:Tip_czennoj_bumagiEnumerator
21.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
21.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
21.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22	Количество размещенных финансовых инструментов		purcb-dic:Kolvo_razmeshh_fin_instr_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
22.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
22.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
22.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23	Количество ценных бумаг, учитываемых на счете неустановленных лиц		purcb-dic:Kolvo_CZ_B_na_schete_neust_licz_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
23.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
23.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
23.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24	Количество лицевых счетов в реестре		purcb-dic:Kolvo_liczev_schetov_v_reestre_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
24.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
24.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
24.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25	Количество номинальных держателей в реестре		purcb-dic:Kolvo_derzhatelej_v_reestre_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
25.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
25.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
25.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26	Сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария		purcb-dic:Svedeniya_ob_otkrytii_scheta_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
26.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
26.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
26.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27	Доля лиц, зарегистрированных в реестре и присоединившихся к системе электронного документооборота		purcb-dic:Dolya_licz_prisoed_k_sisteme_elek_dok_Ekv_v_in_val
27.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
27.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
27.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28	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
28.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
28.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
28.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
29	Доля финансовых инструментов, закрепленных в федеральной собственности		purcb-dic:Dolya_fin_instr_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
29.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
29.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
29.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
30	Данные реестра об уполномоченных органах: наименование уполномоченного государственного органа		purcb-dic:Naim_upolnomoch_gos_organa_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
30.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
30.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
30.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
31	Данные реестра об уполномоченных органах: количество финансовых инструментов		purcb-dic:Kolvo_fin_instr_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
31.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
31.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
31.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
32	Данные реестра об уполномоченных органах: сведения о наличии "золотой акции"		purcb-dic:DannyeReestraObUpolnOrganax_SvedOnalichZolotojAkcziiEnumerator
32.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
32.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
32.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 3а. Список паевых инвестиционных фондов и ипотечных сертификатов участия и информация по реестрам владельцев

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
33	Код финансового инструмента (для отчетности регистратора) 2		purcb-dic:Kod_Fin_Instrumenta_dlya_Otch_Registratora2Enumerator
33.1		Реквизиты инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
33.2		Характеристики реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов / ипотечных сертификатов участия	dim-int:Xarakt_reestra_vl_PIFTaxis
34	Дата заключения договора на ведение реестра		purcb-dic:Data_zakl_dogovora_na_vedenie_reestra_Xarakt_reestra_vl_PIF
34.1		Реквизиты инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
34.2		Характеристики реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов / ипотечных сертификатов участия	dim-int:Xarakt_reestra_vl_PIFTaxis
35	Наименование паевого инвестиционного фонда / индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия с ипотечным покрытием		purcb-dic:InvestFondNaim
35.1		Реквизиты инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
35.2		Характеристики реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов / ипотечных сертификатов участия	dim-int:Xarakt_reestra_vl_PIFTaxis
36	Наименование управляющей компании		purcb-dic:Naim_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
36.1		Реквизиты инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
36.2		Характеристики реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов / ипотечных сертификатов участия	dim-int:Xarakt_reestra_vl_PIFTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
37	ИНН или TIN управляющей компании		purcb-dic:INN_Rekv_Invest_Fonda
37.1		Реквизиты инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
37.2		Характеристики реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов / ипотечных сертификатов участия	dim-int:Xarakt_reestra_vl_PIFTaxis
38	ОГРН управляющей компании		purcb-dic:OGRN_Rekv_Invest_Fonda
38.1		Реквизиты инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
38.2		Характеристики реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов / ипотечных сертификатов участия	dim-int:Xarakt_reestra_vl_PIFTaxis
39	Место нахождения управляющей компании		purcb-dic:Mesto_naxozhdeniya_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
39.1		Реквизиты инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
39.2		Характеристики реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов / ипотечных сертификатов участия	dim-int:Xarakt_reestra_vl_PIFTaxis
40	Номер контактного телефона управляющей компании		purcb-dic:Nomer_kont_tel_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
40.1		Реквизиты инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
40.2		Характеристики реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов / ипотечных сертификатов участия	dim-int:Xarakt_reestra_vl_PIFTaxis
41	Фамилия, имя и (при наличии) отчество лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа управляющей компании		purcb-dic:FIO_isp_funkcz_EIO_Rekv_Invest_Fonda
41.1		Реквизиты инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
41.2		Характеристики реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов / ипотечных сертификатов участия	dim-int:Xarakt_reestra_vl_PIFTaxis
42	Наименование специализированного депозитария		purcb-dic:Naim_Rek_specz_depozit
42.1		Реквизиты инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
42.2		Характеристики реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов / ипотечных сертификатов участия	dim-int:Xarakt_reestra_vl_PIFTaxis
43	ИНН или TIN специализированного депозитария		purcb-dic:INN_Rek_specz_depozit
43.1		Реквизиты инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
43.2		Характеристики реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов / ипотечных сертификатов участия	dim-int:Xarakt_reestra_vl_PIFTaxis
44	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) специализированного депозитария		purcb-dic:OGRN_Rek_specz_depozit
44.1		Реквизиты инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
44.2		Характеристики реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов / ипотечных сертификатов участия	dim-int:Xarakt_reestra_vl_PIFTaxis
45	Место нахождения специализированного депозитария		purcb-dic:Mesto_naxozhdeniya_Rek_specz_depozit
45.1		Реквизиты инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
45.2		Характеристики реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов / ипотечных сертификатов участия	dim-int:Xarakt_reestra_vl_PIFTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
46	Количество выданных паев / ИСУ ¹ , учитываемых в реестре		purcb-dic:Kolvo_vydannyx_paev_ISU_v_reestre_Xarakt_reestra_vl_PIF
46.1		Реквизиты инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
46.2		Характеристики реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов / ипотечных сертификатов участия	dim-int:Xarakt_reestra_vl_PIFTaxis
47	Количество выданных паев / ИСУ, учитываемых на счете неустановленных лиц		purcb-dic:Kolvo_vydannyx_paev_ISU_schet_neust_licz_Xarakt_reestra_vl_PIF
47.1		Реквизиты инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
47.2		Характеристики реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов / ипотечных сертификатов участия	dim-int:Xarakt_reestra_vl_PIFTaxis
48	Количество лицевых счетов в реестре, на которых учитываются ценные бумаги		purcb-dic:Kolvo_liczevyx_schetov_v_reestre_Xarakt_reestra_vl_PIF
48.1		Реквизиты инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
48.2		Характеристики реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов / ипотечных сертификатов участия	dim-int:Xarakt_reestra_vl_PIFTaxis
49	Количество номинальных держателей в реестре		purcb-dic:Kolvo_nominalnyx_derzhatelej_v_reestre_Xarakt_reestra_vl_PIF
49.1		Реквизиты инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
49.2		Характеристики реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов / ипотечных сертификатов участия	dim-int:Xarakt_reestra_vl_PIFTaxis
50	Сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария		purcb-dic:Sved_ob_otkr_scheta_nominal_derzh_Xarakt_reestra_vl_PIF
50.1		Реквизиты инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
50.2		Характеристики реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов / ипотечных сертификатов участия	dim-int:Xarakt_reestra_vl_PIFTaxis

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
51	Наименование эмитента, не обеспечившего передачу реестра владельцев ценных бумаг и документов, связанных с его ведением		purcb-dic:ReestrEmitent_Ne_obespechPeredachReestrIDokum
51.1		Реквизиты эмитента 5	dim-int:Rekv_Emit5Taxis
51.2		Характеристики реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг 2	dim-int:Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B2Taxis
52	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_TIN_Emitenta6
52.1		Реквизиты эмитента 5	dim-int:Rekv_Emit5Taxis
52.2		Характеристики реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг 2	dim-int:Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B2Taxis
53	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_emitenta_Rekv_em
53.1		Реквизиты эмитента 5	dim-int:Rekv_Emit5Taxis
53.2		Характеристики реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг 2	dim-int:Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B2Taxis
54	Место нахождения эмитента		purcb-dic:Mestonaxozhdenie_emitenta_Rekv_Emit
54.1		Реквизиты эмитента 5	dim-int:Rekv_Emit5Taxis
54.2		Характеристики реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг 2	dim-int:Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B2Taxis
55	Дата расторжения договора регистратора с эмитентом на ведение реестра		purcb-dic:Data_rastorzheniya_dogovora_Rekv_Emit
55.1		Реквизиты эмитента 5	dim-int:Rekv_Emit5Taxis
55.2		Характеристики реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг 2	dim-int:Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B2Taxis
56	Место хранения реестра		purcb-dic:Mesto_xraneniya_reestra_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
56.1		Реквизиты эмитента 5	dim-int:Rekv_Emit5Taxis
56.2		Характеристики реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг 2	dim-int:Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B2Taxis
57	Код основания приема реестра на хранение		purcb-dic:Kod_Osnovaniya_Priema_Reestra_Na_xranenieEnumerator
57.1		Реквизиты эмитента 5	dim-int:Rekv_Emit5Taxis
57.2		Характеристики реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг 2	dim-int:Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B2Taxis

Порядок составления отчетности по форме 0420420 “Отчет регистратора”

1. Информация по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420420 “Отчет регистратора” (далее – отчетность по форме 0420420) составляется отдельно по каждому виду обслуживаемых реестров, а именно: по реестру владельцев эмиссионных ценных бумаг, реестру владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, реестру владельцев ипотечных сертификатов участия.

2. По показателю “Код взаимосвязи” (строка 1) указывается присваиваемый трансфер-агенту профессионального участника код взаимосвязи, который представляет собой порядковый номер. Профессиональному участнику и его филиалам код взаимосвязи не присваивается. Код взаимосвязи не подлежит изменению. При прекращении исполнения функций трансфер-агентом его код взаимосвязи не может быть присвоен иному трансфер-агенту профессионального участника. Порядковый номер отражает обслуживаемый реестр. Значение указывается в числовом формате.

По показателю “Наименование организации (филиала (филиалов) и трансфер-агента (трансфер-агентов)” (строка 2) указывается полное наименование регистратора и его филиала (филиалов), трансфер-агента, находящихся на территории субъекта Российской Федерации, наименование которых указано по показателю “Наименование территориального места нахождения филиала, трансфер-агента регистратора по ОКАТО” (строка 6).

По показателю “Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) организации (филиала (филиалов) и трансфер-агента (трансфер-агентов)” (строка 3) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) для резидентов, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации для нерезидентов.

По показателю “Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) организации (филиала (филиалов) и трансфер-агента (трансфер-агентов)” (строка 4) указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) юридического лица – резидента.

По показателю “Указание на выполняемые филиалом функции” (строка 5) указываются выполняемые филиалом функции, закрепленные в положении о таком филиале: прием или передача документов; ведение реестра, в том числе открытие счетов и (или) проведение операций по лицевым и иным счетам; хранение документов реестра.

По показателю “Наименование территориального места нахождения филиала, трансфер-агента регистратора по ОКАТО” (строка 6) указывается наименование субъекта Российской Федерации в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (далее – ОКАТО), на территории которого находится регистратор, филиал, трансфер-агент регистратора.

По показателю “Код субъекта Российской Федерации, на территории которого осуществляется прием документов” (строка 7) указывается код субъекта Российской Федерации в соответствии с ОКАТО, на территории которого регистратором, филиалом или трансфер-агентом осуществляется прием документов.

3. По показателю “Количество зарегистрированных лиц” (строка 8) указывается общее количество зарегистрированных лиц суммарно по всем счетам реестров владельцев ценных бумаг.

Информация по показателю “Количество зарегистрированных лиц” (строка 8) раскрывается по каждому реестру по следующим категориям зарегистрированных лиц в реестре:

на счетах которых учитываются ценные бумаги;

на счетах которых не учитываются ценные бумаги (остаток ценных бумаг равен 0).

4. По показателю “Количество обслуживаемых реестров” (строка 9) указывается общее количество реестров владельцев ценных бумаг, в отношении которых регистратор осуществляет функции по ведению реестра.

Информация по показателю “Количество обслуживаемых реестров” (строка 9) раскрывается по каждому реестру, а также в разрезе количества зарегистрированных лиц, на счетах которых учитывались ценные бумаги на последний календарный день отчетного периода:

менее 50;

от 50 до 500;

свыше 500.

Также показатель “Количество обслуживаемых реестров” (строка 9) раскрывается в разрезе наличия федеральной собственности:

с наличием федеральной собственности;

федеральная доля собственности составляет более чем 25 процентов от общего количества размещенных ценных бумаг эмитента.

5. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420420 указывается информация об операциях по счетам в реестрах владельцев ценных бумаг, обслуживаемых регистратором, включая филиалы.

6. По показателю “Количество находящихся на ведении реестров” (строка 10) 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.

По показателю “Количество проведенных регистратором операций” (строка 11) указывается общее количество операций по всем реестрам за отчетный период в соответствии с обслуживаемыми реестрами, указанными по показателю “Количество находящихся на ведении реестров” (строка 10), в разрезе следующих операций регистратора:

- открытие лицевого счета, изменение информации лицевого счета;
- предоставление информации из реестра;
- связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц в результате совершения сделки;
- связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц в результате наследования;
- связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц по решению суда;
- связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при погашении инвестиционных паев;
- связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при обмене инвестиционных паев;
- связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при выдаче ипотечных сертификатов участия;
- 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.

7. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420420 раскрывается информация в отношении всех реестров эмитентов, ведение которых осуществляет регистратор, на отчетную дату.

По показателю “Код взаимосвязи” (строка 12) указывается код взаимосвязи (порядковый номер), присвоенный трансфер-агенту, осуществляющему функции трансфер-агента в отношении ценных бумаг соответствующего эмитента, информация о котором отражена по показателю “Код взаимосвязи” (строка 1). В случае если в отношении ценных бумаг одного эмитента функции трансфер-агента осуществляют несколько трансфер-агентов, по показателю “Код взаимосвязи” (строка 12) указываются коды взаимосвязи в отношении всех таких трансфер-агентов.

По показателю “Дата акта приема-передачи реестра владельцев ценных бумаг” (строка 13) указывается дата акта приема-передачи реестра владельцев ценных бумаг.

По показателю “Наименование эмитента, ведение реестров которого осуществляет регистратор” (строка 14) указывается код организационно-правовой формы эмитента в соответствии с Общероссийским классификатором организационно-правовых форм, указанный в уведомлении о присвоении кода, и наименование эмитента в полном соответствии с наименованием, указанным в уставе эмитента.

По показателю “ИНН или TIN эмитента” (строка 15) указывается ИНН для резидента или код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации для нерезидента.

По показателю “ОГРН эмитента” (строка 16) указывается ОГРН эмитента в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ).

По показателю “Место нахождения эмитента” (строка 17) указывается место нахождения (адрес) эмитента в соответствии с учредительными документами эмитента.

По показателю “Контактный телефон эмитента” (строка 18) указывается номер контактного телефона управляющей компании (управляющего ипотечным покрытием).

По показателю “Фамилия, имя и (при наличии) отчество лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа” (строка 19) указываются фамилия, имя, (при наличии) отчество единоличного исполнительного органа эмитента.

По показателю “Код финансового инструмента (для отчетности регистратора)” (строка 20) указывается один из следующих кодов финансового инструмента:

- 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.

По показателю “Тип ценной бумаги” (строка 21) указывается код типа ценной бумаги:

- 1 – обращается на организованных торгах;
- 2 – не обращается на организованных торгах.

По показателю “Количество размещенных финансовых инструментов” (строка 22) указывается общее количество размещенных финансовых инструментов в соответствии с показателем “Код финансового инструмента (для отчетности регистратора)” (строка 20) (без разбивки по выпускам).

По показателю “Количество ценных бумаг, учитываемых на счете неустановленных лиц” (строка 23) указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счете неустановленных лиц.

По показателю “Количество лицевых счетов в реестре” (строка 24) указывается количество лицевых счетов в реестре владельцев ценных бумаг с ненулевыми остатками по счетам.

По показателю “Количество номинальных держателей в реестре” (строка 25) указывается количество номинальных держателей в реестре владельцев ценных бумаг.

По показателю “Сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария” (строка 26) указывается счет номинального держателя центрального депозитария (при наличии в реестре владельцев ценных бумаг).

По показателю “Доля лиц, зарегистрированных в реестре и присоединившихся к системе электронного документооборота” (строка 27) указывается доля лиц, зарегистрированных в реестре владельцев ценных бумаг публичного акционерного общества и присоединившихся к системе электронного документооборота. Информация указывается в процентах с точностью до двух знаков после запятой.

По показателю “Доля ценных бумаг, находящихся на счетах лиц, присоединившихся к системе электронного документооборота” (строка 28) 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.

По показателю “Доля финансовых инструментов, закрепленных в федеральной собственности” (строка 29) указывается доля акций, закрепленных в федеральной собственности.

Информация по показателям “Данные реестра об уполномоченных органах: наименование уполномоченного государственного органа” (строка 30), “Данные реестра об уполномоченных органах: количество финансовых инструментов” (строка 31) и “Данные реестра об уполномоченных органах: сведения о наличии “золотой акции” (строка 32) указывается по реестрам эмитентов, акции которых находятся в федеральной собственности.

По показателю “Данные реестра об уполномоченных органах: наименование уполномоченного государственного органа” (строка 30) указывается полное наименование государственного уполномоченного органа, зарегистрированного в реестре владельцев ценных бумаг и осуществляющего права по финансовым инструментам от имени Российской Федерации.

По показателю “Данные реестра об уполномоченных органах: количество финансовых инструментов” (строка 31) указывается количество финансовых инструментов.

По показателю “Данные реестра об уполномоченных органах: сведения о наличии “золотой акции” (строка 32) указывается “да” в случае наличия “золотой акции” и “нет” в случае отсутствия “золотой акции”.

Информация по указанным в настоящем пункте показателям раскрывается по каждому реестру и каждому эмитенту.

8. Информация по показателям раздела 3а отчетности по форме 0420420 заполняется лицами, осуществляющими ведение реестров владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов и реестров владельцев ипотечных сертификатов участия.

По показателю “Код финансового инструмента (для отчетности регистратора) 2” (строка 33) указывается код типа финансового инструмента:

- 1 – инвестиционный пай;
- 2 – ипотечный сертификат участия.

По показателю “Дата заключения договора на ведение реестра” (строка 34) указывается дата заключения договора регистратора с эмитентом на ведение реестра.

По показателю “Наименование паевого инвестиционного фонда / индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия с ипотечным покрытием” (строка 35) указывается наименование паевого инвестиционного фонда или индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечный сертификат участия.

По показателю “Наименование управляющей компании” (строка 36) указывается наименование управляющей компании (управляющего ипотечным покрытием).

По показателям “ИНН или TIN управляющей компании” (строка 37) и “ИНН или TIN специализированного депозитария” (строка 43) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по по-

казателю “Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) организации (филиала (филиалов) и трансфер-агента (трансфер-агентов)” (строка 3).

По показателю “ОГРН управляющей компании” (строка 38) указывается ОГРН управляющей компании (управляющего ипотечным покрытием).

По показателю “Место нахождения управляющей компании” (строка 39) указывается место нахождения управляющей компании (управляющего ипотечным покрытием).

По показателю “Номер контактного телефона управляющей компании” (строка 40) указывается номер контактного телефона управляющей компании (управляющего ипотечным покрытием).

По показателю “Фамилия, имя и (при наличии) отчество лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа управляющей компании” (строка 41) указывается фамилия, имя и (при наличии) отчество лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа управляющей компании (управляющего ипотечным покрытием).

По показателю “Наименование специализированного депозитария” (строка 42) указывается наименование специализированного депозитария.

По показателю “Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) специализированного депозитария” (строка 44) указывается ОГРН специализированного депозитария.

По показателю “Место нахождения специализированного депозитария” (строка 45) указывается место нахождения специализированного депозитария.

По показателям “Количество выданных паев / ИСУ, учитываемых в реестре” (строка 46) и “Количество выданных паев / ИСУ, учитываемых на счете неустановленных лиц” (строка 47) указывается количество выданных инвестиционных паев (ипотечных сертификатов участия) с точностью до двадцати знаков после запятой.

По показателю “Количество лицевых счетов в реестре, на которых учитываются ценные бумаги” (строка 48) указывается количество лицевых счетов в реестре владельцев ценных бумаг, на которых учитываются ценные бумаги.

По показателю “Количество номинальных держателей в реестре” (строка 49) указывается количество номинальных держателей в реестре владельцев ценных бумаг.

По показателю “Сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария” (строка 50) указываются сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому инвестиционному фонду (управляющему ипотечным покрытием) и по каждому реестру владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов (ипотечных сертификатов участия).

9. По показателям раздела 4 отчетности по форме 0420420 указывается список всех эмитентов, не обеспечивших после прекращения договора на ведение реестра 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 указывается за пять лет, предшествующих отчетной дате.

По показателю “Наименование эмитента, не обеспечившего передачу реестра владельцев ценных бумаг и документов, связанных с его ведением” (строка 51) указываются организационно-правовая форма и наименование эмитента в полном соответствии с наименованием, указанным в уставе эмитента.

По показателю “ИНН или TIN эмитента” (строка 52) указывается ИНН для резидента или код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации эмитента для нерезидента.

По показателю “ОГРН эмитента” (строка 53) указывается ОГРН эмитента в соответствии с ЕГРЮЛ.

По показателю “Место нахождения эмитента” (строка 54) указывается место нахождения (адрес) эмитента в соответствии с учредительными документами эмитента.

По показателю “Дата расторжения договора регистратора с эмитентом на ведение реестра” (строка 55) указывается дата расторжения договора регистратора с эмитентом на ведение реестра владельцев ценных бумаг.

По показателю “Место хранения реестра” (строка 56) указывается место хранения реестра владельцев ценных бумаг.

По показателю “Код основания приема реестра на хранение” (строка 57) указывается один из следующих кодов:

Л – ликвидация эмитента;

Р – реорганизация эмитента;

Н – необеспечение эмитентом передачи реестра;

И – иное.

10. Отчетность по форме 0420420 составляется с учетом 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

Раздел А. Движение иностранных активов респондента при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование нерезидента		purcb-dic:Naim_nerez
1.1		Нерезидент по прямым инвестициям_активы	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTAxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Идентификационный номер нерезидента		purcb-dic:Ident_nomer_nerez
2.1		Нерезидент по прямым инвестициям_активы	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTAxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Тип нерезидента по отношению к респонденту		purcb-dic:Tip_nerez_po_otn_k_resp_Sved_o_prov_stres_testEnumerator
3.1		Нерезидент по прямым инвестициям_активы	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTAxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Код страны места нахождения нерезидента		purcb-dic:Kod_strany_mestonax_nerezid_stress-test_Enumerator
4.1		Нерезидент по прямым инвестициям_активы	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTAxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Вид экономической деятельности нерезидента		purcb-dic:Vid_ekon_deyat_nerez_Sved_o_prov_stres_testEnumerator
5.1		Нерезидент по прямым инвестициям_активы	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTAxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Сведения о нерезиденте – предприятии специального назначения		purcb-dic:Svedeniya_o_nerezidente_Sved_o_prov_stres_testEnumerator
6.1		Нерезидент по прямым инвестициям_активы	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTAxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Код валюты актива		purcb-dic:Valyuta_Sved_o_proved_stress-testEnumerator
7.1		Нерезидент по прямым инвестициям_активы	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTAxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Иностранный актив – остаток		purcb-dic:In_aktiv_ostatok
8.1		Иностранные активы респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNaI_mu_NimI_NerezOtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
8.2		Нерезидент по прямым инвестициям_активы	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTAxis
8.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	Иностраннй актив – изменение в результате операций		purcb-dic:In_aktiv_izm_operaczii
9.1		Иностраннй активы респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNaI_mu_Niml_NerezOtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
9.2		Нерезидент по прямым инвестициям_активы	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTAxis
9.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	Иностраннй актив – изменение в результате переоценки		purcb-dic:In_aktiv_izm_pereoczenka
10.1		Иностраннй активы респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNaI_mu_Niml_NerezOtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
10.2		Нерезидент по прямым инвестициям_активы	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTAxis
10.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Иностраннй актив – прочие изменения		purcb-dic:In_aktiv_izm_prochie
11.1		Иностраннй активы респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNaI_mu_Niml_NerezOtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
11.2		Нерезидент по прямым инвестициям_активы	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTAxis
11.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12	Иностраннй актив – проценты и доходы		purcb-dic:In_aktiv_Proc
12.1		Иностраннй активы респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNaI_mu_Niml_NerezOtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
12.2		Нерезидент по прямым инвестициям_активы	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTAxis
12.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел П. Движение иностранных обязательств респондента при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
13	Наименование нерезидента		purcb-dic:Naim_nerez
13.1		Нерезидент по прямым инвестициям_пассив	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTAxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Идентификационный номер нерезидента		purcb-dic:Ident_nomer_nerez
14.1		Нерезидент по прямым инвестициям_пассив	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTAxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	Тип нерезидента по отношению к респонденту		purcb-dic:Tip_nerez_po_otn_k_resp_Sved_o_prov_stres_testEnumerator
15.1		Нерезидент по прямым инвестициям_пассив	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTAxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
16	Код страны места нахождения нерезидента		purcb-dic:Kod_strany_mestonax_nerezid_stress-test_Enumerator
16.1		Нерезидент по прямым инвестициям_пассив	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTAxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17	Вид экономической деятельности нерезидента		purcb-dic:Vid_ekon_deyat_nerez_Sved_o_prov_stres_testEnumerator
17.1		Нерезидент по прямым инвестициям_пассив	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTAxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18	Сведения о нерезиденте – предприятии специального назначения		purcb-dic:Svedeniya_o_nerezidente_Sved_o_prov_stres_testEnumerator
18.1		Нерезидент по прямым инвестициям_пассив	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTAxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19	Код валюты пассива		purcb-dic:Kod_ValyutyPassivaEnumerator
19.1		Нерезидент по прямым инвестициям_пассив	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTAxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20	Иностранное обязательство – остаток		purcb-dic:In_obyaz-vo_ostatok
20.1		Иностранные обязательства респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNal_mu_Niml_NerOtnV_ramkaxPryamInvAxis
20.2		Нерезидент по прямым инвестициям_пассив	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTAxis
20.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21	Иностранное обязательство – изменение в результате операций		purcb-dic:In_obyaz-vo_izm_operaczii
21.1		Иностранные обязательства респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNal_mu_Niml_NerOtnV_ramkaxPryamInvAxis
21.2		Нерезидент по прямым инвестициям_пассив	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTAxis
21.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22	Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки		purcb-dic:In_obyaz-vo_izm_pereoczenka
22.1		Иностранные обязательства респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNal_mu_Niml_NerOtnV_ramkaxPryamInvAxis
22.2		Нерезидент по прямым инвестициям_пассив	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTAxis
22.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23	Иностранное обязательство – прочие изменения		purcb-dic:In_obyaz-vo_izm_prochie
23.1		Иностранные обязательства респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNal_mu_Niml_NerOtnV_ramkaxPryamInvAxis
23.2		Нерезидент по прямым инвестициям_пассив	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTAxis
23.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
24	Иностранное обязательство – проценты и доходы		purcb-dic:In_obyaz-vo_Proc
24.1		Иностранные обязательства респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNal_mu_Niml_NerOtnV_ramkaxPryamInvAxis
24.2		Нерезидент по прямым инвестициям_пассив	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTAxis
24.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел К. Сведения о первичном контролирующем инвесторе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
25	Код страны места нахождения первичного контролирующего инвестора		purcb-dic:PervKontrollInvestor
25.1		Нерезидент по прямым инвестициям_пассив	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTAxis
25.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

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. Термины и определения, используемые для заполнения показателей 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” (далее – отчетность по форме 0420421) применяются в значениях, установленных законодательством Российской Федерации, за исключением приведенных ниже.

Прямые инвестиции – категория трансграничных инвестиций, при которых резидент одной страны контролирует или имеет значительную степень влияния на управление предприятием, являющимся резидентом другой страны. Контроль имеет место в том случае, когда участие резидента одной страны в капитале резидента другой страны обеспечивает ему более 50 процентов общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал, а значительная степень влияния – от 10 до 50 процентов.

Отношения в рамках прямых инвестиций (далее – ОРПИ) – отношения между отчитывающейся организацией (далее – респондент) и прямым инвестором, респондентом и предприятием прямого инвестирования, а также между респондентом и предприятием-нерезидентом, являющимися связанными сторонами в ОРПИ.

Прямой инвестор – иностранный инвестор, участие которого в капитале респондента обеспечивает ему не менее 10 процентов общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал. Прямым инвестором может быть юридическое или физическое лицо, международная организация или государственный орган.

Предприятие прямого инвестирования – иностранное юридическое лицо, участие в капитале которого обеспечивает респонденту не менее 10 процентов общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал.

Обратные инвестиции – инвестиции респондента в прямого инвестора, под которыми понимается приобретение респондентом долговых инструментов прямого инвестора и (или) долевых инструментов прямого инвестора, обеспечивающих ему менее 10 процентов общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал прямого инвестора, или инвестиции предприятия прямого инвестирования в респондента, под которыми понимается приобретение предприятием прямого инвестирования долговых инструментов респондента и (или) долевых инструментов респондента, обеспечивающих предприятию прямого инвестирования менее 10 процентов общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал респондента.

Связанные стороны – респондент и иностранное юридическое лицо при одновременном выполнении следующих условий:

находятся под непосредственным или косвенным контролем или влиянием одного и того же инвестора, который является прямым инвестором хотя бы для одной из связанных сторон;

не участвуют в капитале друг друга либо участие обеспечивает им менее 10 процентов голосов в капитале каждой из связанных сторон.

Предприятие специального назначения (далее – ПСН) – юридическое лицо – нерезидент, соответствующее следующим критериям:

является дочерним предприятием, находящимся под контролем респондента, или прямым инвестором респондента;

активы и пассивы ПСН представляют собой инвестиции в страны (или из стран), отличные (отличных) от страны резидентства самого ПСН;

ПСН создается 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).

Торговые кредиты – кредиты, предоставленные напрямую поставщиками товаров и услуг своим клиентам, когда платеж за товары и услуги осуществляется не в то же время, что переход прав собственности на товар или предоставление услуг.

Понятия “контроль”, “группа”, “материнское и дочернее предприятия”, используемые для заполнения показателей отчетности по форме 0420421, определяются в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, введенными в действие на территории Российской Федерации.

ОРПИ между респондентом и нерезидентом возникают при выполнении одного или нескольких условий.

Для прямых инвестиций:

по состоянию на начало и (или) конец отчетного периода участие в капитале нерезидента обеспечивало респонденту не менее 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 респондента обеспечивало нерезиденту не менее 10 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал респондента.

Если респондент 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, то каждый из них являлся прямым инвестором другого. В этом случае инвестиции респондента должны отражаться как инвестиции в предприятие прямого инвестирования, а инвестиции нерезидента в респондента – как инвестиции прямого инвестора, но не как обратные инвестиции.

Для обратных инвестиций:

по состоянию на начало и (или) конец отчетного периода респондент не имел вложений в капитал своего прямого инвестора либо его участие в капитале прямого инвестора обеспечивало респонденту менее 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 респондента либо его участие в капитале респондента обеспечивало ему менее 10 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал респондента.

Для инвестиций между респондентом и нерезидентом, являющимися связанными сторонами в ОРПИ:

по состоянию на начало и (или) конец отчетного периода респондент 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 10 процентов голосов в капитале друг друга.

По показателям отчетности по форме 0420421 отражаются иностранные активы и пассивы респондента (при наличии между ним и нерезидентами ОРПИ по состоянию на начало и (или) конец отчетного периода) и их движение в течение этого периода.

К иностранным активам респондента, связанного ОРПИ, относятся:

инвестиции респондента в капитал предприятий прямого инвестирования;

инвестиции респондента в долговые и иные инструменты предприятий прямого инвестирования;

инвестиции респондента в капитал прямых инвесторов (обратные инвестиции);

инвестиции респондента в долговые и иные инструменты прямых инвесторов (обратные инвестиции);

инвестиции респондента в капитал связанной стороны;

вложения респондента в долговые инструменты связанной стороны.

К иностранным пассивам респондента, связанного ОРПИ, относятся:

инвестиции прямых инвесторов в капитал респондента;

инвестиции прямых инвесторов в долговые инструменты респондента;

инвестиции предприятий прямого инвестирования в капитал респондента (обратные инвестиции);

инвестиции предприятий прямого инвестирования в долговые инструменты респондента (обратные инвестиции);

инвестиции связанных сторон в капитал респондента;

инвестиции связанных сторон в долговые инструменты респондента.

Просроченная задолженность определяется как суммы, которые все еще не уплачены, хотя оговоренный срок их выплаты уже прошел. В случае образования просроченной задолженности никакого условного исчисления операций не производится и она продолжает отражаться в рамках общей суммы и по конкретному классу соответствующих финансовых активов или обязательств. Обязательство перестает быть просроченной задолженностью, если оплачиваются все просроченные платежи.

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 представлены в эквиваленте тысяч долларов США с точностью до трех знаков после запятой. Порядок пересчета в доллары США показателей, выраженных в других валютах, следующий.

Для пересчета оборотов в доллары США каждый оборот пересчитывается в доллары США по курсу Банка России на дату его осуществления или по курсу, который фактически имел место при его осуществлении, а полученные значения суммируются. Указанный порядок пересчета 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” (строка 9), “Иностранное обязательство – изменение в результате операций” (строка 21);

изменений активов (пассивов), отражаемых по показателям “Иностранный актив – прочие изменения” (строка 11), “Иностранное обязательство – прочие изменения” (строка 23);

начисленных процентов и доходов по участию в капитале, отражаемых по показателям “Иностранный актив – проценты и доходы” (строка 12), “Иностранное обязательство – проценты и доходы” (строка 24);

а также аналитических признаков “Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия респондента в капитале нерезидентов” и “Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия нерезидентов в капитале респондента”.

Остатки (позиции) по состоянию на начало и конец отчетного периода пересчитываются в доллары США по кросс-курсам 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 календарный день отчетного периода. Те же самые курсы применяются и при пересчете остатков (позиций) на начало следующего отчетного периода.

3. Порядок формирования показателей отчетности по форме 0420421.

3.1. По показателям раздела А отчетности по форме 0420421 отражаются активы респондента по отношению:

- к прямым инвесторам;
- к предприятиям прямого инвестирования;
- к связанным сторонам.

По показателям раздела П отчетности по форме 0420421 отражаются пассивы респондента по отношению:

- к прямым инвесторам;
- к предприятиям прямого инвестирования;
- к связанным сторонам.

По показателю раздела К отчетности по форме 0420421 указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ) цифровой код страны места нахождения первичного инвестора (или регистрации его устава), под контролем которого находится респондент.

Наличие контроля определяется путем следования от непосредственного прямого инвестора вверх по цепочке отношений собственности. 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 предприятие, которое не подконтрольно последующему звену в этой цепочке. Если не существует предприятия, которое контролирует непосредственного прямого инвестора, тогда этот прямой инвестор является первичным контролирующим инвестором. Первичный контролирующий инвестор может быть резидентом Российской Федерации.

3.2. Информация по показателям раздела А отчетности по форме 0420421 раскрывается по каждому нерезиденту по прямым инвестициям по активам. Информация по показателям разделов П и К отчетности по форме 0420421 раскрывается по каждому нерезиденту по прямым инвестициям по обязательствам.

3.2.1. По показателю “Наименование нерезидента” (строки 1, 13) 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”.

По показателю “Идентификационный номер нерезидента” (строки 2, 14) указывается идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране ее регистрации (код “Tax identification number”; “Value added tax identification number”; регистрационный номер). При отсутствии кода “Tax identification number” (“Value added tax identification number”) или регистрационного номера, а также для физических лиц проставляется 00000.

По показателю “Тип нерезидента по отношению к респонденту” (строки 3, 15), состоящему из двух рядов, указывается один из следующих кодов типа нерезидента по отношению к респонденту:

- ND – прямой инвестор;
- NR – предприятие прямого инвестирования;

N1 – связанная сторона в случае, когда нерезидент и респондент находятся под непосредственным контролем одного и того же резидента Российской Федерации;

N2 – связанная сторона в случае, когда нерезидент и респондент находятся под непосредственным контролем одного и того же нерезидента.

3.2.2. По показателю “Код страны места нахождения нерезидента” (строки 4, 16), состоящему из трех разрядов, указывается цифровой код страны места нахождения нерезидента в соответствии с ОКСМ. Для представительств иностранных компаний, расположенных на территории Российской Федерации, следует указывать код страны места нахождения материнской компании.

Для международных организаций указывается код 998.

3.2.3. По показателю “Вид экономической деятельности нерезидента” (строки 5, 17), состоящему из трех разрядов, указывается один из следующих кодов вида экономической деятельности нерезидента, разработанных с использованием Международной стандартной отраслевой классификации ООН (ISIC4) и ее европейского аналога (NACE2):

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;

АХХ 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;

ВХХ 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 нефтепереработки;

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 Металлургическая промышленность;

C25 металлообрабатывающая 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;

СХХ Раздел С (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 телевидение;
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). Данная группа включает холдинговые компании, занятые в сфере финансовых услуг. Их основная деятельность – владение активами (контрольными пакетами акций (долей) в уставном (складочном) капитале) группы дочерних предприятий. Такие 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. Данная группа включает холдинговые компании, занимающиеся управлением. Такие холдинговые компании осуществляют надзор над 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.

3.2.4. По показателю “Сведения о нерезиденте – предприятии специального назначения” (строки 6, 18), состоящему из трех разрядов, для нерезидентов, являющихся ПСН, указывается SPV. В обратном случае проставляется 000.

3.3. Информация по показателям разделов А и П отчетности по форме 0420421 указывается в разрезе основных видов валют, в которых выражены соответствующие иностранные активы и пассивы отчитывающейся организации по отношению к нерезидентам в рамках ОРПИ.

По показателям “Код валюты актива” (строка 7) и “Код валюты пассива” (строка 19) указывается один из следующих кодов валюты:

643 – российский рубль;

840 – доллар США;

978 – евро;

999 – прочие иностранные валюты и драгоценные металлы (кроме драгоценных металлов в физической форме).

Кросс-курс Банка России определяется как отношение курса одной иностранной валюты к курсу другой иностранной валюты, рассчитанное по установленным Банком России официальным курсам этих валют по отношению к рублю.

3.4. По показателям “Иностранный актив – остаток” (строка 8) и “Иностранное обязательство – остаток” (строка 20) отражаются накопленные иностранные активы и пассивы респондента по отношению к нерезидентам, связанным ОРПИ, по состоянию на начало и конец отчетного периода соответственно.

Информация, указанная по показателям “Иностранный актив – остаток” (строка 8) и “Иностранное обязательство – остаток” (строка 20) по состоянию на начало отчетного периода, должна полностью совпадать с информацией, указанной по показателям “Иностранный актив – остаток” (строка 8) и “Иностранное обязательство – остаток” (строка 20) 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 респондентом”, “Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам”, “Прочие активы (требования к нерезидентам)” группы аналитических признаков “Иностранные активы респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)” и по каждому аналитическому признаку “Участие нерезидентов в капитале респондента в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)”, “Участие нерезидентов в капитале респондентов в форме привилегированных акций”, “Займы, привлеченные от нерезидентов”, “Долговые ценные бумаги, выпущенные респондентом и находящиеся в собственности нерезидентов”, “Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами”, “Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)” группы аналитических признаков “Иностранные обязательства респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)”. Если эти данные не совпадают по причине того, что за предыдущий период респондентом были внесены исправления, необходимо одновременно направить исправленные данные за соответствующие периоды.

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 респондентом”, “Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам”, “Прочие активы (требования к нерезидентам)” показателей “Иностранный актив – остаток” (строка 8), “Иностранный актив – изменение в результате операций” (строка 9), “Иностранный актив – изменение в результате переоценки” (строка 10) и “Иностранный актив – прочие изменения” (строка 11) должно выполняться следующее соотношение:

значение, указанное по показателю “Иностранный актив – остаток” (строка 8) на конец отчетного периода = значение, указанное по показателю “Иностранный актив – остаток” (строка 8) на начало отчетного периода + значение, указанное по показателю “Иностранный актив – изменение в результате операций” (строка 9) + значение, указанное по показателю “Иностранный актив – изменение в результате переоценки” (строка 10) + значение, указанное по показателю “Иностранный актив – прочие изменения” (строка 11).

По аналитическим признакам “Участие нерезидентов в капитале респондента в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)”, “Участие нерезидентов в капитале респондентов в форме привилегированных акций”, “Займы, привлеченные от нерезидентов”, “Долговые ценные бумаги, выпущенные респондентом и находящиеся в собственности нерезидентов”, “Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами”, “Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)” показателей “Иностранное обязательство – остаток” (строка 20), “Иностранное обязательство – изменение в результате операций” (строка 21), “Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки” (строка 22) и “Иностранное обязательство – прочие изменения” (строка 23) должно выполняться следующее соотношение:

значение, указанное по показателю “Иностранное обязательство – остаток” (строка 20) на конец отчетного периода = значение, указанное по показателю “Иностранное обязательство – остаток” (строка 20) на начало отчетного периода + значение, указанное по показателю “Иностранное обязательство – изменение в результате операций” (строка 21) + значение, указанное по показателю “Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки” (строка 22) + значение, указанное по показателю “Иностранное обязательство – прочие изменения” (строка 23).

По показателям “Иностранный актив – изменение в результате операций” (строка 9), “Иностранный актив – изменение в результате переоценки” (строка 10), “Иностранный актив – прочие изменения” (стро-

ка 11), “Иностранное обязательство – изменение в результате операций” (строка 21), “Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки” (строка 22), “Иностранное обязательство – прочие изменения” (строка 23) отражаются 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”.

По показателям “Иностранный актив – изменение в результате операций” (строка 9), “Иностранное обязательство – изменение в результате операций” (строка 21) отражаются только такие изменения активов (пассивов), которые представляют собой операции с нерезидентами, то есть являются следствием перехода прав собственности на финансовые активы и принятия обязательств в соответствии с действующими соглашениями между сторонами (в данном случае соглашения понимаются в широком смысле, а не только как соглашения в письменной форме).

По показателю “Иностранный актив – изменение в результате операций” (строка 9) отражаются операции как с нерезидентами, связанными с респондентом ОРПИ, так и с прочими нерезидентами.

По показателю “Иностранное обязательство – изменение в результате операций” (строка 21) отражаются операции только с нерезидентами, связанными с респондентом ОРПИ.

По показателям “Иностранный актив – изменение в результате переоценки” (строка 10) и “Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки” (строка 22) отражаются 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, не являющиеся процентным доходом;

разница между начисленным и выплаченным процентным доходом при досрочном погашении финансового инструмента.

Ввиду сложности непосредственного расчета значения показателя “Иностранный актив – изменение в результате переоценки” (строка 10) по указанному показателю рекомендуется вносить 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 респондентом”, “Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам”, “Прочие активы (требования к нерезидентам)”, а именно:

значение, указанное по показателю “Иностранный актив – изменение в результате переоценки” (строка 10), равно значению, указанному по показателю “Иностранный актив – остаток” (строка 8) на конец отчетного периода, минус значение, указанное по показателю “Иностранный актив – остаток” (строка 8) на начало отчетного периода, минус значение, указанное по показателю “Иностранный актив – изменение в результате операций” (строка 9), минус значение, указанное по показателю “Иностранный актив – прочие изменения” (строка 11).

Ввиду сложности непосредственного расчета значения показателя “Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки” (строка 22) по указанному показателю рекомендуется вносить значение, рассчитанное по остаточному методу по каждому из следующих аналитических признаков: “Участие нерезидентов в капитале респондента в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)”, “Участие нерезидентов в капитале респондентов в форме привилегированных акций”, “Займы, привлеченные от нерезидентов”, “Долговые ценные бумаги, выпущенные респондентом 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” (строка 22), равно значению, указанному по показателю “Иностранное обязательство – остаток” (строка 20) на конец отчетного периода, минус значение, указанное по показателю “Иностранное обязательство – остаток” (строка 20) на начало отчетного периода, минус значение, указанное по показателю “Иностранное обязательство – изменение в результате операций” (строка 21), минус значение, указанное по показателю “Иностранное обязательство – прочие изменения” (строка 23).

По показателям “Иностранный актив – прочие изменения” (строка 11), “Иностранное обязательство – прочие изменения” (строка 23) отражаются следующие изменения активов и пассивов:

по показателям раздела А отчетности по форме 0420421 – изменения в результате операций купли-продажи, совершенных респондентом с резидентами на вторичном рынке долевых и долговых инструментов, эмитированных нерезидентами, связанными с респондентом ОРПИ;

по показателям раздела П отчетности по форме 0420421 – изменения в результате операций купли-продажи долевых и долговых инструментов, эмитированных респондентом, осуществленных нерезидентами, связанными с респондентом ОРПИ, на вторичном рынке 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 “значение, указанное по показателю “Иностранный актив – остаток” (строка 8) на конец отчетного периода = значение, указанное по показателю “Иностранный актив – остаток” (строка 8) на начало отчетного периода + значение, указанное по показателю “Иностранный актив – изменение в результате операций” (строка 9) + значение, указанное по показателю “Иностранный актив – изменение в результате переоценки” (строка 10) + значение, указанное по показателю “Иностранный актив – прочие изменения” (строка 11)” и “значение, указанное по показателю “Иностранное обязательство – остаток” (строка 20) на конец отчетного периода = значение, указанное по показателю “Иностранное обязательство – остаток” (строка 20) на начало отчетного периода + значение, указанное по показателю “Иностранное обязательство – изменение в результате операций” (строка 21) + значение, указанное по показателю “Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки” (строка 22) + значение, указанное по показателю “Иностранное обязательство – прочие изменения” (строка 23)”, 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 респондентом и нерезидентом активы (пассивы) респондента по отношению к этому нерезиденту, существовавшие до этого момента, должны быть отражены по показателям “Иностранный актив – прочие изменения” (строка 11), “Иностранное обязательство – прочие изменения” (строка 23). Например, при переходе нерезидента из категории предприятия прямого инвестирования в категорию прямого инвестора данные по нерезиденту отражаются дважды:

когда нерезидент выступает в качестве предприятия прямого инвестирования, по показателю “Иностранное обязательство – прочие изменения” (строка 23) следует отразить снижение пассивов респондента по отношению к предприятию прямого инвестирования;

когда нерезидент выступает в качестве прямого инвестора, по показателю “Иностранное обязательство – прочие изменения” (строка 23) отражается рост пассивов респондента по отношению к данному прямому инвестору.

По показателю “Иностранный актив – проценты и доходы” (строка 12) по аналитическим признакам “Участие в капитале нерезидентов в форме вложений в недвижимость на территории иностранных государств”, “Займы, предоставленные нерезидентам”, “Долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные респондентом”, “Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам”, “Прочие активы (требования к нерезидентам)” группы аналитических признаков “Иностранные активы респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)” отражаются 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” – объявленные в отчетном периоде дивиденды вне зависимости от того, за какой период были объявлены дивиденды.

По показателю “Иностранное обязательство – проценты и доходы” (строка 24) по аналитическим признакам “Займы, привлеченные от нерезидентов”, “Долговые ценные бумаги, выпущенные респондентом и находящиеся в собственности нерезидентов”, “Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами”, “Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)” группы аналитических признаков “Иностранные обязательства респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)” отражаются проценты по обязательствам, начисленные к платежу в отчетном периоде, а по аналитическим признакам “Участие нерезидентов в капитале респондента в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)”, “Участие нерезидентов в капитале респондента в форме привилегированных акций” – дивиденды по акциям, принадлежащим нерезидентам, объявленные в отчетном периоде, вне зависимости от того, за какой период были объявлены дивиденды.

Проценты или доходы от участия в капитале отражаются по показателям “Иностранный актив – проценты и доходы” (строка 12) и “Иностранное обязательство – проценты и доходы” (строка 24) независимо от того, в какой валюте они должны выплачиваться.

Доходы и расходы респондента по операциям с нерезидентами, не являющиеся процентами или доходами от участия в капитале, например комиссии, по показателям “Иностранный актив – проценты и доходы” (строка 12) и “Иностранное обязательство – проценты и доходы” (строка 24) не отражаются.

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 исходной валюте и переведенная в эквивалент долларов США по среднему кросс-курсу 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 этих периодов начисленные проценты представляют собой разницу значений расчетной текущей стоимости до денежного потока на конец составного периода и расчетной текущей стоимости после денежного потока на начало составного периода, рассчитанную в исходной валюте и переведенную в эквивалент долларов США по среднему кросс-курсу Банка России за соответствующий составной период.

Иными словами, проценты, начисленные в отчетном периоде на долговые ценные бумаги, представляют собой разницу расчетной текущей стоимости ценных бумаг на конец и начало отчетного периода, рассчитанную в исходной валюте и переведенную в эквивалент долларов США по среднему кросс-курсу Банка России за отчетный период, увеличенную на сумму денежных потоков по данной долговой ценной бумаге, имевших место в отчетном периоде.

Начисленные к получению или платежу проценты должны быть показаны независимо от того, были они фактически выплачены (получены) или нет. Дивиденды по обыкновенным и привилегированным акциям показываются в момент их объявления, а не в момент выплаты.

Если обращающийся иностранный актив продается на вторичном рынке, то 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 респондента, увеличивающие их величину, отражаются одновременно по показателям “Иностранный актив – проценты и доходы” (строка 12) и “Иностранное обязательство – проценты и доходы” (строка 24), “Иностранный актив – изменение в результате операций” (строка 9) и “Иностранное обязательство – изменение в результате операций” (строка 21). При этом по показателям “Иностранный актив – изменение в результате операций” (строка 9) и “Иностранное обязательство – изменение в результате операций” (строка 21) учет 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 отражаются по аналитическому признаку “Прочие активы (требования к нерезидентам)” показателя “Иностранный актив – изменение в результате операций” (строка 9) и аналитическому признаку “Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)” показателя “Иностранное обязательство – изменение в результате операций” (строка 21) (показатели “Иностранный актив – проценты и доходы” (строка 12) и “Иностранное обязательство – проценты и доходы” (строка 24) при этом не заполняются). Начисленные проценты и объявленные дивиденды за вычетом выплат и поступлений денежных средств по ним включаются в показатели “Иностранный актив – остаток” (строка 8) и “Иностранное обязательство – остаток” (строка 20).

При изменении доходности финансового инструмента, вызванном его досрочным погашением, корректировки по показателям “Иностранный актив – проценты и доходы” (строка 12) и “Иностранное обязательство – проценты и доходы” (строка 24) за предыдущие периоды не вносятся. До момента досрочного погашения финансового инструмента по показателям “Иностранный актив – проценты и доходы” (строка 12) и “Иностранное обязательство – проценты и доходы” (строка 24) и по показателям “Иностранный актив – изменение в результате операций” (строка 9) и “Иностранное обязательство – изменение в результате операций” (строка 21) указывается информация о процентах, начисленных по первоначальной ставке. Разница между начисленными и фактически выплаченными процентами отражается по показателям “Иностранный актив – изменение в результате переоценки” (строка 10) и “Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки” (строка 22).

При перепродаже ценных бумаг по цене ниже цены приобретения соответствующий убыток отражается как изменение в результате переоценки.

3.5. В показатели раздела 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” включаются приобретенные респондентом, эмитированные нерезидентами, связанными с респондентом ОРПИ, обыкновенные и привилегированные акции; 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 респондентом; не включаются акции, выпущенные нерезидентами, полученные респондентом по операциям, совершаемым на возвратной основе без их признания. К операциям по участию респондента в капитале нерезидентов, связанных с респондентом ОРПИ, относятся также произведенные респондентом переводы безвозмездной финансовой помощи в имущество (капитал) нерезидентов.

Участием в капитале нерезидентов, связанных с респондентом ОРПИ, считается также участие в капитале находящихся на территориях иностранных государств дочерних предприятий и филиалов и представительств респондента, являющихся юридическими лицами.

Участие респондента в капитале нерезидентов оценивается по текущей (справедливой) стоимости.

Оценочная стоимость не котируемых на биржевом рынке ценных бумаг, обеспечивающих участие в капитале, для показателей отчетности по форме 0420421 может быть определена на основе следующих методов:

по балансовой стоимости собственных средств эмитента, которая представляет собой сумму 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). Если стоимость имеет отрицательное значение, то в этом случае по показателю “Иностраный актив – остаток” (строка 8) 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). Если стоимость имеет отрицательное значение, то в этом случае по показателю “Иностраный актив – остаток” (строка 8) указывается отрицательная величина;

по цене последней сделки с данными ценными бумагами при условии, что со дня ее проведения и до отчетной даты не произошло существенных изменений экономических условий.

В показатели раздела П отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам “Участие нерезидентов в капитале респондента в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)” и “Участие нерезидентов в капитале респондента в форме привилегированных акций” включаются приобретенные нерезидентами, связанными с респондентом ОРПИ, обыкновенные и привилегированные акции, эмитированные респондентом; депозитарные расписки, выпущенные на акции респондента (в частности, американские депозитарные расписки и глобальные депозитарные расписки); паи, доли в капитале респондента. В составе иностранных пассивов респондента в форме участия в капитале не следует учитывать акции, выпущенные респондентом и переданные нерезидентам по операциям, совершаемым на возвратной основе без прекращения их признания. Напротив, акции, полученные от нерезидентов по операциям, совершаемым на возвратной основе без прекращения их признания, подлежат отражению по показателям отчетности по форме 0420421. К операциям по участию нерезидентов, связанных с респондентом ОРПИ, в капитале респондента также относятся переводы безвозмездной финансовой помощи нерезидентами в имущество (капитал) респондента.

Участие нерезидентов, связанных с респондентом ОРПИ, в капитале респондента 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 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.

Для акций респондента, не котирующихся на биржевом рынке долей, паев в уставном капитале, участие нерезидентов, связанных с респондентом ОРПИ, в его капитале по состоянию на начало и конец отчетного периода оценивается путем умножения доли нерезидентов в оплаченном уставном капитале на величину собственных средств респондента по состоянию на начало и конец отчетного периода соответственно.

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 респондента и о сложившейся доле нерезидентов в его капитале на определенную дату должен использоваться реестр участников организации (реестр акционеров для акционерных обществ, список участников общества для обществ с ограниченной ответственностью) (далее – Реестр).

Аналитические признаки “Участие нерезидентов в капитале респондента в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)”, “Участие нерезидентов в капитале

респондента в форме привилегированных акций” показателей раздела П отчетности по форме 0420421 заполняются с учетом следующего.

3.5.1. При формировании показателей отчетности по форме 0420421 в первую очередь следует ориентироваться на долю нерезидентов, соответствующую сведениям, получаемым из Реестра. Зафиксированная в Реестре на определенную дату доля нерезидентов в капитале респондента используется для расчета показателей “Иностранный актив – остаток” (строка 8) и “Иностранное обязательство – остаток” (строка 20) за тот же период. Для получения стоимостной оценки применяется рыночная котировка на конец отчетного периода ценных бумаг, эмитированных респондентом, а при отсутствии таковой – величина собственных средств респондента.

3.5.2. Рассчитанные таким образом показатели отчетности по форме 0420421 в случае отсутствия актуальных данных из Реестра на последующие даты отчетного периода должны корректироваться респондентом при наличии у него информации об операциях следующим образом. По показателям “Иностранный актив – изменение в результате операций” (строка 9) и “Иностранное обязательство – изменение в результате операций” (строка 21) отражаются операции респондента с долевыми инструментами по цене конкретной сделки, по показателям “Иностранный актив – остаток” (строка 8) и “Иностранное обязательство – остаток” (строка 20) – имеющиеся данные Реестра по доле нерезидентов с учетом изменений доли их участия в результате проведенных операций. Стоимостная оценка показателей “Иностранный актив – изменение в результате операций” (строка 9) и “Иностранное обязательство – изменение в результате операций” (строка 21) производится способом, описанным в подпункте 3.5.1 настоящего пункта, разница по переоценке отражается по показателям “Иностранный актив – изменение в результате переоценки” (строка 10) и “Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки” (строка 22).

3.5.3. При отсутствии у респондента какой-либо информации об операциях с его ценными бумагами в отчетном периоде для формирования показателей “Иностранный актив – остаток” (строка 8) и “Иностранное обязательство – остаток” (строка 20) следует продолжать использовать доли нерезидентов в капитале, рассчитанные согласно подпункту 3.5.1 либо подпункту 3.5.2 настоящего пункта, проводя их переоценку с отражением по показателям “Иностранный актив – изменение в результате переоценки” (строка 10) и “Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки” (строка 22).

3.5.4. При поступлении новых данных из Реестра произошедшие изменения в доле нерезидентов по сравнению с их долей, отраженной по показателям “Иностранный актив – остаток” (строка 8) и “Иностранное обязательство – остаток” (строка 20) по состоянию на предыдущую отчетную дату и рассчитанной описанными выше способами, следует указывать по показателям “Иностранный актив – изменение в результате операций” (строка 9) и “Иностранное обязательство – изменение в результате операций” (строка 21) либо по показателям “Иностранный актив – прочие изменения” (строка 11) и “Иностранное обязательство – прочие изменения” (строка 23), а именно:

по показателям “Иностранный актив – изменение в результате операций” (строка 9) и “Иностранное обязательство – изменение в результате операций” (строка 21) – если операции осуществлялись в текущем отчетном периоде самим респондентом;

по показателям “Иностранный актив – прочие изменения” (строка 11) и “Иностранное обязательство – прочие изменения” (строка 23) – во всех остальных случаях. При этом если изменилась доля нерезидентов в респонденте, акции которого являются котируемыми, то такое изменение рассчитывается путем умножения количества акций, проданных или приобретенных нерезидентами, на среднюю рыночную цену одной акции за отчетный период. Если акции респондента являются некотируемыми, то изменение рассчитывается путем умножения доли, которая была приобретена или продана нерезидентами, на средний размер собственных средств за отчетный период.

Стоимостную оценку значений показателей “Иностранный актив – остаток” (строка 8) и “Иностранное обязательство – остаток” (строка 20) следует рассчитывать способом, описанным в подпункте 3.5.1 настоящего пункта, разницу следует отразить по показателям “Иностранный актив – изменение в результате операций” (строка 9) и “Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки” (строка 22).

В рамках составления показателей отчетности по форме 0420421 номинальные держатели не рассматриваются в качестве собственников акций респондента. Переоформление ценных бумаг на номинального держателя не является сменой прав собственности и не отражается по показателям отчетности по форме 0420421.

Если изменения оценки участия в капитале как нерезидентов (в части иностранных активов), так и респондента (в части иностранных пассивов) произошли не за счет операций с акциями, долями, которые совершаются на первичном или вторичном рынке, и не за счет капитализации нераспределенной прибыли путем дополнительного выпуска акций, то такие изменения отражаются по показателю “Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки” (строка 22) как изменения участия в капитале в результате переоценки.

3.6. По показателям разделов А и П отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам “Займы, предоставленные нерезидентам” и “Займы, привлеченные от нерезидентов” отражаются:

займы, кредиты (кроме займов, предоставленных нерезидентам (привлеченных от нерезидентов), являющимся финансовыми посредниками);

финансовая аренда (лизинг);

привлеченные средства нерезидентов, связанных с респондентом ОРПИ (кроме финансовых посредников), и средства, предоставленные нерезидентам, связанным с респондентом ОРПИ, от операций с ценными бумагами на возвратной основе, при которых не происходит прекращения признания ценных бумаг стороной, привлекающей эти средства в обмен на бумаги, то есть сделка не влечет за собой перехода всех рисков и выгод (либо их значительной части), связанных с владением данной ценной бумагой, от передающей стороны к приобретающей. Под операциями на возвратной основе для целей заполнения отчетности по форме 0420421 понимаются операции по приобретению (передаче) прав собственности на ценные бумаги, совершаемые на условиях срочности, возвратности и платности. Разновидностями таких операций могут являться операции займа ценных бумаг или сделки репо.

Данные операции отражаются независимо от резидентной принадлежности эмитента ценной бумаги.

3.7. По показателям разделов А и П отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам “Долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные респондентом” и “Долговые ценные бумаги, выпущенные респондентом и находящиеся в собственности нерезидентов” отражаются долговые ценные бумаги, такие как облигации, долговые расписки, коммерческие векселя, простые векселя и другие ценные бумаги, не связанные с участием в капитале.

По показателю “Иностранный актив – остаток” (строка 8) раздела А отчетности по форме 0420421 ценные бумаги оцениваются следующим образом:

ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, – по текущей (справедливой) стоимости;

долговые обязательства, удерживаемые до погашения, – 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;

ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи, – 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.

По показателю “Иностранное обязательство – остаток” (строка 20) раздела 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” (строка 22).

Выплата купонов эмитентом должна отражаться по показателю “Иностранное обязательство – изменение в результате операций” (строка 21) (как снижение стоимости ценной бумаги), а не по показателю “Иностранное обязательство – проценты и доходы” (строка 24) (как доход или расход респондента).

3.8. По показателям разделов А и П отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам по “Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам” и “Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами” отражаются торговые кредиты (полученные, предоставленные) между респондентом и нерезидентами, связанными с респондентом ОРПИ.

3.9. По показателям разделов А и П отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам “Прочие активы (требования к нерезидентам)” и “Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)” отражаются прочие активы (требования) или пассивы (обязательства) по отношению к нерезидентам, связанным с респондентом ОРПИ.

3.10. Просроченная задолженность, включающая обязательства, которые не были погашены в срок, предусмотренный первоначальным соглашением, и которые не были переоформлены в новую задолженность (то есть задолженность с новыми условиями погашения), должна отражаться по показателям отчетности по форме 0420421 по первоначальному инструменту до ликвидации обязательства. Согласно методу начисления погашение долгов отражается в момент ликвидации обязательства (например, при их погашении, реструктуризации или прощении кредитором). Если договор заключается заново или если

характер инструмента меняется, что приводит к переводу его из одной категории в другую (например, из облигаций в акции), то эти изменения должны быть зарегистрированы как новые операции.

3.11. По показателям раздела А отчетности по форме 0420421 по аналитическому признаку “Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия респондента в капитале нерезидентов” отражается часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия респондента в капитале предприятия прямого инвестирования, обеспечивавшей ему по состоянию на конец отчетного периода не менее 10 процентов общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал предприятия прямого инвестирования.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) предприятия прямого инвестирования представляет собой разницу между доходами и расходами предприятия прямого инвестирования, которые были начислены в отчетном периоде. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) может быть рассчитана 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 никакие 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 финансовых активов, списание безнадежных долгов и некомпенсированные конфискации активов.

Поскольку показатели прибыли в бухгалтерских балансах предприятий прямого инвестирования часто включают вышеперечисленные прибыли или убытки и прочие изменения в объеме финансовых активов и обязательств, необходимо внести поправки в используемые данные бухгалтерского учета для целей составления показателей отчетности по форме 0420421.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) предприятия прямого инвестирования определяется после вычета корпоративных налогов и умножается на долю участия респондента 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 респондента в капитале нерезидентов” за тот период, в который эти данные были получены респондентом от предприятия прямого инвестирования.

3.12. По показателям раздела П отчетности по форме 0420421 по аналитическому признаку “Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия респондента в капитале нерезидентов” отражается часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия прямых инвесторов в капитале респондента, обеспечивавшей им по состоянию на конец отчетного периода не менее 10 процентов общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал респондента. Нераспределенную прибыль (убыток) респондента для формирования показателей отчетности по форме 0420421 необходимо рассчитывать с использованием показателей отчета о финансовых результатах и баланса респондента. Расчет состоит в том, что из неиспользованной прибыли (убытка) респондента 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 респондента. Неиспользованная прибыль (убыток) показывается за вычетом налоговых выплат и распределенной прибыли (объявленных дивидендов). Нераспределенная прибыль (убыток) респондента в отчетном периоде рассчитывается с учетом следующего.

3.12.1. Из неиспользованной прибыли (убытка) респондента 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 востребовавшей кредиторской задолженности;
доходы от восстановления сумм резервов – оценочных обязательств некредитного характера.

К неиспользованной прибыли (убытку) респондента 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 востребовавшей кредиторской и невзысканной дебиторской задолженности прощение долга на основании договора расценивается как сделка и не исключается при расчете нераспределенной прибыли (убытка) респондента, в то время как списание безнадежной задолженности по ссудам исключается из неиспользованной прибыли (убытка) респондента.

При рассмотрении доходов (расходов) прошлых лет, выявленных в отчетном году, следует руководствоваться общим подходом к расчету нераспределенной прибыли и исключать те доходы (расходы), которые являются результатом курсовой и ценовой переоценки или прочих изменений, не связанных с основной деятельностью организации. Все остальные доходы (расходы) прошлых лет, выявленные в отчетном году, необходимо учитывать при расчете нераспределенной прибыли (убытка) респондента.

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, то при расчете финансового результата за любой отчетный период, кроме первого, из финансового результата следует вычитать накопленные суммы за все предыдущие периоды.

3.12.2. К результату, полученному в соответствии с подпунктом 3.5.1 настоящего пункта, необходимо добавить начисленные процентные доходы по финансовым активам, получение дохода по которым признается проблемным или неопределенным.

Процентные доходы, признанные проблемными, начисляются в отчетном периоде.

Списанные в отчетном периоде процентные доходы:

вычитаются из результата, полученного в соответствии с подпунктом 3.12.1 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.

3.12.3. Дивиденды, объявленные в отчетном периоде на основании решения годового собрания акционеров (участников) респондента, следует вычитать из результата, рассчитанного в соответствии с подпунктами 3.12.1 и 3.12.2 настоящего пункта. В результате данной операции в ряде случаев будет возникать убыток.

3.12.4. При расчете нераспределенной прибыли (убытка) за отчетный период также следует учитывать корректирующие события, выявленные после 31 декабря предшествующего года и оцениваемые при со-

ставлении годового отчета респондента. Такие события необходимо отражать в том периоде, в котором они были выявлены респондентом, а не в том периоде, в котором они произошли. Принимаются в расчет те события, которые могут оказать влияние на размер нераспределенной прибыли (убытка) респондента, а именно:

- определение после 31 декабря предшествующего года величины выплат кредиторам в связи с вынесением решения по судебному делу, возникшему по обязательствам организации до этой даты;

- получение от страховой организации материалов, уточняющих размеры страхового возмещения, по которому по состоянию на 31 декабря предшествующего года велись переговоры;

- определение после 31 декабря предшествующего года величины выплат работникам организации по планам (системам) участия в прибыли или их премирования, если по состоянию на эту дату у организации имелась обязанность произвести такие выплаты;

- определение после 31 декабря предшествующего года величины выплат в связи с принятием до этой даты решения о закрытии структурного подразделения;

- начисления (корректировки, изменения) по налогам и сборам за предшествующий год, по которым в соответствии с законодательством Российской Федерации респондент является налогоплательщиком и плательщиком сборов;

- обнаружение после 31 декабря предшествующего года существенной ошибки в бухгалтерском учете, нарушения законодательства Российской Федерации при осуществлении деятельности организации или фактов мошенничества, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за предшествующий период и влияют на определение финансового результата;

- объявление дивидендов (выплат) по принадлежащим организации акциям (долям, паям);

- получение после 31 декабря предшествующего года первичных учетных 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, относящихся к периоду до 31 декабря предшествующего года включительно.

3.12.5. Если нераспределенная прибыль отрицательная, то по аналитическому признаку “Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия респондента в капитале нерезидентов” показывается чистый убыток со знаком “-” (минус).

При заполнении информации по активам по показателям “Тип нерезидента по отношению к респонденту” (строки 3, 15), “Код страны места нахождения нерезидента” (строки 4, 16), “Вид экономической деятельности нерезидента” (строки 5, 17), “Сведения о нерезиденте – предприятии специального назначения” (строки 6, 18), “Код валюты актива” (строка 7) и “Код валюты пассива” (строка 19) она раскрывается в разрезе нерезидентов по прямым инвестициям по активам и по пассивам.

По показателям “Иностранное актив – остаток” (строка 8), “Иностранное актив – изменение в результате операций” (строка 9), “Иностранное актив – изменение в результате переоценки” (строка 10), “Иностранное актив – прочие изменения” (строка 11), “Иностранное актив – проценты и доходы” (строка 12) информация раскрывается в разрезе нерезидентов по прямым инвестициям по активам и в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков “Иностранные активы респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)”, а именно:

- 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 респондентом;

- торговые кредиты, предоставленные нерезидентам;

- прочие активы (требования к нерезидентам).

Показатель “Иностранное актив – проценты и доходы” (строка 12) также раскрывается как значение части нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующей доле участия респондента в капитале нерезидентов.

Информация по показателю “Код страны места нахождения первичного контролирующего инвестора” (строка 25) указывается для каждого нерезидента по прямым инвестициям по пассивам.

Информация по показателям “Иностранное обязательство – остаток” (строка 20), “Иностранное обязательство – изменение в результате операций” (строка 21), “Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки” (строка 22), “Иностранное обязательство – прочие изменения” (строка 23), “Иностранное обязательство – проценты и доходы” (строка 24) раскрывается в разрезе нерезидентов по пря-

мым инвестициям по пассивам и в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков “Иностранные обязательства респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)”, а именно:

участие нерезидентов в капитале респондента в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций);

участие нерезидентов в капитале респондентов в форме привилегированных акций;

займы, привлеченные от нерезидентов;

долговые ценные бумаги, выпущенные респондентом и находящиеся в собственности нерезидентов;

торговые кредиты, предоставленные нерезидентами;

прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами).

Показатель “Иностранное обязательство – проценты и доходы” (строка 24) также раскрывается как значение части нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующей доле участия нерезидентов в капитале респондента.

4. Отчетность по форме 0420421 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420422 “Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера”

Код формы по ОКУД¹ 0420422

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		Тип и статус контрагента форекс-дилера	dim-int:Tip_i_statusKontragentaForeksDileraAxis
1.3		Резидентность	dim-int:Rezident_nerezidentAxis

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
2	Код договора форекс-дилера		purcb-dic:Kod_dogovora_foreksDileraEnumerator
2.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Код валюты / валютной пары		purcb-dic:Kod_valyuty_valyutnoj_pary
3.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Объем заключенных форекс-дилером отдельных договоров с контрагентом (номинальная стоимость базисных активов)		purcb-dic:FD_ObemOtdDog_NominStBazAkt
4.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.2		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
5	Размер обязательств форекс-дилера по неисполненным отдельным договорам		purcb-dic:FD_RazmObyaz
5.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Процентное соотношение размера обеспечения и обязательств – минимальное значение		purcb-dic:FD_ProcObesp_k_Obyaz_min
6.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Процентное соотношение размера обеспечения и обязательств – максимальное значение		purcb-dic:FD_ProcObesp_k_Obyaz_maks
7.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Совокупный финансовый результат форекс-дилера		purcb-dic:FD_FinRez_realizovannyj
8.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.2		Детализация совокупного финансового результата	dim-int:Detalizacziya_sovokupnogo_finansovogo_rezultataAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел 3. Информация о крупнейших контрагентах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	Номер рамочного договора или иной идентификатор контрагента		purcb-dic:Nomer_ramochnogo_dogovora_Sved_o_kontr_foreks_dilera
9.1		20 крупнейших контрагентов и прочие контрагенты	dim-int:ID_KrupnKontr_prochAxis
10	Дата рамочного договора		purcb-dic:Data_ramochnogo_dogovora_Sved_o_kontr_foreks_dilera
10.1		20 крупнейших контрагентов и прочие контрагенты	dim-int:ID_KrupnKontr_prochAxis
11	Размер обязательств контрагента по неисполненным отдельным договорам		purcb-dic:FD_RazmObyaz_kontr
11.1		20 крупнейших контрагентов и прочие контрагенты	dim-int:ID_KrupnKontr_prochAxis
12	Совокупный финансовый результат контрагента		purcb-dic:FD_FinRez_realizovannyj_kontr
12.1		20 крупнейших контрагентов и прочие контрагенты	dim-int:ID_KrupnKontr_prochAxis
12.2		Детализация совокупного финансового результата	dim-int:Detalizacziya_sovokupnogo_finansovogo_rezultataAxis
13	Размер обеспечения исполнения обязательств контрагента перед форекс-дилером на дату		purcb-dic:FD_RazmObespechObyaz
13.1		20 крупнейших контрагентов и прочие контрагенты	dim-int:ID_KrupnKontr_prochAxis
14	Объем заключенных отдельных договоров с контрагентом		purcb-dic:FD_ObemOtdelDog
14.1		20 крупнейших контрагентов и прочие контрагенты	dim-int:ID_KrupnKontr_prochAxis
14.2		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis

Порядок составления отчетности по форме 0420422 “Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера”

1. В целях отражения информации по показателям отчетности по форме 0420422 “Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера” (далее – отчетность по форме 0420422) под контрагентом понимается физическое лицо, не являющееся индивидуальным предпринимателем, брокер или управляющий, действующий 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 соответствии с валютным законодательством Российской Федерации.

2. По показателю “Количество контрагентов форекс-дилера” (строка 1) указываются сведения об общем количестве контрагентов на конец отчетного периода, о количестве контрагентов форекс-дилера, являющихся физическими лицами – резидентами, физическими лицами – нерезидентами, брокерами и доверительными управляющими. Также по указанному показателю раскрывается информация о количестве активных контрагентов форекс-дилера на конец отчетного периода, являющихся физическими лицами – резидентами, физическими лицами – нерезидентами, брокерами и доверительными управляющими.

Для целей отражения информации по показателю “Количество контрагентов форекс-дилера” (строка 1) под активными контрагентами форекс-дилера подразумеваются 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 период.

3. При заполнении информации 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” (строка 2) 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” (строка 3) указывается код валютной пары или валюты, которые являются базисным активом отдельного договора. Если базисным активом производного финансового инструмента является валюта, то указывается цифровой код данной валюты в соответствии с Общероссийским классификатором валют (далее – ОКВ). Если базисным активом производного финансового инструмента является валютная пара, то указываются цифровые коды по ОКВ обеих валют через символ “/”, при этом первой указывается валюта, которую форекс-дилер платит по первой части сделки.

По показателю “Объем заключенных форекс-дилером отдельных договоров с контрагентом (номинальная стоимость базисных активов)” (строка 4) указывается совокупный объем заключенных отдельных договоров в рамках рамочного договора относительно каждого контрагента (по покупке и по продаже). Для производного финансового инструмента указывается номинальная стоимость базисного актива в рублевом эквиваленте.

Информация по указанному показателю раскрывается по каждому из 20 крупнейших контрагентов форекс-дилера с привязкой к виду договора (покупка или продажа).

По показателю “Размер обязательств форекс-дилера по неисполненным отдельным договорам” (строка 5) указывается размер обязательств по неисполненным отдельным договорам совокупно (открытые позиции), определяемый в соответствии с правилами внутреннего учета форекс-дилера.

По показателям “Процентное соотношение размера обеспечения и обязательства – минимальное значение” (строка 6) и “Процентное соотношение размера обеспечения и обязательства – максимальное зна-

чение” (строка 7) в процентах с точностью до двух знаков после запятой 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.

По показателю “Совокупный финансовый результат форекс-дилера” (строка 8) указывается финансовый результат (реализованный и нереализованный) за отчетный период (без учета комиссий, налогов и иных выплат, связанных с заключением отдельных договоров, а также без учета финансового результата за предыдущие отчетные периоды).

4. В целях заполнения показателей отчетности по форме 0420422 под реализованным финансовым результатом понимается совокупная прибыль или совокупный убыток, полученные в результате исполнения отдельных договоров (по закрытым позициям).

Под нереализованным финансовым результатом понимаются:

прибыль или убыток, рассчитанные как разница стоимости неисполненного отдельного договора на момент его заключения и на отчетную дату, в случае если отдельный договор заключен в течение отчетного периода;

прибыль или убыток, рассчитанные как разница стоимости неисполненного отдельного договора на начало отчетного периода и на конец отчетного периода, в случае если отдельный договор заключен до отчетного периода.

5. В целях заполнения раздела 3 отчетности по форме 0420422 форекс-дилер составляет четыре списка по 20 контрагентам с максимальными значениями по каждому параметру:

1 – размер обязательств;

2 – совокупный финансовый результат (сумма реализованного и нереализованного финансового результата);

3 – размер обеспечения исполнения обязательств;

4 – объем заключенных отдельных договоров (сумма по покупке и по продаже).

После этого путем объединения указанных списков определяется единый список контрагентов, по каждому из которых необходимо указать все параметры.

По показателю “Номер рамочного договора или иной идентификатор-контрагент” (строка 9) указывается номер рамочного договора или иной идентификатор, позволяющий идентифицировать каждого контрагента, в случае если номер рамочного договора не является таким идентификатором.

По показателю “Дата рамочного договора” (строка 10) указывается дата заключения рамочного договора.

По показателю “Размер обязательств контрагента по неисполненным отдельным договорам” (строка 11) указывается размер обязательств контрагента по неисполненным отдельным договорам совокупно (открытые позиции), определяемый в соответствии с правилами внутреннего учета форекс-дилера, по состоянию на отчетную дату.

По показателю “Совокупный финансовый результат контрагента” (строка 12) указывается финансовый результат (реализованный и нереализованный) (без учета комиссий, налогов и иных расходов по заключению отдельных договоров) за последний отчетный период (без учета финансового результата за предыдущий отчетный период) в разрезе по контрагентам.

По показателю “Размер обеспечения исполнения обязательств контрагента перед форекс-дилером на дату” (строка 13) указывается размер обеспечения исполнения обязательств контрагента перед форекс-дилером на отчетную дату. Под обеспечением исполнения обязательств понимаются денежные средства контрагента, предоставленные форекс-дилеру и учитываемые на номинальном счете (специальном разделе номинального счета).

По показателю “Объем заключенных отдельных договоров с контрагентом” (строка 14) указывается совокупный объем заключенных отдельных договоров в рамках рамочного договора относительного каждого контрагента (по покупке и по продаже). Для производного финансового инструмента указывается номинальная стоимость базисного актива в рублевом эквиваленте.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается в отношении каждого из 20 крупнейших контрагентов форекс-дилера.

6. Отчетность по форме 0420422 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420423 “Сведения об учредителях (участниках) организации”

Код формы по ОКУД¹ 0420423

Раздел 1. Сведения об учредителе (участнике) отчитывающейся организации

Подраздел 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		Сведения об учредителе (участнике)	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_zh_yur_I
2.1		Сведения об учредителе (участнике)	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		Сведения об учредителе (участнике)	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		Сведения об учредителе (участнике)	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		Сведения об учредителе (участнике)	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:ProcRasporyazh_vUKOtchit
6.1		Сведения об учредителе (участнике)	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		Сведения об учредителе (участнике)	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		Сведения об учредителе (участнике)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
8.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

Подраздел 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		Сведения об учредителе (участнике)	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		Сведения об учредителе (участнике)	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		Сведения об учредителе (участнике)	dim-int:Sved_ob_UchreditAxis
11.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
12	ИНН или TIN ² (при наличии)		purcb-dic:INN_Sved_ob_Uchred_Foreks_Dilera_YUr_I
12.1		Сведения об учредителе (участнике)	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:ProcRasporyazh_vUKULOtchit
13.1		Сведения об учредителе (участнике)	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		Сведения об учредителе (участнике)	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		Сведения об учредителе (участнике)	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_zh_yur_l
16.1		Сведения о физических лицах, которые прямо или косвенно осуществляют контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_zh_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_zh_yur_l
17.1		Сведения о физических лицах, которые прямо или косвенно осуществляют контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_zh_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_zh_yur_l
18.1		Сведения о физических лицах, которые прямо или косвенно осуществляют контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_zh_yur_lTaxis
19	Код вида документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Kod_Vida_dokum_UdostovLichnostEnumerator
19.1		Сведения о физических лицах, которые прямо или косвенно осуществляют контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_zh_yur_lTaxis
20	Серия, номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_nomer_dok_ud_licht_Sved_o_fiz_l_os_kontr_zh_yur_l
20.1		Сведения о физических лицах, которые прямо или косвенно осуществляют контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_zh_yur_lTaxis
21	Код вида контроля		purcb-dic:KodVidaKontrolyaEnumerator
21.1		Сведения о физических лицах, которые прямо или косвенно осуществляют контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_zh_yur_lTaxis
22	Код признака контроля		purcb-dic:Kod_Priznaka_KontrolyaEnumerator
22.1		Сведения о физических лицах, которые прямо или косвенно осуществляют контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_zh_yur_lTaxis
23	Код учредителя (участника), за которым осуществляет контроль физическое лицо		purcb-dic:Kod_uchred_foreks_dilera_Kod_Priznaka_i_Vida_Kontrolya
23.1		Сведения о физических лицах, которые прямо или косвенно осуществляют контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_zh_yur_lTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
24	Количество голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал учредителя (участника), которым 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		Сведения о физических лицах, которые прямо или косвенно осуществляют контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_zh_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_PravoOsushhPrllIKosvKontrZaUchrYUL
25.1		Сведения о физических лицах, которые прямо или косвенно осуществляют контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_zh_yur_ITaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420423 “Сведения об учредителях (участниках) организации”

1. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420423 “Сведения об учредителях (участниках) организации” (далее – отчетность по форме 0420423) указываются сведения о физических и юридических лиц, имеющих право прямо распоряжаться не менее чем 10 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал форекс-дилера.

2. По показателю “Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) учредителя (участника)” (строка 1) указываются фамилия, имя и (при наличии) отчество физического лица, являющегося учредителем (участником) отчитываемой организации. Фамилия, имя и (при наличии) отчество иностранного гражданина могут указываться на английском языке.

По показателю “Гражданство (подданство) учредителя (участника) – физического лица” (строка 2) указывается код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ). В случае наличия двойного гражданства у физических лиц указываются два кода в соответствии с ОКСМ.

По показателю “ИНН учредителя – физического лица” (строка 3) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) для резидентов, код “Tax Identification Number” для нерезидентов.

По показателю “Код вида документа, удостоверяющего личность” (строки 4, 19) указывается один из следующих кодов вида документа, удостоверяющего личность.

Для граждан Российской Федерации:

1 – паспорт гражданина Российской Федерации;

2 – паспорт гражданина Российской Федерации, дипломатический паспорт, служебный паспорт, удостоверяющие личность гражданина Российской Федерации за пределами Российской Федерации;

3 – временное удостоверение личности гражданина Российской Федерации, выдаваемое на период оформления паспорта гражданина Российской Федерации.

Для иностранных граждан:

4 – паспорт иностранного гражданина;

5 – 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; 2003, № 27, ст. 2700; № 46, ст. 4437; 2004, № 35, ст. 3607; № 45, ст. 4377; 2006, № 30, ст. 3286; № 31, ст. 3420; 2007, № 1, ст. 21; № 49, ст. 6071; № 50, ст. 6241; 2008, № 19, ст. 2094; № 30, ст. 3616; 2009, № 19, ст. 2283; № 23, ст. 2760; № 26, ст. 3125; № 52, ст. 6450; 2010, № 21, ст. 2524; № 30, ст. 4011; № 31, ст. 4196; № 40, ст. 4969; № 52, ст. 7000; 2011, № 1, ст. 29, ст. 50; № 13, ст. 1689; № 17, ст. 2318, ст. 2321; № 27, ст. 3880; № 30, ст. 4590; № 47, ст. 6608; № 49, ст. 7043; № 49, ст. 7061; № 50, ст. 7342, ст. 7352; 2012, № 31, ст. 4322; № 47, ст. 6397; № 50, ст. 6967; № 53, ст. 7640, ст. 7645; 2013, № 19, ст. 2309, ст. 2310; № 23, ст. 2866; № 27, ст. 3461, ст. 3470, ст. 3477; № 30, ст. 4036, ст. 4037, ст. 4040, ст. 4057, ст. 4081; № 52, ст. 6949, ст. 6951, ст. 6954, ст. 6955, ст. 7007; 2014, № 16, ст. 1828, ст. 1830, ст. 1831; № 19, ст. 2311, ст. 2332; № 26, ст. 3370; № 30, ст. 4231, ст. 4233; № 48, ст. 6638, ст. 6659; № 49, ст. 6918; № 52, ст. 7557; 2015, № 1, ст. 61, ст. 72; № 10, ст. 1426; № 14, ст. 2016; № 21, ст. 2984; № 27, ст. 3951, ст. 3990, ст. 3993; № 29, ст. 4339, ст. 4356; № 48, ст. 6709; 2016, № 1, ст. 58, ст. 85, ст. 86; № 18, ст. 2505; № 27, ст. 4238; 2017, № 11, ст. 1537; № 17, ст. 2459; № 31, ст. 4765, ст. 4792).

Для лиц без гражданства:

6 – документ, выданный иностранным государством и признаваемый в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность лица без гражданства;

7 – разрешение на временное проживание;

8 – иные документы, признаваемые документами, удостоверяющими личность гражданина Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации, и документами, удостоверяющими личность иностранного гражданина и лиц без гражданства в соответствии с законодательством Российской Федерации и международным договором Российской Федерации.

По показателю “Серия, номер документа, удостоверяющего личность” (строки 5, 20) указываются серия и номер документа, удостоверяющего личность.

По показателю “Количество голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал, которыми имеет право распоряжаться физическое лицо” (строка 6) указываются сведения о количестве голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитываемой организации, которыми имело право распоряжаться физическое лицо на дату заполнения показателей отчетности по форме 0420423. Сведения указываются в процентах с точностью до трех знаков после запятой.

По показателю “Дата наступления основания, в силу которого лицо получило право распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный

капитал” (строка 7) указывается дата наступления основания, в силу которого лицо получило право распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации.

По показателю “Сведения о предоставлении/непредоставлении информации учредителем (участником)” (строки 8, 15) указывается значение “нет”, в случае 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, и отчитывающейся организации стало об этом известно.

Значение “да” указывается, если лицо представило форекс-дилеру уведомление, предусмотренное пунктом 2 статьи 10¹⁻² Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому физическому лицу, являющемуся учредителем (участником) отчитывающейся организации.

3. По показателю “Полное наименование учредителя (участника) – юридического лица” (строка 9) указывается полное наименование юридического лица в соответствии с его учредительными документами. Полное наименование иностранного юридического лица может указываться на английском языке. Полные наименования юридических лиц – резидентов должны быть указаны в соответствии с данными единого государственного реестра юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ).

По показателю “Страна регистрации (инкорпорации)” (строка 10) указывается цифровой код страны в соответствии с ОКСМ.

По показателю “ОГРН / регистрационный номер в стране регистрации” (строка 11) указывается основной государственный регистрационный номер юридического лица в соответствии с ЕГРЮЛ или номер, присвоенный юридическому лицу в торговом реестре или ином учетном регистре государства, в котором зарегистрировано такое юридическое лицо.

По показателю “ИНН или TIN (при наличии)” (строка 12) указывается ИНН для резидентов, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации для нерезидентов. ИНН юридических лиц должен быть указан в соответствии с данными ЕГРЮЛ.

По показателю “Количество голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал, которыми имеет право распоряжаться юридическое лицо” (строка 13) 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. Данные указываются в процентах с точностью до трех знаков после запятой.

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” (строка 14) 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.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому юридическому лицу, являющемуся учредителем (участником) отчитывающейся организации.

4. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420423 указываются 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.

Под контролем понимается выполнение хотя бы одного из следующих условий:

наличие у физического лица права прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться более чем 50 процентами голосов в высшем органе управления учредителя (участника) отчитывающейся организации;

наличие у физического лица права назначать (избирать) единоличный исполнительный орган учредителя (участника) профессионального участника;

наличие у физического лица права назначать (избирать) более 50 процентов коллегиального органа управления учредителя (участника) профессионального участника.

По показателю “Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)” (строка 16) указываются фамилия, имя и (при наличии) отчество физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками) отчитывающейся организации. Фамилия, имя и (при наличии) отчество иностранного гражданина могут указываться на английском языке.

По показателю “Гражданство (подданство) физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)” (строка 17) указыва-

ется в соответствии с ОКСМ 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 ОКСМ.

По показателю “ИНН или TIN физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)” (строка 18) для резидентов указывается ИНН физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками) отчитывающейся организации, для нерезидентов – код “Tax Identification Number”.

По показателю “Код вида контроля” (строка 21) указывается один из следующих кодов вида контроля определенного количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал учредителя (участника) отчитывающейся организации, который осуществляет соответствующее лицо:

К1 – 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);

К2 – 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).

По показателю “Код признака контроля” (строка 22) указываются следующие коды признака 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):

ПК1 – наличие права распоряжаться более чем 50 процентами голосов в высшем органе управления организации;

ПК2 – наличие права назначать (избирать) единоличный исполнительный орган организации;

ПК3 – наличие права назначать (избирать) более чем 50 процентов коллегиального органа управления организации.

По показателю “Код учредителя (участника), за которым осуществляет контроль физическое лицо” (строка 23) указывается ИНН учредителя (участника) отчитывающейся организации, за которым осуществляет контроль данное физическое лицо.

По показателю “Количество голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал учредителя (участника), которым имеет право распоряжаться физическое лицо, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями” (строка 24) 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.

По показателю “Дата наступления основания, в силу которого лицо получило право осуществлять прямой или косвенный контроль за учредителем – юридическим лицом” (строка 25) 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.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому физическому лицу, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками) отчитывающейся организации.

5. Отчетность по форме 0420423 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

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

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		Место хранения активов клиента – 2	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
1.2		Реквизиты клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
1.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
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		Место хранения активов клиента – 2	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
2.2		Реквизиты клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
2.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3	ИНН ² (TIN ³) юридического лица, индивидуального предпринимателя		purcb-dic:INN_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
3.1		Место хранения активов клиента – 2	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
3.2		Реквизиты клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
3.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4	Код документа физического лица		purcb-dic:Kod_dokumenta_Rek_kl_razm_im_u_prof_uchEnumerator
4.1		Место хранения активов клиента – 2	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
4.2		Реквизиты клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
4.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5	ОГРН ⁴ юридического лица		purcb-dic:OGRN__Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
5.1		Место хранения активов клиента – 2	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
5.2		Реквизиты клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
5.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	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).⁴ Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6	Серия, номер документа, удостоверяющего личность клиента – физического лица		purcb-dic:Seriya_nomer_dokumenta_fiz_l_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
6.1		Место хранения активов клиента – 2	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
6.2		Реквизиты клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
6.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7	Вид договора		purcb-dic:Vid_dogovora_PURCB_shirokij_spisokEnumerator
7.1		Место хранения активов клиента – 2	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
7.2		Реквизиты клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
7.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.4		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
8	Тип имущества		purcb-dic:Tip_imushhestva_Sved_ob_obyazat_pered_klient_prof_uchEnumerator
8.1		Место хранения активов клиента – 2	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
8.2		Реквизиты клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
8.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.4		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
9	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Ekvivalent_v_in_valyuteEnumerator
9.1		Место хранения активов клиента – 2	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
9.2		Реквизиты клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
9.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.4		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
10	Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге)		purcb-dic:Naim_emitenta_Dop_inf_po_obyaz_pered_kl
10.1		Место хранения активов клиента – 2	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
10.2		Реквизиты клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
10.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
11.1		Место хранения активов клиента – 2	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
11.2		Реквизиты клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
11.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
12	Код ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:Kod_ISIN_czen_bum_Xar_el_ras_ryn_r_pr_baz_met
12.1		Место хранения активов клиента – 2	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
12.2		Реквизиты клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
12.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
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_ediniczax_valyuty_Ekv_v_in_val2
13.1		Место хранения активов клиента – 2	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
13.2		Реквизиты клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
13.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
13.5		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
13.6		Иное имущество	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
14	Количество ценных бумаг, подлежащих возврату		purcb-dic:KolCZB_podl_vozvrat
14.1		Место хранения активов клиента – 2	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
14.2		Реквизиты клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
14.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
14.5		Иное имущество	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
15	Полное наименование юридического лица		purcb-dic:Naim_yur_l_Mesto_xran_akt_kl
15.1		Место хранения активов клиента – 2	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
15.2		Реквизиты клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
15.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
15.5		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
15.6		Иное имущество	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
16	ИНН (TIN) юридического лица		purcb-dic:INN_TINMesto_xraneniya_aktivov_klienta
16.1		Место хранения активов клиента – 2	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
16.2		Реквизиты клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
16.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
16.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
16.5		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
16.6		Иное имущество	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
17	ОГРН юридического лица		purcb-dic:OGRN_Mesto_xran_akt_kl
17.1		Место хранения активов клиента – 2	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
17.2		Реквизиты клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
17.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
17.5		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
17.6		Иное имущество	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis

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		Денежные средства	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
20	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_Rek_em_czen_bum
20.1		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
21	Код ISIN ценной бумаги		purcb-dic:Kod_ISIN_czennoj_bumagi_Rek_em_czen_bum
21.1		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
22	Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление депозитарной деятельности		purcb-dic:Obyaz_depozitarn_annulir
22.1		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
22.2		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
22.3		Иное имущество	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
23	Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами		purcb-dic:Obyaz_upr_annulir
23.1		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
23.2		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
23.3		Иное имущество	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
24	Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление брокерской деятельности		purcb-dic:Obyaz_broker_annulir
24.1		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
24.2		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
24.3		Иное имущество	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
25	Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках депозитарной деятельности		purcb-dic:Imushhestvo_isp_obyaz_depozitarn
25.1		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
25.2		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
25.3		Иное имущество	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
26	Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках деятельности по управлению ценными бумагами		purcb-dic:Imushhestvo_isp_obyaz_upr
26.1		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
26.2		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
26.3		Иное имущество	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
27	Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках брокерской деятельности		purcb-dic:Imushhestvo_isp_obyaz_broker
27.1		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
27.2		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
27.3		Иное имущество	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
28	Единица измерения имущества		purcb-dic:Edinicza_izmereniya_imushhestva_Pred_obyazEnumerator
28.1		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
28.2		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
28.3		Иное имущество	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis

**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. По показателям раздела 1 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” (далее – отчетность по форме 0420424) отражаются сведения об обязательствах профессионального участника перед клиентами (депонентами) в разрезе каждого клиента (депонента).

По показателю “Тип клиента (депонента)” (строка 1) отражается 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.

По показателю “Полное наименование юридического лица, индивидуального предпринимателя / фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) физического лица” (строка 2) указывается полное наименование юридического лица в соответствии с его учредительными документами, фамилия, имя и (при наличии) отчество физического лица.

По показателям “ИНН (TIN) юридического лица, индивидуального предпринимателя” (строка 3) и “ИНН (TIN) юридического лица” (строка 16) указывается идентификационный номер налогоплательщика для резидентов, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации для нерезидентов.

По показателю “Код документа физического лица” (строка 4) указывается код документа, удостоверяющего личность физического лица, соответствующий одному из типов идентификатора сведений о физическом лице, значения которых указаны 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, 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 “ОГРН юридического лица” (строки 5, 17) указывается основной государственный регистрационный номер юридического лица в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц. При отсутствии данных показатель не заполняется.

По показателю “Серия, номер документа, удостоверяющего личность клиента – физического лица” (строка 6) указывается серия и номер документа, идентифицирующего личность физического лица.

По показателю “Вид договора” (строка 7) отражается вид договора с использованием следующих кодов:

Т – договор доверительного управления ценными бумагами;

В – договор на брокерское обслуживание;

MD – договор на междепозитарное обслуживание;

DD – договор на депозитарное обслуживание;

DT – договор на депозитарное обслуживание, заключенный с доверительным управляющим;

IMD – договор на депозитарное обслуживание, заключенный с иностранным номинальным держателем.

В случае если с клиентом заключено несколько видов договоров, информация по каждому виду договора указывается в отдельной строке.

По показателю “Тип имущества” (строка 8) отражается тип имущества с использованием следующих кодов:

М – денежные средства;

Е1 – акции;

Д1 – облигации;

Е2 – инвестиционные паи;

DR – депозитарные расписки;

Е3 – закладные;

А – производные финансовые инструменты;

F – иностранные финансовые инструменты;

О – иное.

Иностранные финансовые инструменты, в том числе ценные бумаги иностранных эмитентов, независимо от своего вида относятся к типу имущества с кодом F.

По показателю “Код валюты” (строка 9) указывается код валюты, в которой выражено обязательство или имущество (денежные средства) и в которой выражен номинал финансового инструмента, согласно Общероссийскому классификатору валют.

По показателю “Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге)” (строка 10) указывается: для юридического лица – резидента или юридического лица – нерезидента – его полное наименование; если юридическим лицом является нерезидент, указывается его наименование на английском языке;

для депозитарных расписок – наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе расписок;

для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов – наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках – наименование 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.

По показателю “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 11) для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг, для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, – регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для депозитарной расписки указывается номер государственной регистрации ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. По иным неэмиссионным ценным бумагам показатель “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” не заполняется.

Не допускается указывать по показателю “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 11) для эмиссионных ценных бумаг внутренние коды профессионального участника, а также коды, присвоенные другими организациями, не являющимися национальными регистрационными агентствами, или другими заменяющими их в этом качестве организациями.

По показателю “Код ISIN ценной бумаги” (строка 12) указывается международный идентификационный код ценной бумаги. Для депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки.

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” (строка 13) 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 с точностью до двух знаков после запятой;

для остальных кодов типа имущества – балансовая стоимость финансовых инструментов и иного имущества, подлежащих возврату клиенту (депоненту), в рублях с точностью до двух знаков после запятой.

По показателю “Количество ценных бумаг, подлежащих возврату” (строка 14) указывается количество ценных бумаг в штуках.

По показателю “Полное наименование юридического лица” (строка 15) отражается полное наименование юридического лица в соответствии с его учредительными документами.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому месту хранения актива клиента, каждому клиенту, разместившему имущество у профессионально участника, каждой эмиссии ценных бумаг.

Информация по показателям “Вид договора” (строка 7), “Тип имущества” (строка 8) и “Код валюты” (строка 9) также раскрывается по каждому виду денежных средств.

Информация по показателю “Количество ценных бумаг, подлежащих возврату” (строка 14) также раскрывается по каждому виду иного имущества, а также по следующим аналитическим признакам:

- акции;
- облигации;
- инвестиционные паи;
- 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” (строка 13), “Полное наименование юридического лица” (строка 15), “ИНН (TIN) юридического лица” (строка 16), “ОГРН юридического лица” (строка 17) также раскрывается по каждому виду денежных средств, каждому виду иного имущества и по следующим аналитическим признакам:

- акции;
- облигации;
- инвестиционные паи;
- депозитарные расписки;
- закладные;
- производные финансовые инструменты;
- иностраные финансовые инструменты;
- иное (прочие финансовые инструменты).

2. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420424 отражаются сведения о достаточности имущества для удовлетворения требований клиентов по типам имущества.

По показателю “Код валюты” (строка 18) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Код валюты” (строка 9).

По показателю “Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге)” (строка 19) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге)” (строка 10).

По показателю “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 20) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 11).

По показателю “Код ISIN ценной бумаги” (строка 21) указывается информация, аналогичная информации, указываемой по показателю “Код ISIN ценной бумаги” (строка 12).

По показателям “Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление депозитарной деятельности” (строка 22), “Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами” (строка 23) и “Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление брокерской деятельности” (строка 24) указываются сведения об объеме обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии, по видам профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг следующим образом:

сумма обязательств по денежным средствам отражается в единицах валюты обязательств с точностью до двух знаков после запятой;

финансовые инструменты, подлежащие возврату клиенту (депоненту), отражаются в штуках с точностью до пяти знаков после запятой;

иное имущество, подлежащее возврату клиенту (депоненту), отражается по балансовой стоимости в рублях с точностью до двух знаков после запятой.

По показателям “Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках депозитарной деятельности” (строка 25), “Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках деятельности по управлению ценными бумагами” (строка 26) и “Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках брокерской деятельности” (строка 27) указываются 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 с точностью до двух знаков после запятой;

финансовые инструменты, подлежащие возврату профессиональному участнику, отражаются в штуках с точностью до пяти знаков после запятой;

иное имущество, подлежащее возврату профессиональному участнику, отражается по балансовой стоимости в рублях с точностью до двух знаков после запятой.

По показателю “Единица измерения имущества” (строка 28) указывается единица измерения имущества, отражаемого по показателям “Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление депозитарной деятельности” (строка 22), “Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами” (строка 23) и “Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление брокерской деятельности” (строка 24), с использованием следующих кодов:

Д – денежные единицы измерения для требований и обязательств по денежным средствам, а также иному имуществу (единицы валюты);

К – количественные единицы измерения для финансовых инструментов (штуки).

Информация по показателю “Код валюты” (строка 18) раскрывается по каждому виду денежных средств.

Информация по показателям “Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге)” (строка 19), “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 20) и “Код ISIN ценной бумаги” (строка 21) раскрывается по следующим аналитическим признакам:

- акции;
- облигации;
- инвестиционные паи;
- депозитарные расписки;
- закладные;
- производные финансовые инструменты;
- иностраные финансовые инструменты;
- иное (прочие финансовые инструменты).

Информация по показателям “Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление депозитарной деятельности” (строка 22), “Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами” (строка 23), “Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление брокерской деятельности” (строка 24), “Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках депозитарной деятельности” (строка 25), “Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках деятельности по управлению ценными бумагами” (строка 26), “Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках брокерской деятельности” (строка 27) и “Единица измерения имущества” (строка 28) раскрывается по каждому виду денежных средств, каждому виду иного имущества, а также по следующим аналитическим признакам:

- акции;
- облигации;
- инвестиционные паи;
- депозитарные расписки;
- закладные;
- производные финансовые инструменты;
- иностраные финансовые инструменты;
- иное (прочие финансовые инструменты).

3. Отчетность по форме 0420424 составляется с учетом 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

Раздел 1. Сведения об исполнении обязательств перед клиентами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код валюты обязательства		purcb-dic:Valyuta_Sved_ob_ispoln_obyazatelstv_pered_klientamiEnumerator
1.1		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
1.2		Иное имущество	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
2	Предъявленные требования в рамках осуществления брокерской деятельности		purcb-dic:Pred_treb_broker
2.1		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
2.2		Иное имущество	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
2.3		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
2.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
3	Предъявленные требования в рамках осуществления деятельности по управлению ценными бумагами		purcb-dic:Pred_treb_upr
3.1		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
3.2		Иное имущество	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
3.3		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
3.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
4	Предъявленные требования в рамках осуществления депозитарной деятельности		purcb-dic:Pred_treb_depozitarn
4.1		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
4.2		Иное имущество	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
4.3		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
4.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
5	Исполненные обязательства в рамках осуществления брокерской деятельности		purcb-dic:isp_obyaz_broker
5.1		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
5.2		Иное имущество	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
5.3		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
5.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6	Исполненные обязательства в рамках осуществления деятельности по управлению ценными бумагами		purcb-dic:lsp_obyaz_upr
6.1		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
6.2		Иное имущество	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
6.3		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
6.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
7	Исполненные обязательства в рамках осуществления депозитарной деятельности		purcb-dic:lsp_obyaz_depozitarn
7.1		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
7.2		Иное имущество	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
7.3		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
7.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
8	Единица измерения		purcb-dic:Edinicza_izm_Sved_ob_ispoln_obyaz_pered_klientEnumerator
8.1		Денежные средства	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
8.2		Иное имущество	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
8.3		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis

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
9	Количество клиентов, подавших поручения (заявления)		purcb-dic:Kol_klientov_podavshix_zayavl
9.1		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatelnostiAxis
9.2		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
10	Количество клиентов, требования которых исполнены частично		purcb-dic:Kol_klientov_trebovaniya_isp_chastichno
10.1		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatelnostiAxis
10.2		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
11	Количество клиентов, требования которых исполнены полностью		purcb-dic:Kol_klientov_trebovaniya_isp_polnostyu
11.1		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatelnostiAxis
11.2		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis

**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. Информация по показателям 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) указывается нарастающим итогом.

В случае если клиент является индивидуальным предпринимателем, информация по показателям отчетности по форме 0420425 указывается по аналитическому признаку “физические лица”.

В случае если клиент является организацией, не являющейся юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством страны его регистрации, информация по показателям отчетности по форме 0420425 указывается по аналитическому признаку “юридические лица”.

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420425 указываются сведения об исполнении обязательств перед клиентами нарастающим итогом по типам имущества.

По показателю “Код валюты обязательства” (строка 1) указывается код валюты, в которой выражено обязательство или имущество (денежные средства) и в которой выражен номинал финансового инструмента, в соответствии с Общероссийским классификатором валют.

Информация по указанному в настоящем пункте показателю раскрывается в разрезе денежных средств и иного имущества.

3. По показателям “Предъявленные требования в рамках осуществления брокерской деятельности” (строка 2), “Предъявленные требования в рамках осуществления деятельности по управлению ценными бумагами” (строка 3) и “Предъявленные требования в рамках осуществления депозитарной деятельности” (строка 4) указывается сумма предъявленных требований по видам профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг следующим образом:

сумма требований по денежным средствам отражается в единицах валюты требований с точностью до двух знаков после запятой; финансовые инструменты, подлежащие возврату профессиональному участнику, отражаются в штуках с точностью до пяти знаков после запятой;

иное имущество, подлежащее возврату профессиональному участнику, отражается по балансовой стоимости в рублях с точностью до двух знаков после запятой.

По показателям “Исполненные обязательства в рамках осуществления брокерской деятельности” (строка 5), “Исполненные обязательства в рамках осуществления деятельности по управлению ценными бумагами” (строка 6) и “Исполненные обязательства в рамках осуществления депозитарной деятельности” (строка 7) указывается сумма исполненных обязательств по видам профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг следующим образом:

сумма обязательств по денежным средствам отражается в единицах валюты обязательств с точностью до двух знаков после запятой;

финансовые инструменты, подлежащие возврату клиенту (депоненту), отражаются в штуках с точностью до пяти знаков после запятой;

иное имущество, подлежащее возврату клиенту (депоненту), отражается по балансовой стоимости в рублях с точностью до двух знаков после запятой.

Информация по перечисленным в настоящем пункте показателям раскрывается в разрезе типов имущества (акции, облигации, инвестиционные паи, депозитарные расписки, закладные, производные финансовые инструменты, иностранные финансовые инструменты, иное), денежных средств, иного имущества, а также по видам лиц (физические и юридические), предъявляющих требования (чьи требования исполнены).

4. По показателю “Единица измерения” (строка 8) указывается единица измерения имущества с использованием следующих кодов:

Д – денежные единицы измерения для требований и обязательств по денежным средствам, а также иному имуществу (единицы валюты);

К – количественные единицы измерения для финансовых инструментов (штуки).

Информация по указанному в настоящем пункте показателю раскрывается в разрезе типов имущества (акции, облигации, инвестиционные паи, депозитарные расписки, закладные, производные финансовые инструменты, иностранные финансовые инструменты, иное), денежных средств, иного имущества.

5. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420425 отражаются сведения о количестве клиентов, обязательства перед которыми исполнены профессиональным участником частично или в полном

объеме, в разрезе физических и юридических лиц. Информация раскрывается только по тем видам деятельности, в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании лицензии профессионального участника.

По показателю "Количество клиентов, подавших поручения (заявления)" (строка 9) указываются сведения о количестве клиентов, подавших поручения (заявления).

По показателю "Количество клиентов, требовавших исполнения частично" (строка 10) указываются сведения о количестве клиентов, требования которых исполнены частично.

По показателю "Количество клиентов, требования которых исполнены полностью" (строка 11) указываются сведения о количестве клиентов, требования которых исполнены 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 перечисленным в настоящем пункте показателям раскрывается 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).

6. Отчетность по форме 0420425 составляется с учетом 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) договора с эмитентом на ведение реестра владельцев ценных бумаг”

Код формы по ОКУД¹ 0420426

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:KodPrichinyNaprlInfoVedenReestVladCZBEnumerator
1.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
1.2		Информация о договоре 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		Информация о договоре 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		Информация о договоре 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		Информация о договоре 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		Информация о договоре на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
6	Дата акта приема-передачи реестра		purcb-dic:Data_akt_pr_per_reest_Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bum
6.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
6.2		Информация о договоре 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		Информация о договоре 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		Информация о договоре 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) договора с эмитентом на ведение реестра владельцев ценных бумаг”

1. По показателю “Код причины направления информации о ведении реестра владельцев ценных бумаг” (строка 1) указывается один из следующих кодов основания направления информации:

З – заключение договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг;

Р – прекращение договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг с передачей реестра;

Х – прием реестра владельцев ценных бумаг на хранение (прекращение договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг без передачи реестра).

По показателю “Полное наименование эмитента” (строка 2) указывается полное наименование эмитента (лица, принявшего реестр) в соответствии с его учредительными документами.

По показателю “ИНН или TIN эмитента / управляющей компании / управляющего ипотечным покрытием” (строка 3) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) для резидентов, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации для нерезидентов.

По показателю “ОГРН эмитента / управляющей компании / управляющего ипотечным покрытием” (строка 4) указывается основной государственный регистрационный номер эмитента в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

По показателю “Дата заключения (прекращения) договора” (строка 5) указывается дата заключения (прекращения) договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг.

В случае если регистратор принял на хранение реестр владельцев ценных бумаг эмитента, с которым еще не расторгнут договор на ведение реестра владельцев ценных бумаг, информация по показателю “Дата заключения (прекращения) договора” (строка 5) не указывается. После расторжения с указанным эмитентом договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг по показателю “Дата заключения (прекращения) договора” (строка 5) указывается дата расторжения договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг.

По показателю “Дата акта приема-передачи реестра” (строка 6) указывается дата акта приема-передачи реестра владельцев ценных бумаг.

По показателю “Полное наименование лица, принявшего реестр” (строка 7) указывается полное наименование лица, принявшего реестр.

По показателю “ИНН или TIN лица, принявшего реестр” (строка 8) указывается ИНН для резидентов, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации для нерезидентов.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому эмитенту и каждому договору на ведение реестра владельцев ценных бумаг.

2. Отчетность по форме 0420426 “Информация о заключении (прекращении) договора с эмитентом на ведение реестра владельцев ценных бумаг” составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420427 “Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах”

Код формы по ОКУД¹ 0420427

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг		purcb-dic:Kod_professionalnoj_deyatelnosti_na_rynke_czen_bumagEnumerator
1.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Код типа налогового вычета		purcb-dic:Kod_tipa_nalogovogo_vychetaEnumerator
2.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Количество договоров на ведение индивидуальных инвестиционных счетов		purcb-dic:KolDogData
3.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.2		Характеристика договора на ведение индивидуального инвестиционного счета	dim-int:Xarakt_dogov_na_ved_indiv_invest_schetaAxis
4	Количество заключенных договоров на ведение индивидуальных инвестиционных счетов		purcb-dic:KolDogPeriod_zaklyuch
4.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Денежные средства, переданные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов		purcb-dic:DS_IIS_V
5.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.2		Характеристика денежных средств, переданных на ведение индивидуальных инвестиционных счетов / возвращенных	dim-int:Xarakt_den_sred_pered_na_ved_ind_inv_schetov_vozvrashhAxis
6	Количество прекращенных договоров на ведение индивидуальных инвестиционных счетов		purcb-dic:KolDogPeriod_prekrashh
6.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Денежные средства, возвращенные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов		purcb-dic:DS_IIS_P
7.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.2		Характеристика денежных средств, переданных на ведение индивидуальных инвестиционных счетов / возвращенных	dim-int:Xarakt_den_sred_pered_na_ved_ind_inv_schetov_vozvrashhAxis
8	Денежные средства, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля, в рублях		purcb-dic:DS_IIS_BB
8.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Денежные средства в долларах США, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:DS_IIS_BB_dollary
9.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	Денежные средства в евро, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:DS_IIS_BB_evro
10.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Денежные средства в иной валюте, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:DS_IIS_BB_inaya_valyuta
11.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12	Денежные средства на депозитах, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Dep_IIS_BB
12.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13	Стоимость облигаций, эмитированных федеральными органами исполнительной власти Российской Федерации, субъектами Российской Федерации и их муниципальными образованиями, облигации Банка России, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:GCZBRF_IIS_BB
13.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Стоимость облигаций резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Obl_IIS_BB_rez
14.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	Стоимость облигаций нерезидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Obl_IIS_BB_nerez
15.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16	Стоимость депозитных сертификатов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:DepozitSertif_IIS_BB
16.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17	Стоимость сберегательных сертификатов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:SberSertif_IIS_BB
17.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18	Стоимость акций (обыкновенных) резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Akcz_IIS_BB_obykn_rez
18.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19	Стоимость акций (привилегированных) резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Akcz_IIS_BB_privileg_rez
19.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20	Стоимость акций нерезидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Akcz_IIS_BB_nerez
20.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21	Стоимость паев, долей инвестиционных фондов – нерезидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Paj_IIS_BB_nerez
21.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
22	Стоимость паев, долей инвестиционных фондов – резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Paj_IIS_BB_rez
22.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23	Стоимость векселей резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Veks_IIS_BB
23.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24	Стоимость депозитарных расписок, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:DepRaspis_IIS_BB
24.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25	Стоимость клиринговых сертификатов участия, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:KSU_IIS_BB
25.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26	Стоимость иных ценных бумаг, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Proch_IIS_BB
26.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420427 “Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах”

1. По показателям отчетности по форме 0420427 “Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах” (далее – отчетность по форме 0420427) отражается информация о договорах на ведение индивидуальных инвестиционных счетов (далее – ИИС), заключенных профессиональным участником с клиентами – физическими лицами.

2. По показателю “Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг” (строка 1) указывается один из следующих кодов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в рамках которой заключены договоры на ведение ИИС:

BR – брокерская;

AM – доверительное управление.

По показателю “Код типа налогового вычета” (строка 2) указывается один из следующих кодов типа налогового вычета, примененного к договорам на ведение ИИС:

A – инвестиционный налоговый вычет, предусмотренный подпунктом 2 пункта 1 статьи 219¹ Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 2000, № 32, ст. 3340; 2013, № 52, 6985; 2015, № 48, ст. 6693);

B – инвестиционный налоговый вычет, предусмотренный подпунктом 3 пункта 1 статьи 219¹ Налогового кодекса Российской Федерации;

X – тип вычета неизвестен.

По показателю “Количество договоров на ведение индивидуальных инвестиционных счетов” (строка 3) указывается количество договоров на ведение ИИС, действующих на конец отчетного периода. Информация по показателю раскрывается в рамках следующих аналитических признаков:

активные;

итого.

По показателю “Количество заключенных договоров на ведение индивидуальных инвестиционных счетов” (строка 4) указывается количество заключенных в течение отчетного периода договоров на ведение ИИС.

По показателю “Денежные средства, переданные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов” (строка 5) указывается сумма денежных средств в тысячах рублей, переданных по договорам на ведение ИИС в течение отчетного периода путем перечисления с брокерского счета или счета доверительного управления (далее – зачисление на ИИС), которая принимает минимальное из следующих значений:

сумма денежных средств, списанных по договору на брокерское обслуживание и (или) договору на доверительное управление;

сумма зачисления на ИИС в течение 5 рабочих дней после дня списания по договору на брокерское обслуживание и (или) договору на доверительное управление (при этом зачисление (списание) может быть осуществлено путем внесения (изъятия) наличных денежных средств, внешнего перевода или иным способом).

Зачисление на ИИС рассматривается в отношении каждого зачисления денежных средств на ИИС, при этом соответствующие им операции списания учитываются от более ранних по времени к более поздним.

Одна операция по зачислению на ИИС может корреспондировать с одной или несколькими операциями на списание по договору на брокерское обслуживание и (или) договору на доверительное управление и соответствовать полной сумме операции или только ее части. При этом одному списанию по договору на брокерское обслуживание и (или) договору на доверительное управление могут соответствовать зачисления на ИИС в сумме, не превышающей размера рассматриваемого списания.

Если между списанием и зачислением на ИИС прошло более 5 рабочих дней, данная сумма в расчет значения не включается.

Информация по показателю раскрывается по следующим аналитическим признакам:

итого;

с брокерского счета или счета доверительного управления.

По показателю “Количество прекращенных договоров на ведение индивидуальных инвестиционных счетов” (строка 6) указывается количество прекращенных в течение отчетного периода договоров на ведение ИИС.

По показателю “Денежные средства, возвращенные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов” (строка 7) указывается сумма денежных средств, возвращенных клиентам с ИИС в течение отчетного периода путем перечисления на брокерский счет или счет доверительного управления,

открытый в отчитывающейся организации (далее – списание с ИИС), которая принимает минимальное из следующих значений:

сумма денежных средств, списанных с ИИС;

сумма денежных средств, зачисленных по договору на брокерское обслуживание и (или) договору на доверительное управление, в течение 5 рабочих дней после дня списания с ИИС (при этом списание (зачисление) может быть осуществлено путем внесения (изъятия) наличных денежных средств, внешнего перевода или иным способом).

Одна операция по списанию с ИИС может корреспондировать с одной или несколькими операциями по зачислению по договору на брокерское обслуживание и (или) договору на доверительное управление и соответствовать полной сумме операции или только ее части. При этом одному зачислению по договору на брокерское обслуживание и (или) договору на доверительное управление могут соответствовать списания с ИИС в сумме, не превышающей размера рассматриваемого зачисления.

Если между списанием с ИИС и зачислением по договору на брокерское обслуживание и (или) договору на доверительное управление прошло более 5 рабочих дней, данная сумма в расчет значения не включается.

Информация по показателю раскрывается по следующим аналитическим признакам:

итога;

на брокерский счет или счет доверительного управления.

По показателям “Денежные средства, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля, в рублях” (строка 8), “Денежные средства в долларах США, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” (строка 9), “Денежные средства в евро, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” (строка 10) указываются денежные средства на ИИС в тысячах единиц соответствующей валюты на отчетную дату. Размер денежных средств в иных валютах по показателю “Денежные средства в иной валюте, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” (строка 11) указывается в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой по официальному курсу Банка России на отчетную дату.

По показателю “Денежные средства на депозитах, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” (строка 12) указывается сумма денежных средств на ИИС, размещенных на депозитах на отчетную дату.

По показателям “Стоимость облигаций, эмитированных федеральными органами исполнительной власти Российской Федерации, субъектами Российской Федерации и их муниципальными образованиями, облигации Банка России, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” (строка 13), “Стоимость облигаций резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” (строка 14), “Стоимость облигаций нерезидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” (строка 15), “Стоимость депозитных сертификатов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” (строка 16), “Стоимость сберегательных сертификатов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” (строка 17), “Стоимость акций (обыкновенных) резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” (строка 18), “Стоимость акций (привилегированных) резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” (строка 19), “Стоимость акций нерезидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” (строка 20), “Стоимость паев, долей инвестиционных фондов – нерезидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” (строка 21), “Стоимость паев, долей инвестиционных фондов – резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” (строка 22), “Стоимость векселей резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” (строка 23), “Стоимость депозитарных расписок, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” (строка 24), “Стоимость клиринговых сертификатов участия, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” (строка 25) указывается общая стоимость ценных бумаг исходя из рыночной цены на отчетную дату. Для оценки рыночной цены по состоянию на отчетную дату применяются способы, установленные Порядком 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, утвержденным 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.

В случае отсутствия рыночной цены указывается общая стоимость ценных бумаг по цене приобретения.

Значения в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на отчетную дату, в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой, кроме значений, указываемых по показателям “Денежные средства в долларах США, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” (строка 9) и “Денежные средства в евро, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля” (строка 10).

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается в разрезе видов деятельности и типов налогового вычета, примененного к договорам на ведение ИИС.

3. Отчетность по форме 0420427 составляется с учетом 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 повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора)”

Код формы по ОКУД¹ 0420428

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование органа, утвердившего повестку дня		purcb-dic:Naim_organa_utverdivshego_povestku_dnya_Sved_ob_Audit_org
1.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
2	Дата принятия решения об утверждении повестки дня		purcb-dic:Data_prinyatiya_resheniya_ob_utv_poves_dnya_Sved_ob_Audit_org
2.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
3	Дата проведения общего собрания акционеров (участников)		purcb-dic:Data_provedeniya_obshhego_sobr_akcz_Sved_ob_Audit_org
3.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
4	Полное фирменное наименование аудиторской организации / фамилия, имя и (при наличии) отчество индивидуального аудитора		purcb-dic:Auditor_Naim
4.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
5	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации / ОГРНИП ²		purcb-dic:OGRN_Sved_ob_Audit_org_povestk_dnya_obshhego_sobr_akcz
5.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
6	ИНН ³ аудиторской организации (аудитора)		purcb-dic:INN_auditorskoj_org_auditora_povestk_dnya_obshhego_sobr_akcz
6.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
7	Место нахождения (внесенное в ЕГРЮЛ ⁴) аудиторской организации		purcb-dic:Mesto_nax_Sved_ob_Audit_org_povestk_dnya_obshhego_sobr_akcz
7.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
8	Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)		purcb-dic:Naim_SRO_Sved_ob_Audit_org_povestk_dnya_obshhego_sobr_akcz
8.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
9	Номер саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)		purcb-dic:Nomer_SRO_Sved_ob_Audit_org_povestk_dnya_obshhego_sobr_akcz
9.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
10	Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов		purcb-dic:Nomer_v_reestre_SRO_Sved_ob_Audit_org_
10.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя.

³ Идентификационный номер налогоплательщика.

⁴ Единый государственный реестр юридических лиц.

**Порядок составления отчетности по форме 0420428
“Сведения об утверждении уполномоченным органом
профессионального участника рынка ценных бумаг повестки дня
общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос
об утверждении аудиторской организации (аудитора)”**

1. По показателю “Наименование органа, утвердившего повестку дня” (строка 1) указывается полное наименование органа профессионального участника, утвердившего повестку дня общего собрания акционеров (участников), содержащую вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора).

По показателю “Дата принятия решения об утверждении повестки дня” (строка 2) указывается дата принятия решения об утверждении повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора).

По показателю “Дата проведения общего собрания акционеров (участников)” (строка 3) указывается дата проведения общего собрания акционеров (участников), на котором будут рассмотрены вопросы повестки дня, в том числе вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора).

По показателю “Полное фирменное наименование аудиторской организации / фамилия, имя и (при наличии) отчество индивидуального аудитора” (строка 4) отражаются полное фирменное наименование аудиторской организации или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) индивидуального аудитора, указанные в контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций, который ведет уполномоченный федеральный орган в соответствии с частью 3 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ “Об аудиторской деятельности” (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 1, ст. 15; 2010, № 27, ст. 3420; 2011, № 1, ст. 12; № 19, ст. 2716; № 27, ст. 3880; № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728; 2013, № 27, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 52, ст. 6961; 2014, № 10, ст. 954; № 49, ст. 6912; 2016, № 27, ст. 4169, ст. 4195, ст. 4293; 2017, № 18, ст. 2673) (далее – Федеральный закон от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ).

По показателю “Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации / ОГРНИП” (строка 5) указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) аудиторской организации в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ). Для индивидуального аудитора указывается основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (далее – ОГРНИП) (при наличии).

По показателю “ИНН аудиторской организации (аудитора)” (строка 6) указывается идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации (индивидуального аудитора).

По показателю “Место нахождения (внесенное в ЕГРЮЛ) аудиторской организации” (строка 7) указывается место нахождения аудиторской организации (индивидуального аудитора) и ее (его) адрес в соответствии с ЕГРЮЛ.

По показателю “Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)” (строка 8) отражается полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор), указанное в государственном реестре саморегулируемых организаций аудиторов, который ведет уполномоченный федеральный орган в соответствии с частью 3 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ.

По показателю “Номер саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)” (строка 9) указывается номер саморегулируемой организации аудиторов в государственном реестре саморегулируемых организаций аудиторов, который ведет уполномоченный федеральный орган в соответствии с частью 3 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ.

По показателю “Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов” (строка 10) указывается ОГРН аудиторской организации в соответствии с ЕГРЮЛ (для индивидуального аудитора – ОГРНИП (при наличии)).

Сведения по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрываются в отношении каждой аудиторской организации, информация о которой включена в повестку дня общего собрания акционеров (участников), содержащую вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора), которая будет осуществлять проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Отчетность по форме 0420428 “Сведения об утверждении уполномоченным органом профессионального участника рынка ценных бумаг повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора)” составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420312 “Сведения о коллективном клиринговом обеспечении”

Код формы по ОКУД¹ 0420312

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		Гарантийный фонд	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
1.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_TIN_UchKliringa_KontrPoSdelke3
2.1		Гарантийный фонд	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
2.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
3	ОГРН ⁴ участника клиринга		purcb-dic:OGRN_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
3.1		Гарантийный фонд	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
3.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
4	Код страны по ОКСМ ⁵ участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa3Enumerator
4.1		Гарантийный фонд	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
4.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
5	Группа (категория) участника клиринга		purcb-dic:Gruppa_kategoriya_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
5.1		Гарантийный фонд	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
5.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Ekvivalent_v_in_valyuteEnumerator
6.1		Гарантийный фонд	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
6.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7	Объем денежных средств, в тысячах единиц оригинальной валюты		purcb-dic:Summa_pokazatelya_v_ediniczah_valyuty_Ekv_v_in_val
7.1		Гарантийный фонд	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
7.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
8	Сумма денежных средств, составляющих клиринговое обеспечение		purcb-dic:DS_GF_KKO_rubli
8.1		Гарантийный фонд	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
8.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
8.3		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.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	Код типа ценной бумаги		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstr_ISP_IND_KOL_INOGO_KLIR_OBESPEnumerator
9.1		Гарантийный фонд	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
9.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
10	ISIN ¹ / регистрационный номер		purcb-dic:ISIN_registr_nomer_Predst_summ_akt_kollekt_klir_obespech
10.1		Гарантийный фонд	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
10.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
11	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag
11.1		Гарантийный фонд	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
11.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
11.3		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
12	Стоимость ценных бумаг гарантийного фонда, являющихся коллективным клиринговым обеспечением		purcb-dic:CZB_GF_KKO_summa
12.1		Гарантийный фонд	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
12.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
12.3		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
13	Вид имущества		purcb-dic:Vid_imushhestva_SVED_O_KOLLEKT_KLIRING_OBESPECH
13.1		Гарантийный фонд	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
13.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
14	Оценочная стоимость иного имущества гарантийного фонда, являющегося коллективным клиринговым обеспечением		purcb-dic:Proch_GF_KKO
14.1		Гарантийный фонд	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
14.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
14.3		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

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

Порядок составления отчетности по форме 0420312 “Сведения о коллективном клиринговом обеспечении”

1. По показателю “Полное наименование участника клиринга” (строка 1) указывается полное наименование участника клиринга.

По показателю “ИНН или TIN участника клиринга” (строка 2) указывается идентификационный номер налогоплательщика участника клиринга – резидента, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации участника клиринга – нерезидента.

По показателю “ОГРН участника клиринга” (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер участника клиринга.

По показателю “Код страны по ОКМС участника клиринга” (строка 4) указывается код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира.

По показателю “Группа (категория) участника клиринга” (строка 5) указывается группа (категория) участника клиринга, определенная в соответствии с правилами клиринга клиринговой организации.

По показателю “Код валюты” (строка 6) указывается код валюты денежных средств согласно Общероссийскому классификатору стран мира.

По показателю “Объем денежных средств, в тысячах единиц оригинальной валюты” (строка 7) указывается объем денежных средств в тысячах единиц валюты, составляющих клиринговое обеспечение.

По показателю “Сумма денежных средств, составляющих клиринговое обеспечение” (строка 8) указывается сумма денежных средств, составляющих клиринговое обеспечение. Суммы в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на конец отчетного периода.

По показателю “Код типа ценной бумаги” (строка 9) указывается тип ценной бумаги (финансового инструмента) с использованием следующих кодов:

BON1 – облигации, эмитированные федеральными органами исполнительной власти Российской Федерации, и облигации Банка России;

BON2 – облигации, эмитированные органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации и 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, доли инвестиционных фондов – резидентов;

BIL1 – векселя федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации;

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;

DR – депозитарные расписки;

CON – складское свидетельство;

WTS – warrants;

OPN – опционы эмитента;

ENC – закладные;

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

По показателю “ISIN / регистрационный номер” (строка 10) указывается международный идентификационный код ценной бумаги (при наличии). Для депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки, при отсутствии международного идентификационного кода указывается государственный регистрационный номер. Не допускается указывать для эмиссионных ценных бумаг внутренние коды, присвоенные другими организациями, не являющимися регистрационными.

По показателю “Количество ценных бумаг” (строка 11) указывается количество ценных бумаг, предоставленных клиринговой организацией контрагентам. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

По показателю “Стоимость ценных бумаг гарантийного фонда, являющихся коллективным клиринговым обеспечением” (строка 12) указывается рыночная стоимость ценных бумаг, составляющих клиринговое обеспечение. Суммы в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на конец отчетного периода.

Для оценки рыночной стоимости по состоянию на отчетную дату применяются способы, установленные Порядком 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, утвержденным 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.

По показателю “Вид имущества” (строка 13) указывается вид имущества.

По показателю “Оценочная стоимость иного имущества гарантийного фонда, являющегося коллективным клиринговым обеспечением” (строка 14) указывается стоимость имущества исходя из его оценочной (рыночной) стоимости.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому участнику клиринга и по каждому гарантийному фонду.

По показателям “Сумма денежных средств, составляющих клиринговое обеспечение” (строка 8), “Количество ценных бумаг” (строка 11), “Стоимость ценных бумаг гарантийного фонда, являющихся коллективным клиринговым обеспечением” (строка 12) и “Оценочная стоимость иного имущества гарантийного фонда, являющегося коллективным клиринговым обеспечением” (строка 14) также указывается общая сумма денежных средств, составляющих клиринговое обеспечение, общее количество ценных бумаг, общая стоимость ценных бумаг и общая оценочная стоимость иного имущества по всем гарантийным фондам и участникам клиринга.

2. Отчетность по форме 0420312 “Сведения о коллективном клиринговом обеспечении” составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420313 “Сведения об индивидуальном клиринговом обеспечении и ином обеспечении участника клиринга”

Код формы по ОКУД¹ 0420313

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		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_TIN_UchKliringa_KontrPoSdelke3
2.1		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
3	ОГРН ⁴ участника клиринга		purcb-dic:OGRN_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
3.1		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
4	Группа (категория) участника клиринга		purcb-dic:Gruppa_kategoriya_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
4.1		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
5	Индивидуальное и иное клиринговое обеспечение		purcb-dic:Otchit_IKO
5.1		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
5.2		Составляющие индивидуального и иного клирингового обеспечения	dim-int:Sostavl_individ_ilnogo_klir_obespecheniyaAxis
5.3		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
6	Денежные средства, используемые клиринговой организацией в своих интересах		purcb-dic:DS_kliring_v_svoix_interesax
6.1		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
7	Требуемый размер индивидуального и иного клирингового обеспечения		purcb-dic:Obespech_Otchit_IKO
7.1		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7.2		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.

Порядок составления отчетности по форме 0420313 “Сведения об индивидуальном клиринговом обеспечении и ином обеспечении участника клиринга”

1. По показателю “Полное наименование участника клиринга” (строка 1) указывается полное наименование участника клиринга.

По показателю “ИНН или TIN участника клиринга” (строка 2) указывается идентификационный номер налогоплательщика участника клиринга – резидента, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации участника клиринга – нерезидента.

По показателю “ОГРН участника клиринга” (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер участника клиринга.

По показателю “Группа (категория) участника клиринга” (строка 4) указывается группа (категория) участника клиринга, определенная в соответствии с правилами клиринга клиринговой организации.

По показателю “Индивидуальное и иное клиринговое обеспечение” (строка 5) отражается величина денежных средств в рублях и иностранной валюте, ценных бумаг и иного имущества, составляющего индивидуальное и иное клиринговое обеспечение, а также общая величина активов, составляющих индивидуальное и иное клиринговое обеспечение, на основании данных клиринговых регистров клиринговой организации.

По показателю “Денежные средства, используемые клиринговой организацией в своих интересах” (строка 6) указывается совокупная величина денежных средств, составляющих индивидуальное и иное клиринговое обеспечение, используемых клиринговой организацией в собственных интересах (если это предусмотрено соглашением об индивидуальном клиринговом обеспечении), полученная на основании данных бухгалтерского учета клиринговой организации.

По показателю “Требуемый размер индивидуального и иного клирингового обеспечения” (строка 7) отражается размер требуемого (необходимого) в соответствии с внутренними документами клиринговой организации (центрального контрагента) индивидуального и иного клирингового обеспечения участника клиринга на отчетную дату с учетом переоценки.

По показателям “Индивидуальное и иное клиринговое обеспечение” (строка 5), “Денежные средства, используемые клиринговой организацией в своих интересах” (строка 6) и “Требуемый размер индивидуального и иного клирингового обеспечения” (строка 7) значения указываются в тысячах рублей без десятичных знаков. Значения в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определенном по официальному курсу иностранных валют по отношению к рублю, устанавливаемому Банком России на последнюю дату отчетного периода.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, за исключением информации по показателю “Денежные средства, используемые клиринговой организацией в своих интересах” (строка 6), раскрывается по каждому участнику клиринга.

2. Отчетность по форме 0420313 “Сведения об индивидуальном клиринговом обеспечении и ином обеспечении участника клиринга” составляется с учетом 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

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		Сведения о договорах, заключенных с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
1.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_TIN_UchKliringa_KontrPoSdelke3
2.1		Сведения о договорах, заключенных с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
2.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
3	ОГРН ⁴ участника клиринга		purcb-dic:OGRN_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
3.1		Сведения о договорах, заключенных с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
3.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
4	Группа (категория) участника клиринга		purcb-dic:Gruppa_kategoriya_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
4.1		Сведения о договорах, заключенных с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
4.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
5	Номер, дата договора с участием центрального контрагента		purcb-dic:Nomer_data_s_uchast_centr_kontr_Sved_o_dog_s_Uchast_Klir
5.1		Сведения о договорах, заключенных с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
5.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6	Номер, дата договора без участия центрального контрагента		purcb-dic:Nomer_data_bez_uchast_centr_kontr_Sved_o_dog_s_Uchast_Klir
6.1		Сведения о договорах, заключенных с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
6.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7	Сумма остатка на торговом счете участника клиринга на дату		purcb-dic:Kliring_Ost_BB
7.1		Сведения о договорах, заключенных с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
7.2		Сведения об участнике 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		Сведения о договорах, заключенных с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
8.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
8.3		Тип торгового счета участника клиринга	dim-int:Tip_torgovogo_scheta_uchastnika_kliringaAxis

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.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	Сумма остатка на торговом счете участника клиринга – обороты по продаже		purcb-dic:Kliring_Ost_Prodazh
9.1		Сведения о договорах, заключенных с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
9.2		Сведения об участнике 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		Сведения о договорах, заключенных с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
10.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
11	Обязательства участников клиринга по уплате вознаграждения клиринговой организации		purcb-dic:Kliring_Obyaz_Voznagrazhd
11.1		Сведения о договорах, заключенных с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
11.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
12	Неисполненные обязательства участников клиринга		purcb-dic:Kliring_Obyaz_neispol_uchast
12.1		Сведения о договорах, заключенных с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
12.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420314 “Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам”

1. По показателю “Полное наименование участника клиринга” (строка 1) указывается полное наименование участника клиринга.

По показателю “ИНН или TIN участника клиринга” (строка 2) указывается идентификационный номер налогоплательщика участника клиринга – резидента, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации участника клиринга – нерезидента.

По показателю “ОГРН участника клиринга” (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер участника клиринга.

По показателю “Группа (категория) участника клиринга” (строка 4) указывается группа (категория) участника клиринга, определенная в соответствии с правилами клиринга клиринговой организации.

По показателю “Номер, дата договора с участием центрального контрагента” (строка 5) указываются номер и дата договора, заключенного с участником клиринга, с участием центрального контрагента.

По показателю “Номер, дата договора без участия центрального контрагента” (строка 6) указываются номер и дата договора, заключенного с участником клиринга, без участия центрального контрагента.

По показателю “Сумма остатка на торговом счете участника клиринга на дату” (строка 7) указывается сумма остатков денежных средств на начало и конец отчетного периода по банковским счетам, счетам депо и товарным счетам.

По показателю “Сумма остатка на торговом счете участника клиринга – обороты по покупке” (строка 8) указываются обороты по покупке по банковским счетам, счетам депо и товарным счетам.

По показателю “Сумма остатка на торговом счете участника клиринга – обороты по продаже” (строка 9) указываются обороты по продаже по банковским счетам, счетам депо и товарным счетам.

По показателю “Сумма обязательств участника клиринга, допущенных к клирингу” (строка 10) указывается сумма обязательств участника клиринга, допущенных к клирингу.

По показателю “Обязательства участников клиринга по уплате вознаграждения клиринговой организации” (строка 11) указывается сумма обязательств участников клиринга по уплате вознаграждения клиринговой организации.

По показателю “Неисполненные обязательства участников клиринга” (строка 12) указывается сумма неисполненных обязательств участников клиринга.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому участнику клиринга и по каждому договору.

2. Отчетность по форме 0420314 “Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам” составляется с учетом 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

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		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
1.2		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
2	Режим торгов		purcb-dic:Rezhim_torgov
2.1		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
2.2		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
3	Количество исполненных договоров		purcb-dic:Kol_isp_dogovorov
3.1		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
3.2		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
3.3		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
4	Объем исполненных обязательств по договорам		purcb-dic:Obem_isp_obyazatelstv
4.1		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
4.2		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
4.3		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления отчетности по форме 0420315 “Сведения об исполненных обязательствах, допущенных к клирингу, за отчетный период”

1. По показателю “Наименование организатора торговли” (строка 1) указывается полное наименование организатора торговли.

Информация по указанному показателю раскрывается в отношении каждого договора, заключенного на организованных торгах, и каждого договора, заключенного на организованных торгах с участием центрального контрагента.

2. По показателю “Режим торгов” (строка 2) указывается режим торгов, определенный правилами организованных торгов, в рамках которого заключен договор.

Информация по указанному показателю раскрывается в отношении каждого договора, заключенного на организованных торгах, и каждого договора, заключенного на организованных торгах с участием центрального контрагента.

3. По показателю “Количество исполненных договоров” (строка 3) указывается количество полностью исполненных за отчетный период договоров.

Информация по указанному показателю раскрывается в отношении каждого договора, заключенного на организованных торгах, каждого договора, заключенного на организованных торгах с участием центрального контрагента, каждого внебиржевого договора и каждого внебиржевого договора, заключенного с участием центрального контрагента.

Также по указанному показателю раскрывается 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.

4. По показателю “Объем исполненных обязательств по договорам” (строка 4) указывается объем исполненных обязательств по договорам за отчетный период. Объемы исполненных обязательств отражаются в тысячах рублей без десятичных знаков. Объемы исполненных обязательств в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определенном по официальному курсу иностранных валют по отношению к рублю, устанавливаемому Банком России на последнюю дату отчетного периода.

Информация по указанному показателю раскрывается в отношении каждого договора, заключенного на организованных торгах, каждого договора, заключенного на организованных торгах с участием центрального контрагента, каждого внебиржевого договора и каждого внебиржевого договора, заключенного с участием центрального контрагента.

Также по указанному показателю раскрывается информация об общей сумме исполненных обязательств по договорам, общей сумме исполненных обязательств по договорам, заключенным на организованных торгах, общей сумме исполненных обязательств по договорам, заключенным на организованных торгах с участием центрального контрагента, общей сумме исполненных обязательств по внебиржевым договорам и общей сумме исполненных обязательств по внебиржевым договорам, заключенным с участием центрального контрагента.

5. Отчетность по форме 0420315 “Сведения об исполненных обязательствах, допущенных к клирингу, за отчетный период” составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

Отчетность по форме 0420317 “Сведения о предоставлении, прекращении, приостановке, возобновлении доступа к клиринговому обслуживанию”

Код формы по ОКУД¹ 0420317

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		Сведения об изменении доступа к клиринговому обслуживанию / организованным торгам	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
1.2		Сведения об участнике клиринга 2 / контрагенте по сделке / участнике организованных торгов	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis
2	Дата операции		purcb-dic:Data_operaczii_Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obs
2.1		Сведения об изменении доступа к клиринговому обслуживанию/ организованным торгам	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
2.2		Сведения об участнике клиринга 2 / контрагенте по сделке / участнике организованных торгов	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis
3	Полное наименование участника клиринга		purcb-dic:Polnoe_Naim_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
3.1		Сведения об изменении доступа к клиринговому обслуживанию / организованным торгам	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
3.2		Сведения об участнике клиринга 2 / контрагенте по сделке / участнике организованных торгов	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis
4	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_Sved_ob_uch_Klir
4.1		Сведения об изменении доступа к клиринговому обслуживанию / организованным торгам	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
4.2		Сведения об участнике клиринга 2 / контрагенте по сделке / участнике организованных торгов	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis
5	Код страны по ОКСМ ⁴ участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa2Enumerator
5.1		Сведения об изменении доступа к клиринговому обслуживанию / организованным торгам	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
5.2		Сведения об участнике клиринга 2 / контрагенте по сделке / участнике организованных торгов	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis
6	Основание изменения доступа		purcb-dic:Osnovanie_izmeneniya_dostupa_Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obs
6.1		Сведения об изменении доступа к клиринговому обслуживанию / организованным торгам	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
6.2		Сведения об участнике клиринга 2 / контрагенте по сделке / участнике организованных торгов	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 доступа к клиринговому обслуживанию”

1. По показателю “Тип операции” (строка 1) указывается тип операции, связанной с предоставлением, приостановлением, возобновлением и прекращением доступа (допуска) участника клиринга к клиринговому обслуживанию, в соответствии с правилами клиринга.

По показателю “Дата операции” (строка 2) указывается дата совершения операции.

По показателю “Полное наименование участника клиринга” (строка 3) указывается полное наименование участника клиринга, в отношении которого клиринговой организацией были изменены типы доступа. В случае если участником клиринга является физическое лицо, указываются полностью его фамилия, имя, (при наличии) отчество.

По показателю “ИНН или TIN участника клиринга” (строка 4) указывается идентификационный номер налогоплательщика для участников клиринга – резидентов, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации для участников клиринга – нерезидентов.

По показателю “Код страны по ОКСМ участника клиринга” (строка 5) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира цифровой код страны, резидентом которой является участник клиринга.

По показателю “Основание изменения доступа” (строка 6) указывается основание операции в соответствии с правилами клиринга.

Информация о показателях, указанных в настоящем пункте, раскрывается по каждому участнику клиринга, или контрагенту по сделке, или участнику организованных торгов, а также по каждому изменению доступа к клиринговому обслуживанию или организованным торгам.

2. Отчетность по форме 0420317 “Сведения о предоставлении, прекращении, приостановке, возобновлении доступа к клиринговому обслуживанию” составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420318 “Сведения о неисполненных обязательствах”

Код формы по ОКУД¹ 0420318

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		Сведения о неисполненных обязательствах	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
1.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_Sved_ob_uch_Klir
2.1		Сведения о неисполненных обязательствах	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
2.2		Сведения об участнике 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		Сведения о неисполненных обязательствах	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
3.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
4	Дата неисполнения обязательства		purcb-dic:Data_neisp_ob_Sved_o_neisp_ob_czentr_kontr
4.1		Сведения о неисполненных обязательствах	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
4.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
5	Базовый актив / инструмент, по которому не исполнены обязательства		purcb-dic:Bazovyj_aktiv_Sved_o_neisp_ob_czentr_kontr
5.1		Сведения о неисполненных обязательствах	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
5.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6	Номер/идентификатор сделки		purcb-dic:Nomer_identifikator_sdelki_Sved_o_neisp_ob_czentr_kontr
6.1		Сведения о неисполненных обязательствах	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
6.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7	Код валюты		purcb-dic:Kod_valyuty_Obem_neispolnennyx_obyazatelstvEnumerator
7.1		Сведения о неисполненных обязательствах	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
7.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
8	Сумма неисполненных обязательств		purcb-dic:Summa_Kliring_Obyaz_neispol_CZK_den
8.1		Сведения о неисполненных обязательствах	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
8.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
9	Единица измерения базисного актива / неисполненных обязательств		purcb-dic:Edinicza_izmereniya_bazisnogo_aktiva_neisp_obyaz
9.1		Сведения о неисполненных обязательствах	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
9.2		Сведения об участнике 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.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	Объем неисполненных обязательств		purcb-dic:Obem_Kliring_Obyaz_neispol_CZK
10.1		Сведения о неисполненных обязательствах	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
10.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
11	Причина неисполнения		purcb-dic:Prichina_neisp_Sved_o_neisp_ob_czentr_kontr
11.1		Сведения о неисполненных обязательствах	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
11.2		Сведения об участнике 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		Сведения о неисполненных обязательствах	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
12.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
13	Наименование секции (или указание на внебиржевые торги)		purcb-dic:Naim_sekczii_Inf_ob_org_torg
13.1		Сведения о неисполненных обязательствах	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
13.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
14	ИНН организатора торговли		purcb-dic:INN_organizatora_torgovli_Inf_ob_org_torg
14.1		Сведения о неисполненных обязательствах	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
14.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420318 “Сведения о неисполненных обязательствах”

1. По показателю “Полное наименование участника клиринга” (строка 1) указывается полное наименование участника клиринга, являющегося стороной по договору с неисполненными обязательствами. В случае если участником клиринга является физическое лицо, указываются его фамилия, имя, (при наличии) отчество.

По показателю “ИНН или TIN участника клиринга” (строка 2) по участнику клиринга указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) для юридических лиц – резидентов, код “Tax Identification Number” для юридических лиц – нерезидентов.

По показателю “Код страны по ОКСМ участника клиринга” (строка 3) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира цифровой код страны, резидентом которой является участник клиринга.

По показателю “Дата неисполнения обязательства” (строка 4) указывается дата, в которую не были исполнены обязательства.

По показателю “Базовый актив / инструмент, по которому не исполнены обязательства” (строка 5) указывается наименование базового актива и инструмент, по которому не были исполнены обязательства. Для ценных бумаг указывается международный идентификационный код ценной бумаги, при отсутствии международного идентификационного кода ценной бумаги – государственный регистрационный номер.

По показателю “Номер/идентификатор сделки” (строка 6) указывается номер сделки, по которой не были исполнены обязательства.

По показателю “Код валюты” (строка 7) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором валют код валюты, в которой выражены неисполненные обязательства.

По показателю “Сумма неисполненных обязательств” (строка 8) указывается сумма неисполненных обязательств.

По показателю “Единица измерения базисного актива / неисполненных обязательств” (строка 9) указывается единица измерения, в которой измеряется базисный актив или неисполненное обязательство.

По показателю “Объем неисполненных обязательств” (строка 10) указывается объем неисполненных обязательств в единицах, в которых было выражено обязательство.

По показателю “Причина неисполнения” (строка 11) указывается причина неисполнения обязательств.

По показателю “Порядок закрытия неисполненных обязательств (с указанием номера новой заключенной сделки при наличии)” (строка 12) указывается порядок прекращения неисполненных обязательств в соответствии с правилами клиринга. В случае если при закрытии неисполненных обязательств была заключена новая сделка, указывается номер такой сделки.

По показателю “Наименование секции (или указание на внебиржевые торги)” (строка 13) указывается наименование торговой (биржевой) секции организатора торговли, определенное правилами организованных торгов, или дается указание на внебиржевые торги.

По показателю “ИНН организатора торговли” (строка 14) указывается ИНН организатора торговли.

Информация по перечисленным в настоящем пункте показателям раскрывается по каждому участнику клиринга и каждому неисполненному обязательству.

2. Отчетность по форме 0420318 “Сведения о неисполненных обязательствах” составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420319 “Сведения об использовании индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения”

Код формы по ОКУД¹ 0420319

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		Сведения об использовании индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения	dim-int:Sved_ob_isp_ind_klir_obespTaxis
1.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2	Дата и номер договора		purcb-dic:Data_i_nomer_dogovora
2.1		Сведения об использовании индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения	dim-int:Sved_ob_isp_ind_klir_obespTaxis
2.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
3	Срок использования денежных средств согласно договору		purcb-dic:Srok_ispolzovaniya_denezhnyx_sredstv_soglasno_dogovoru
3.1		Сведения об использовании индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения	dim-int:Sved_ob_isp_ind_klir_obespTaxis
3.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
4	Полное наименование участника клиринга		purcb-dic:Polnoe_Naim_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
4.1		Сведения об использовании индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения	dim-int:Sved_ob_isp_ind_klir_obespTaxis
4.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
5	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_Sved_ob_uch_Klir
5.1		Сведения об использовании индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения	dim-int:Sved_ob_isp_ind_klir_obespTaxis
5.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6	Код страны по ОКМ ⁴ участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa2Enumerator
6.1		Сведения об использовании индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения	dim-int:Sved_ob_isp_ind_klir_obespTaxis
6.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7	Код валюты операции		purcb-dic:Kod_valyuty_denezhnyx_sredstvEnumerator
7.1		Сведения об использовании индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения	dim-int:Sved_ob_isp_ind_klir_obespTaxis
7.2		Сведения об участнике 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.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8	Объем (сумма) требований, используемых клиринговой организацией в собственных интересах		purcb-dic:Summa_treb_DS_kliring
8.1		Сведения об использовании индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения	dim-int:Sved_ob_isp_ind_klir_obespTaxis
8.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
9	Наименование эмитента ценной бумаги		purcb-dic:Naim_emmitenta_Sved_o_czen_bum
9.1		Сведения об использовании индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения	dim-int:Sved_ob_isp_ind_klir_obespTaxis
9.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
10	Код типа ценной бумаги		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstr_ISP_IND_KOL_INOGO_KLIR_OBESPEnumerator
10.1		Сведения об использовании индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения	dim-int:Sved_ob_isp_ind_klir_obespTaxis
10.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
11	ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_czennoj_bumagi_Sved_czennyx_bumagax
11.1		Сведения об использовании индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения	dim-int:Sved_ob_isp_ind_klir_obespTaxis
11.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
12	Количество ценных бумаг, используемых клиринговой организацией в собственных интересах		purcb-dic:Kol-vo_CZB_kliring
12.1		Сведения об использовании индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения	dim-int:Sved_ob_isp_ind_klir_obespTaxis
12.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
13	Код валюты номинала ценной бумаги (при наличии)		purcb-dic:Kod_valyuty_nominala_czennoj_bumagiEnumerator
13.1		Сведения об использовании индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения	dim-int:Sved_ob_isp_ind_klir_obespTaxis
13.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
14	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominal_stoimost_czen_bum_Inf_o_nomin_stoim_czen_bum
14.1		Сведения об использовании индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения	dim-int:Sved_ob_isp_ind_klir_obespTaxis
14.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
15	Наименование имущества		purcb-dic:Naim_imushhestva_Sved_ob_inom_imushh_kliring_org
15.1		Сведения об использовании индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения	dim-int:Sved_ob_isp_ind_klir_obespTaxis
15.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
16	Единица измерения		purcb-dic:Edinicza_izmereniya_Sved_ob_inom_imushh_kliring_org
16.1		Сведения об использовании индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения	dim-int:Sved_ob_isp_ind_klir_obespTaxis
16.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
17	Объем иного имущества, используемого клиринговой организацией в собственных интересах		purcb-dic:Obem_inogo_imushhestva_kliring
17.1		Сведения об использовании индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения	dim-int:Sved_ob_isp_ind_klir_obespTaxis
17.2		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420319 “Сведения об использовании индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения”

1. По показателю “Тип операции” (строка 1) указывается один из следующих типов операций, проводимых клиринговой организацией в отношении денежных средств:

Д – размещение денежных средств на депозит;

Р – репо;

З – предоставление займа;

Кр – предоставление кредита;

Кл – денежные средства на клиринговых счетах;

Ц – покупка ценных бумаг;

П – продажа ценных бумаг;

И – иное.

По показателю “Дата и номер договора” (строка 2) указываются дата и номер договора, являющегося основанием для проведения операций, указанных по показателю “Тип операции” (строка 1).

По показателю “Срок использования денежных средств согласно договору” (строка 3) указывается срок размещения денежных средств, составляющих клиринговое обеспечение, в кредитной организации согласно договору в том случае, если использование денежных средств регламентировано сроком.

По показателю “Полное наименование участника клиринга” (строка 4) указывается наименование контрагента по сделке.

По показателю “ИНН или TIN участника клиринга” (строка 5) указывается идентификационный номер налогоплательщика кредитной организации – резидента, являющейся контрагентом по сделке, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации кредитной организации – нерезидента, являющейся контрагентом по сделке.

По показателю “Код страны по ОКСМ участника клиринга” (строка 6) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира цифровой код страны, резидентом которой является контрагент.

По показателю “Код валюты операции” (строка 7) указывается согласно Общероссийскому классификатору валют (далее – ОКВ) код валюты денежных средств, используемых клиринговой организацией или лицом, осуществляющим функции центрального контрагента, в своих интересах.

По показателю “Объем (сумма) требований, используемых клиринговой организацией в собственных интересах” (строка 8) указывается сумма требований, используемых клиринговой организацией в собственных интересах.

По показателю “Наименование эмитента ценной бумаги” (строка 9) указывается наименование эмитента ценной бумаги:

для юридического лица – резидента – его сокращенное наименование, для юридического лица – нерезидента – его наименование на английском языке, языке оригинала или в латинской транскрипции;

для депозитарных расписок – наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе расписок;

для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов – наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках – наименование паевого инвестиционного фонда;

для закладных, обязанными по которым являются физические лица, – слова “физические лица” и информация в совокупности по всем физическим лицам в разрезе кодов валют.

По показателю “Код типа ценной бумаги” (строка 10) указывается тип ценной бумаги (финансового инструмента) с использованием следующих кодов:

BON1 – облигации, эмитированные федеральными органами исполнительной власти Российской Федерации, и облигации Банка России;

BON2 – облигации, эмитированные органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации и 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, доли инвестиционных фондов – резидентов;
BIL1 – векселя федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации;
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;
DR – депозитарные расписки;
CON – складское свидетельство;
WTS – warrants;
OPN – опционы эмитента;
ENC – закладные;
KSU – клиринговые сертификаты участия;
OTHER – иное (в том числе иностранные финансовые инструменты, не квалифицированные в качестве ценных бумаг).

По показателю “ISIN ценной бумаги” (строка 11) указывается международный идентификационный код ценной бумаги, используемой клиринговой организацией или лицом, осуществляющим функции центрального контрагента, в собственных интересах.

По показателю “Количество ценных бумаг, используемых клиринговой организацией в собственных интересах” (строка 12) указывается количество ценных бумаг, предоставленных клиринговой организацией контрагентам. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

По показателю “Код валюты номинала ценной бумаги (при наличии)” (строка 13) указывается согласно ОКВ код валюты номинала ценной бумаги, используемой клиринговой организацией или лицом, осуществляющим функции центрального контрагента, в своих интересах.

По показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” (строка 14) указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги, используемой клиринговой организацией или лицом, осуществляющим функции центрального контрагента, в своих интересах.

По показателю “Наименование имущества” (строка 15) указывается наименование имущества, используемого клиринговой организацией или лицом, осуществляющим функции центрального контрагента, в собственных интересах.

По показателю “Единица измерения” (строка 16) указываются единицы измерения, в которых измеряется иное имущество, используемое клиринговой организацией или лицом, осуществляющим функции центрального контрагента, в собственных интересах.

По показателю “Объем иного имущества, используемого клиринговой организацией в собственных интересах” (строка 17) указывается стоимость иного имущества, используемого клиринговой организацией или лицом, осуществляющим функции центрального контрагента, в собственных интересах.

Информация по указанным в настоящем пункте показателям раскрывается по каждому индивидуальному, коллективному и иному клиринговому обеспечению, а также по каждому участнику клиринга.

2. Отчетность по форме 0420319 “Сведения об использовании индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения” составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420320 “Сведения о ценных бумагах, находящихся в составе индивидуального, коллективного или иного клирингового обеспечения”

Код формы по ОКУД¹ 0420320

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 эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
1.2		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
1.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.4		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_TIN_UchKliringa_KontrPoSdelke3
2.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
2.2		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
2.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.4		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
3	ОГРН ⁴ участника клиринга		purcb-dic:OGRN_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
3.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
3.2		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
3.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.4		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
4	Код страны по ОКСМ ⁵ участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa3Enumerator
4.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
4.2		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
4.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.4		Сведения об участнике 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 эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
5.2		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
5.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.4		Сведения об участнике 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 Основной государственный регистрационный номер.

⁵ Общероссийский классификатор стран мира.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_emitenta_Rekv_emit
6.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
6.2		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
6.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.4		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_TIN_sved_o_czen_bumag_nax_v_sostave_KKO
7.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
7.2		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
7.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.4		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
8	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstrEnumerator
8.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
8.2		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
8.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.4		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
9	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_Rek_em_czen_bum
9.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
9.2		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
9.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.4		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
10	Код ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:Kod_ISIN_czen_bum_Xar_el_ras_ryn_r_pr_baz_met
10.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
10.2		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
10.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.4		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
11	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag
11.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
11.2		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
11.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.4		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
12	Код валюты		purcb-dic:Kod_valyuty_Obem_czennyx_bumag_v_valyute_SvedKKO_Enumerator
12.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
12.2		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
12.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.4		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
13	Объем ценных бумаг в составе ККО ¹		purcb-dic:CZB_KKO_summa
13.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
13.2		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
13.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.4		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
14	Наименование секции (или указание на внебиржевые торги)		purcb-dic:Naim_sekczii_Inf_ob_org_torg
14.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
14.2		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
14.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.4		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
15	ИНН организатора торговли		purcb-dic:INN_organizatora_torgovli_Inf_ob_org_torg
15.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
15.2		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
15.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.4		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
16	Признак обеспечения		purcb-dic:Priznak_obespecheniyaEnumerator
16.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
16.2		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
16.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.4		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

¹ Коллективное клиринговое обеспечение.

**Порядок составления отчетности по форме 0420320
“Сведения о ценных бумагах, находящихся в составе индивидуального,
коллективного или иного клирингового обеспечения”**

1. По показателю “Полное наименование участника клиринга” (строка 1) указывается полное наименование участника клиринга (центрального контрагента).

По показателю “ИНН или TIN участника клиринга” (строка 2) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) участника клиринга / контрагента по сделке (для резидента); код “Tax Identification Number” (при наличии) или регистрационный номер в стране регистрации участника клиринга / контрагента по сделке (для нерезидента).

По показателю “ОГРН участника клиринга” (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер участника клиринга.

По показателю “Код страны по ОКМС участника клиринга” (строка 4) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира цифровой код страны, резидентом которой является участник клиринга / контрагент по сделке.

По показателю “Группа (категория) участника клиринга” (строка 5) указывается группа (категория) участника клиринга, определенная в соответствии с правилами клиринга клиринговой организации.

По показателю “Наименование эмитента” (строка 7) указывается наименование эмитента ценной бумаги:

для юридического лица – резидента – его сокращенное наименование; для юридического лица – нерезидента – его наименование на английском языке, языке оригинала или в латинской транскрипции;

для депозитарных расписок – наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе расписок;

для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов – наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках – наименование паевого инвестиционного фонда;

для закладных, обязанными по которым являются физические лица, – слова “физические лица” и информация в совокупности по всем физическим лицам в разрезе кодов валют.

По показателю “ИНН или TIN эмитента” (строка 7) указывается ИНН эмитента ценной бумаги, составляющей клиринговое обеспечение (для резидента); код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации эмитента ценной бумаги, составляющей клиринговое обеспечение (для нерезидента).

По показателю “Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)” (строка 8) указывается тип ценной бумаги (финансового инструмента) с использованием следующих кодов:

BON1 – облигации, эмитированные федеральными органами исполнительной власти Российской Федерации, и облигации Банка России;

BON2 – облигации, эмитированные органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации и 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, доли инвестиционных фондов – резидентов;

BIL1 – векселя федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации;

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;

DR – депозитарные расписки;

CON – складское свидетельство;

WTS – warrants;

OPN – опционы эмитента;

ENC – закладные;

KSU – клиринговые сертификаты участника;

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

По показателю “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 9) для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг, для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, – регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для депозитарной расписки указывается номер государственной регистрации ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю “Код ISIN ценной бумаги” (строка 10) указывается международный идентификационный код ценной бумаги, при его отсутствии – код государственной регистрации ценной бумаги.

По показателю “Количество ценных бумаг” (строка 11) указывается количество ценных бумаг, входящих в состав индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения.

По показателю “Код валюты” (строка 12) указывается согласно Общероссийскому классификатору валют код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги.

По показателю “Объем ценных бумаг в составе ККО” (строка 13) указывается рыночная стоимость ценных бумаг, составляющих коллективное клиринговое обеспечение.

По показателю “Наименование секции (или указание на внебиржевые торги)” (строка 14) указывается наименование биржевой секции по ценным бумагам, находящимся в составе коллективного клирингового обеспечения.

По показателю “ИНН организатора торговли” (строка 15) указывается ИНН организатора торговли биржевой секции.

По показателю “Признак обеспечения” (строка 16) указывается, является ли обеспечение индивидуальным, коллективным или иным.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, раскрывается по каждому эмитенту, каждому организатору торговли, каждому участнику клиринга и каждой эмиссии ценных бумаг.

2. Отчетность по форме 0420320 “Сведения о ценных бумагах, находящихся в составе индивидуально-коллективного или иного клирингового обеспечения” составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

Отчетность по форме 0420321 “Сведения о результатах стресс-тестирования”

Код формы по ОКУД¹ 0420321

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование участника клиринга		purcb-dic:Naim_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
1.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
2	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_Sved_ob_uch_Klir
2.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
3	Код страны по ОКСМ ⁴ участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa2Enumerator
3.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
4	Объем открытых позиций 2 крупнейших участников клиринга		purcb-dic:Pozicz_obem
4.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
5	Сумма потерь 2 крупнейших участников клиринга		purcb-dic:Summa_poter_po_uchastnikam
5.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
6	Объем использованных средств из ИКО ⁵ и иного обеспечения 2 крупнейших участников клиринга		purcb-dic:Obem_isp_sr_IKO
6.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
7	Объем использованных средств из взносов в ККО ⁶ 2 крупнейших участников клиринга		purcb-dic:Obem_isp_sr_KKO
7.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
8	Объем использованных средств из выделенного капитала клиринговой организации		purcb-dic:Obem_isp_sr_vydel_kap
8.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
9	Объем использованных средств из взносов добросовестных участников клиринга в ККО 2 крупнейших участников клиринга		purcb-dic:Obem_isp_sr_KKO_dobrosovestn
9.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
10	Объем использованных средств из иных фондов 2 крупнейших участников клиринга		purcb-dic:Obem_isp_sr_inye_fondy
10.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
11	Общая сумма потерь с учетом всех фондов 2 крупнейших участников клиринга		purcb-dic:Itogo_summa_poter
11.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
12	Объем собственных средств		purcb-dic:Obem_SS_N1
12.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
13	Используемый сценарий для стресс-тестирования 2 крупнейших участников клиринга		purcb-dic:Sczenarij_Sved_o_prov_stres_test
13.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis

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.⁵ Индивидуальное клиринговое обеспечение.⁶ Коллективное клиринговое обеспечение.

Порядок составления отчетности по форме 0420321 “Сведения о результатах стресс-тестирования”

1. По показателю “Наименование участника клиринга” (строка 1) указываются полное наименование юридического лица или фамилия, имя, (при наличии) отчество физического лица – участника клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в сценарии.

По показателю “ИНН или TIN участника клиринга” (строка 2) указывается соответствующий код участника клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в сценарии, или идентификационный номер налогоплательщика для юридических и физических лиц – резидентов или код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации для юридических и физических лиц – нерезидентов.

По показателю “Код страны по ОКМС участника клиринга” (строка 3) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира цифровой код страны, резидентом которой является участник клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в сценарии.

По показателю “Объем открытых позиций 2 крупнейших участников клиринга” (строка 4) указывается совокупный объем открытых позиций соответствующего участника клиринга, учитываемый при стресс-тестировании в заданном сценарии.

По показателю “Сумма потерь 2 крупнейших участников клиринга” (строка 5) указывается смоделированная по итогам применения сценария сумма потерь для центрального контрагента от соответствующего участника клиринга.

По показателю “Объем использованных средств из ИКО и иного обеспечения 2 крупнейших участников клиринга” (строка 6) указывается сумма использованного индивидуального и иного клирингового обеспечения, внесенная соответствующим участником клиринга.

По показателю “Объем использованных средств из взносов в ККО 2 крупнейших участников клиринга” (строка 7) указывается сумма использованных средств из взносов в коллективное клиринговое обеспечение (далее – ККО) соответствующего участника клиринга.

По показателю “Объем использованных средств из выделенного капитала клиринговой организации” (строка 8) указывается сумма использованных средств из выделенного капитала.

По показателю “Объем использованных средств из взносов добросовестных участников клиринга в ККО 2 крупнейших участников клиринга” (строка 9) указывается сумма использованных средств из взносов в ККО добросовестных участников клиринга.

По показателю “Объем использованных средств из иных фондов 2 крупнейших участников клиринга” (строка 10) указывается сумма использованных средств из иных фондов центрального контрагента (при наличии таких фондов).

Информация по указанным в настоящем пункте показателям раскрывается по каждому из двух крупнейших участников клиринга.

2. По показателю “Общая сумма потерь с учетом всех фондов 2 крупнейших участников клиринга” (строка 11) указывается смоделированная по итогам применения сценария сумма убытков центрального контрагента с учетом покрытия потерь из всех фондов.

По показателю “Объем собственных средств” (строка 12) указывается сумма собственных средств центрального контрагента по итогам стресс-тестирования.

По показателю “Используемый сценарий для стресс-тестирования 2 крупнейших участников клиринга” (строка 13) указываются используемые при стресс-тестировании сценарии для финансовых инструментов.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, раскрывается в общем по двум крупнейшим участникам клиринга.

3. Отчетность по форме 0420321 “Сведения о результатах стресс-тестирования” составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420322 “Сведения о сегрегированных клиентах”

Код формы по ОКУД¹ 0420322

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование участника клиринга		purcb-dic:Naim_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
1.1		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
1.2		Сведения о сегрегированных клиентах	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
1.3		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_Sved_ob_uch_Klir
2.1		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
2.2		Сведения о сегрегированных клиентах	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
2.3		Сведения об участнике 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		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
3.2		Сведения о сегрегированных клиентах	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
3.3		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
4	Полное наименование сегрегированного клиента участника клиринга		purcb-dic:Kliring_Naim_segr_klient
4.1		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
4.2		Сведения о сегрегированных клиентах	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
4.3		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
5	ИНН или TIN сегрегированного клиента участника клиринга		purcb-dic:INN_ili_TIN_Sved_o_segr_Klient
5.1		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
5.2		Сведения о сегрегированных клиентах	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
5.3		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6	Код страны сегрегированного клиента участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_segregirov_klienta_uchastn_kliringaEnumerator
6.1		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
6.2		Сведения о сегрегированных клиентах	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
6.3		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7	Дата проведения операции		purcb-dic:Data_provedeniya_operaczii_Sved_o_segr_Klient
7.1		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
7.2		Сведения о сегрегированных клиентах	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
7.3		Сведения об участнике 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.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8	Наименование секции (или указание на внебиржевые торги)		purcb-dic:Naim_sekczii_Inf_ob_org_torg
8.1		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
8.2		Сведения о сегрегированных клиентах	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
8.3		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
9	ИНН организатора торговли		purcb-dic:INN_organizatora_torgovli_Inf_ob_org_torg
9.1		Информация об организаторе торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
9.2		Сведения о сегрегированных клиентах	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
9.3		Сведения об участнике клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420322 “Сведения о сегрегированных клиентах”

1. По показателю “Наименование участника клиринга” (строка 1) указывается полное наименование участника клиринга. В случае если участником клиринга является физическое лицо, указываются его фамилия, имя, (при наличии) отчество.

По показателю “ИНН или TIN участника клиринга” (строка 2) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) участника клиринга – резидента, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации участника клиринга – нерезидента.

По показателю “Код страны по ОКСМ участника клиринга” (строка 3) указывается код страны участника клиринга (контрагента) по сделке согласно Общероссийскому классификатору стран мира (далее – ОКСМ).

По показателю “Полное наименование сегрегированного клиента участника клиринга” (строка 4) указывается полное наименование сегрегированного клиента участника клиринга.

По показателю “ИНН или TIN сегрегированного клиента участника клиринга” (строка 5) указывается ИНН сегрегированного клиента участника клиринга – резидента, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации сегрегированного клиента участника клиринга – нерезидента.

По показателю “Код страны сегрегированного клиента участника клиринга” (строка 6) указывается код страны сегрегированного клиента участника клиринга согласно ОКСМ.

По показателю “Дата проведения операции” (строка 7) указывается дата, с которой имущество сегрегированного участника клиринга учитывается отдельно.

По показателю “Наименование секции (или указание на внебиржевые торги)” (строка 8) указывается наименование торговой (биржевой) секции организатора торговли, определенное правилами организованных торгов, или дается указание на внебиржевые торги, где осуществляется сегрегированный учет имущества соответствующего клиента участника клиринга.

По показателю “ИНН организатора торговли” (строка 9) указывается ИНН организатора торговли.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, раскрывается по каждому организатору торговли, каждому сегрегированному клиенту и каждому участнику клиринга.

2. Отчетность по форме 0420322 “Сведения о сегрегированных клиентах” составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420323 “Сведения о деятельности оператора товарных поставок”

Код формы по ОКУД¹ 0420323

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование поклажедателя или Ф.И.О. ² (последнее при наличии) физического лица		purcb-dic:Naim_FIO_Rek_Poklazed
1.1		Реквизиты поклажедателя	dim-int:Rek_PoklazedTaxis
1.2		Сведения об операторе товарных поставок	dim-int:Sved_ob_operat_tovarn_postavokTaxis
2	ИНН ³ (TIN ⁴ или регистрационный номер в стране регистрации) поклажедателя		purcb-dic:INN_TIN_Poklazederzh
2.1		Реквизиты поклажедателя	dim-int:Rek_PoklazedTaxis
2.2		Сведения об операторе товарных поставок	dim-int:Sved_ob_operat_tovarn_postavokTaxis
3	Код страны регистрации поклажедателя		purcb-dic:Kod_strany_Rekvizity_poklazedEnumerat
3.1		Реквизиты поклажедателя	dim-int:Rek_PoklazedTaxis
3.2		Сведения об операторе товарных поставок	dim-int:Sved_ob_operat_tovarn_postavokTaxis
4	Вид имущества (товара), находящегося на хранении оператора товарных поставок		purcb-dic:Vid_imushhestva_Sved_ob_operat_tovarn_postavok
4.1		Реквизиты поклажедателя	dim-int:Rek_PoklazedTaxis
4.2		Сведения об операторе товарных поставок	dim-int:Sved_ob_operat_tovarn_postavokTaxis
5	Единица измерения имущества		purcb-dic:Edinicza_izmereniya_imushhestva_Pred_obyazEnumerat
5.1		Реквизиты поклажедателя	dim-int:Rek_PoklazedTaxis
5.2		Сведения об операторе товарных поставок	dim-int:Sved_ob_operat_tovarn_postavokTaxis
6	Остаток по товарному счету		purcb-dic:Operaczii_torg_tov_sch
6.1		Реквизиты поклажедателя	dim-int:Rek_PoklazedTaxis
6.2		Сведения об операторе товарных поставок	dim-int:Sved_ob_operat_tovarn_postavokTaxis
6.3		Тип товарного счета	dim-int:Tip_tovarnogo_schetaAxis
7	Объем имущества, переданного в коллективное клиринговое обеспечение		purcb-dic:Imushh_KKO_ed
7.1		Реквизиты поклажедателя	dim-int:Rek_PoklazedTaxis
7.2		Сведения об операторе товарных поставок	dim-int:Sved_ob_operat_tovarn_postavokTaxis
8	Объем имущества, переданного в индивидуальное клиринговое обеспечение		purcb-dic:Imushh_IKO_ed
8.1		Реквизиты поклажедателя	dim-int:Rek_PoklazedTaxis
8.2		Сведения об операторе товарных поставок	dim-int:Sved_ob_operat_tovarn_postavokTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Фамилия, имя, отчество.³ Идентификационный номер налогоплательщика.⁴ Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

Порядок составления отчетности по форме 0420323 “Сведения о деятельности оператора товарных поставок”

1. По показателю “Полное наименование поклажедателя или Ф.И.О. (последнее при наличии) физического лица” (строка 1) указывается полное наименование поклажедателя, за исключением клиринговой организации, осуществляющей операции, связанные с исполнением обязательств по передаче имущества, по итогам клиринга. В случае если поклажедателем является физическое лицо, указываются фамилия, имя, (при наличии) отчество.

По показателю “ИНН (TIN или регистрационный номер в стране регистрации) поклажедателя” (строка 2) указывается идентификационный номер налогоплательщика для поклажедателей-резидентов, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации для поклажедателей-нерезидентов.

По показателю “Код страны регистрации поклажедателя” (строка 3) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира цифровой код страны, резидентом которой является поклажедатель.

По показателю “Вид имущества (товара), находящегося на хранении оператора товарных поставок” (строка 4) указывается вид имущества (товара), находящегося на хранении оператора товарных поставок, на основании договора хранения.

По показателю “Единица измерения имущества” (строка 5) указывается единица измерения имущества.

По показателю “Объем имущества, переданного в коллективное клиринговое обеспечение” (строка 7) указывается объем имущества, переданного в коллективное клиринговое обеспечение, в соответствии с единицей измерения, указанной по показателю “Единица измерения имущества” (строка 5).

По показателю “Объем имущества, переданного в индивидуальное клиринговое обеспечение” (строка 8) указывается объем имущества, переданного в индивидуальное клиринговое обеспечение, в соответствии с единицей измерения, указанной по показателю “Единица измерения имущества” (строка 5).

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, раскрывается по каждому поклажедателю и каждому оператору товарных поставок.

2. По показателю “Остаток по товарному счету” (строка 6) указывается объем имущества на торговых товарных счетах и клиринговых товарных счетах в соответствии с единицей измерения, указанной по показателю “Единица измерения имущества” (строка 5).

Информация по указанному показателю раскрывается по каждому поклажедателю, каждому оператору товарных поставок, а также по каждому из следующих аналитических признаков:

клиринговый товарный счет;

торговый товарный счет.

3. Отчетность по форме 0420323 “Сведения о деятельности оператора товарных поставок” составляется с учетом 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”

Код формы по ОКУД¹ 0420324

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата выявления события		purcb-dic:Data_vyyavleniya_sobytiya_Sved_o_Nast_Risk_Sobyt
1.1		Сведения о наступлении риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis
2	Описание и причины риск-события		purcb-dic:Opisanie_i_prichiny_risk_sobytiya_Sved_o_Nast_Risk_Sobyt
2.1		Сведения о наступлении риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis
3	Степень влияния		purcb-dic:Stepen_vliyaniya_Sved_o_Nast_Risk_Sobyt
3.1		Сведения о наступлении риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis
4	Принятые меры по устранению, минимизации и передаче риска		purcb-dic:Prinyatye_mery_Sved_o_Nast_Risk_SobyT
4.1		Сведения о наступлении риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis
5	Ф.И.О. ² (последнее при наличии) и должность ответственного сотрудника по предотвращению либо минимизации влияния риска-события		purcb-dic:FIO_otvetst_Sved_o_Nast_Risk_Sobyt
5.1		Сведения о наступлении риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis
6	Срок исполнения мероприятия по предотвращению либо минимизации влияния риск-события		purcb-dic:Srok_Sved_o_Nast_Risk_Sobyt
6.1		Сведения о наступлении риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis
7	Размер потерь/убытков		purcb-dic:SummUbytki
7.1		Сведения о наступлении риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobyTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Фамилия, имя, отчество.

Порядок составления отчетности по форме 0420324 “Сведения о наступлении риск-событий”

1. По показателю “Дата выявления события” (строка 1) указывается дата выявления риск-события.

По показателю “Описание и причины риск-события” (строка 2) указывается информация, содержащая описание риска, вид риска и причины риск-события. При реализации риск-события в разрезе торговой (биржевой) секции, определенной правилами организованных торгов, указывается такая секция.

По показателю “Степень влияния” (строка 3) указывается степень влияния риск-события на деятельность клиринговой организации, центрального контрагента в соответствии с внутренней классификацией согласно внутренним документам.

По показателю “Принятые меры по устранению, минимизации и передаче риска” (строка 4) указываются проведенные (планируемые) мероприятия по предотвращению либо минимизации влияния на деятельность организации выявленного риск-события, а также иные запланированные мероприятия.

По показателю “Ф.И.О. (последнее при наличии) и должность ответственного сотрудника по предотвращению либо минимизации влияния риска-события” (строка 5) указываются фамилия, имя и (при наличии) отчество сотрудника, ответственного за мероприятия по предотвращению либо минимизации влияния риск-события, его должность.

По показателю “Срок исполнения мероприятия по предотвращению либо минимизации влияния риск-события” (строка 6) указывается срок исполнения мероприятий по предотвращению либо минимизации риск-события.

По показателю “Размер потерь/убытков” (строка 7) отражается размер потерь (убытков), понесенных от наступления риск-события.

Информация по вышеуказанным показателям отражается в разрезе каждого риск-события.

2. Отчетность по форме 0420324 “Сведения о наступлении риск-событий” составляется с учетом 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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование участника клиринга		purcb-dic:Naim_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
1.1		Сведения о переводе долга и уступке 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		Сведения о переводе долга и уступке требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
3	Код страны по ОКМ ⁴ участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa2Enumerator
3.1		Сведения о переводе долга и уступке 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		Сведения о переводе долга и уступке требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
5	ИНН (TIN) клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга (уступку требования)		purcb-dic:INN_Sved_o_per_dolg_klir_kotoryj_osushhestv_perevod
5.1		Сведения о переводе долга и уступке 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		Сведения о переводе долга и уступке 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		Сведения о переводе долга и уступке 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		Сведения о переводе долга и уступке 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.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
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		Сведения о переводе долга и уступке 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		Сведения о переводе долга и уступке 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		Сведения о переводе долга и уступке 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. По показателю “Наименование участника клиринга” (строка 1) указывается полное наименование участника клиринга, клиент которого осуществил перевод долга, уступку требований.

По показателю “ИНН или TIN участника клиринга” (строка 2) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) участника клиринга – резидента, клиент которого осуществил перевод долга, уступку требований, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации участника клиринга – нерезидента, клиент которого осуществил перевод долга, уступку требований.

По показателю “Код страны по ОКСМ участника клиринга” (строка 3) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является участник клиринга, клиент которого осуществил перевод долга, уступку требований.

По показателю “Наименование клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга (уступку требования)” (строка 4) указываются полное наименование (для юридических лиц) или фамилия, имя, (при наличии) отчество (для физических лиц) клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга и уступку требований.

По показателю “ИНН (TIN) клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга (уступку требования)” (строка 5) указывается ИНН клиента участника клиринга – резидента, который осуществляет перевод долга и уступку требований, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации участника клиринга – нерезидента, который осуществляет перевод долга и уступку требований.

По показателю “Код страны клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга (уступку требования)” (строка 6) указывается в соответствии с ОКСМ цифровой код страны, резидентом которой является клиент участника клиринга, который осуществляет перевод долга и уступку требований.

По показателю “Наименование участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования)” (строка 7) указывается полное наименование участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования).

По показателю “ИНН (TIN) участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования)” (строка 8) указывается ИНН участника клиринга – резидента, которому осуществлен перевод долга (уступка требования), код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации участника клиринга – нерезидента, которому осуществлен перевод долга (уступка требования).

По показателю “Код страны участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования)” (строка 9) указывается в соответствии с 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” (строка 10) указывается дата, в которую осуществлены перевод долга и уступка требований.

По показателю “Наименование секции (или указание на внебиржевые торги)” (строка 11) указывается наименование торговой (биржевой) секции организатора торговли, определенное правилами организованных торгов, или дается указание на внебиржевые торги, где были проведены перевод долга и уступка требований.

Информация по вышеперечисленным показателям раскрывается по каждому переводу долга и уступке требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга.

2. Отчетность по форме 0420325 “Сведения о переводе долга и уступке требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга” составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420326 “Сведения о событиях операционного риска”

Код формы по ОКУД¹ 0420326

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата события		purcb-dic:Data_sobytiya_Sob_oper_riska
1.1		События операционного риска	dim-int:Sob_oper_riskaTaxis
2	Описание события с указанием торговой (биржевой) секции, в которой был реализован операционный риск		purcb-dic:Opisanie_sobytiya_Sob_oper_riska
2.1		События операционного риска	dim-int:Sob_oper_riskaTaxis
3	Степень влияния		purcb-dic:Stepen_vliyaniya_Sob_oper_riska
3.1		События операционного риска	dim-int:Sob_oper_riskaTaxis
4	Принятые (планируемые) меры по устранению и минимизации риска		purcb-dic:Prinyatye_planiruemye_mery_Sob_oper_riska
4.1		События операционного риска	dim-int:Sob_oper_riskaTaxis
5	Ответственный за мероприятия сотрудник: фамилия, имя, (при наличии) отчество и должность		purcb-dic:Otvettstvennyj_Sob_oper_riska
5.1		События операционного риска	dim-int:Sob_oper_riskaTaxis
6	Срок исполнения		purcb-dic:Srok_isp_Sob_oper_riska
6.1		События операционного риска	dim-int:Sob_oper_riskaTaxis
7	Размер убытков		purcb-dic:RazmUbytok
7.1		События операционного риска	dim-int:Sob_oper_riskaTaxis
8	Дата проведения нагрузочного тестирования программно-технических средств		purcb-dic:Data_nagruz_testirovanie_birzha
8.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Комментарий		purcb-dic:Primechanie_ST
9.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления отчетности по форме 0420326 “Сведения о событиях операционного риска”

1. По показателям отчетности по форме 0420326 “Сведения о событиях операционного риска” (далее – отчетность по форме 0420326) отражаются сведения о событиях операционного риска внутри отчетного периода, выявленных организатором торговли, управление которыми осуществляется организацией в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации и внутренними документами.

По показателю “Дата события” (строка 1) указывается дата выявления события операционного риска.

По показателю “Описание события с указанием торговой (биржевой) секции, в которой был реализован операционный риск” (строка 2) указывается информация, содержащая описание и причины возникновения события операционного риска. В данном показателе также указывается торговая (биржевая) секция, определенная правилами организованных торгов, в которой был реализован операционный риск.

По показателю “Степень влияния” (строка 3) указывается степень влияния события операционного риска на деятельность организатора торговли в соответствии с внутренней классификацией, установленной внутренним документом.

По показателю “Принятые (планируемые) меры по устранению и минимизации риска” (строка 4) указываются проведенные (планируемые к проведению) мероприятия по предотвращению либо минимизации влияния на деятельность организации выявленного события операционного риска.

По показателю “Ответственный за мероприятия сотрудник: фамилия, имя, (при наличии) отчество и должность” (строка 5) указываются фамилия, имя, (при наличии) отчество и должность сотрудника, ответственного за указанные мероприятия по показателю “Описание события с указанием торговой (биржевой) секции, в которой был реализован операционный риск” (строка 2).

По показателю “Срок исполнения” (строка 6) указывается срок исполнения мероприятий, указанных по показателю “Принятые (планируемые) меры по устранению и минимизации риска” (строка 4).

По показателю “Размер убытков” (строка 7) указывается размер фактических потерь (фактического убытка) организации при реализации события операционного риска. В случае последующего изменения данных по показателю информация об этом направляется в рамках показателей отчетности по форме 0420326 за следующий отчетный месяц, в котором стало известно об их изменении.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается в отношении каждого события операционного риска.

2. По показателю “Дата проведения нагрузочного тестирования программно-технических средств” (строка 8) указывается дата проведения нагрузочного тестирования программно-технических средств.

По показателю “Комментарий” (строка 9) дается примечание по проведению нагрузочного тестирования программно-технических средств.

По вышеперечисленным показателям информация раскрывается в разрезе каждого нагрузочного тестирования программно-технических средств.

3. Отчетность по форме 0420326 составляется с учетом 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

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 счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
1.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
1.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
1.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
1.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
2	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
2.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
2.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
2.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
2.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
2.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
3	ОГРН ² эмитента		purcb-dic:OGRN_Rekv_Emit
3.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
3.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
3.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
3.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
3.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
4	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_emitentaEnumerator
4.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
4.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
4.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
4.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
4.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
5	ИНН ³ или TIN ⁴ эмитента		purcb-dic:INN_ili_TIN_emitenta_Rekvizity_emitenta
5.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis

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).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
5.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
5.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
5.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
6	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
6.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
6.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
6.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
6.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
6.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
7	Код ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
7.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
7.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
7.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
7.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
7.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
8	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
8.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
8.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
8.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
8.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
8.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
9	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
9.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
9.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
9.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
9.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
9.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis

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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	Вид счета депо, открытого депозитарием		purcb-dic:VidSchetaDepo_otkrytDepozit
10.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
10.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
10.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
10.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
10.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
11	Наименование паевого инвестиционного фонда		purcb-dic:Naim_paevogo_investiczionnogo_fonda_Rekv_Invest_Fonda
11.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
11.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
11.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
11.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
11.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
12	Наименование управляющей компании		purcb-dic:Naim_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
12.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
12.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
12.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
12.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
12.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
13	ИНН или TIN управляющей компании		purcb-dic:INN_Rekv_Invest_Fonda
13.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
13.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
13.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
13.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
13.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
14	ОГРН ¹ управляющей компании		purcb-dic:OGRN_Rekv_Invest_Fonda
14.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
14.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
14.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
14.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
14.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis

¹ Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
15	Тип депонента		purcb-dic:Tip_deponentaEnumerator
15.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
15.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
15.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
15.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
15.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
16	Полное наименование депонента		purcb-dic:Polnoe_Naim_deponenta_Rek_Depon
16.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
16.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
16.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
16.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
16.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
17	ИНН депонента		purcb-dic:INN_Rek_Depon
17.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
17.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
17.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
17.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
17.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
18	ОГРН депонента		purcb-dic:OGRN_Rek_Depon
18.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
18.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
18.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
18.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
18.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
19	Номер документа, удостоверяющего личность депонента		purcb-dic:Nomer_dokumenta_Rek_Depon
19.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
19.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
19.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
19.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
19.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
19.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
20	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_Rek_Depon1
20.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
20.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
20.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
20.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
20.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
20.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
21	Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами		purcb-dic:Kolvo_czen_bum_obremenennyx_obyazatelstvami_Rek_Depon1
21.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
21.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
21.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
21.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
21.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
21.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
22	Характер обременения		purcb-dic:Xarakter_obremeniya_Rek_Depon
22.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
22.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
22.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
22.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
22.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
22.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
23	Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка		purcb-dic:Data_na_Dat_Form_Vyp
23.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
23.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
23.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
23.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
23.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
23.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
24	Примечание		purcb-dic:Primechaniye_DEPO_Spravka
24.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
24.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
24.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
24.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
24.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
24.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420443 “Выписка по счету депо депонента на дату”

1. По показателю “Номер счета депо депонента” (строка 1) указывается номер счета депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Наименование эмитента” (строка 2) указывается полное наименование эмитента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “ОГРН эмитента” (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) эмитента-резидента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Код страны эмитента” (строка 4) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценной бумаги.

По показателю “ИНН или TIN эмитента” (строка 5) для резидентов указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН), для нерезидентов – код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации эмитента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 6) указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг; для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, – регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для депозитарной расписки указывается номер государственной регистрации ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. Для ипотечных сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

По показателю “Код ISIN ценной бумаги” (строка 7) указывается международный идентификационный код ценной бумаги. Для депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки.

По показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” (строка 8) указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги. Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты обязательства. Для ипотечного сертификата участия указывается размер ипотечного покрытия, обеспеченного ипотечным сертификатом участия.

По показателю “Код валюты ценной бумаги” (строка 9) указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, согласно Общероссийскому классификатору валют.

По показателю “Вид счета депо, открытого депозитарием” (строка 10) указывается вид счета депо в соответствии с Положением Банка России от 13 ноября 2015 года № 503-П “О порядке открытия и ведения депозитариями счетов депо и иных счетов”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 16 декабря 2015 года № 40137, открытый депоненту, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Наименование паевого инвестиционного фонда” (строка 11) указывается наименование паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Наименование управляющей компании” (строка 12) указывается полное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “ИНН или TIN управляющей компании” (строка 13) для резидентов указывается ИНН, для нерезидентов – код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации управляющей компании паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “ОГРН управляющей компании” (строка 14) указывается ОГРН управляющей компании – резидента паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Тип депонента” (строка 15) указывается тип депонента – физического или юридического лица.

По показателю “Полное наименование депонента” (строка 16) указываются следующие сведения о депоненте: полное наименование для депонентов – юридических лиц, фамилия, имя, (при наличии) отчество для депонентов – физических лиц.

По показателю “ИНН депонента” (строка 17) для резидентов указывается ИНН, для нерезидентов – код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “ОГРН депонента” (строка 18) указывается ОГРН депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Номер документа, удостоверяющего личность депонента” (строка 19) указывается номер документа, удостоверяющего личность депонента – физического лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Количество ценных бумаг” (строка 20) указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

По показателю “Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами” (строка 21) указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, которые обременены обязательствами и (или) распоряжение которыми ограничено. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

По показателю “Характер обременения” (строка 22) указывается характер обременения ценных бумаг и (или) основания для внесения записи об ограничении распоряжения ценными бумагами.

По показателю “Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка” (строка 23) указывается дата, по состоянию на которую предоставляется информация.

По показателю “Примечание” (строка 24) указывается иная значимая, по мнению предоставляющей ее организации, информация в свободном формате.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому счету депо, каждому депоненту, каждому эмитенту, каждой эмиссии, каждому инвестиционному фонду, а также по их периодичности:

за период;

на дату.

2. Отчетность по форме 0420443 “Выписка по счету депо депонента на дату” составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420444 “Выписка по счету депо депонента за период”

Код формы по ОКУД¹ 0420444

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 счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
1.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
1.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
1.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
1.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
1.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
1.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
2	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
2.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
2.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
2.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
2.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
2.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
2.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
2.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
3	ОГРН ² эмитента		purcb-dic:OGRN_Rekv_Emit
3.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
3.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
3.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
3.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
3.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
3.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
3.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
4	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_emitentaEnumerator
4.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
4.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
4.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
4.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
4.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
4.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
5	ИНН ¹ или TIN ² эмитента		purcb-dic:INN_ili_TIN_emitenta_Rekvizity_emitenta
5.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
5.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
5.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
5.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
5.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
5.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
5.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
6	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
6.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
6.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
6.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
6.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
6.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
6.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
6.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
7	Код ISIN ³ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
7.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
7.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
7.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
7.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis

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, ISIN).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
7.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
7.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
8	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
8.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
8.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
8.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
8.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
8.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
8.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
8.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
9	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
9.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
9.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
9.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
9.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
9.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
9.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
9.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
10	Вид счета депо, открытого депозитарием		purcb-dic:VidSchetaDepo_otkrytDepozit
10.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
10.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
10.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
10.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
10.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
10.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
10.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
11	Наименование паевого инвестиционного фонда		purcb-dic:Naim_paevogo_investiczionnogo_fonda_Rekv_Invest_Fonda
11.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
11.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
11.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
11.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
11.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
11.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
11.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
12	Наименование управляющей компании		purcb-dic:Naim_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
12.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
12.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
12.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
12.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
12.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
12.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
12.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
13	ИНН или TIN управляющей компании		purcb-dic:INN_Rekv_Invest_Fonda
13.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
13.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
13.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
13.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
13.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
13.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
13.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
14	ОГРН управляющей компании		purcb-dic:OGRN_Rekv_Invest_Fonda
14.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
14.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
14.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
14.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
14.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
14.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
14.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
15	Тип депонента		purcb-dic:Tip_deponentaEnumerator
15.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
15.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
15.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
15.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
15.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
15.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
15.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
16	Полное наименование депонента		purcb-dic:Polnoe_Naim_deponenta_Rek_Depon
16.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
16.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
16.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
16.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
16.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
16.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
16.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
17	ИНН депонента		purcb-dic:INN_Rek_Depon
17.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
17.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
17.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
17.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
17.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
17.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
17.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
18	ОГРН депонента		purcb-dic:OGRN_Rek_Depon
18.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
18.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
18.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
18.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
18.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
18.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
18.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
19	Номер документа, удостоверяющего личность депонента		purcb-dic:Nomer_dokumenta_Rek_Depon
19.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
19.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
19.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
19.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
19.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
19.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
19.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
19.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
20	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_Rek_Depon
20.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
20.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
20.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
20.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
20.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
20.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
20.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
20.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
21	Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами		purcb-dic:Kolvo_czen_bum_obremenennyx_obyazatelstvami_Rek_Depon
21.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
21.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
21.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
21.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
21.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
21.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
21.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
21.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
22	Характер обременения		purcb-dic:Xarakter_obremeneniya_Rek_Depon
22.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
22.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
22.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
22.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
22.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
22.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
22.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
22.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
23	Дата начала периода, за который сформирована справка		purcb-dic:Data_nachala_perioda_Dat_Form_Vyp
23.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
23.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
23.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
23.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
23.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
23.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
23.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
23.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
24	Дата окончания периода, за который сформирована справка		purcb-dic:Data_okonchaniya_perioda_Dat_Form_Vyp
24.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
24.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
24.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
24.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
24.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
24.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
24.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
24.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
25	Дата проведения операции		purcb-dic:Data_provedeniya_operaczii_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
25.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
25.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
25.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
25.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
25.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
25.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
25.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
25.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
26	Время проведения операции		purcb-dic:Vremya_provedeniya_operaczii_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
26.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
26.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
26.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
26.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
26.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
26.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
26.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
26.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
27	Наименование операции		purcb-dic:Naim_operaczii_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
27.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
27.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
27.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
27.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
27.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
27.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
27.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
27.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
28	Номер корреспондирующего счета депо		purcb-dic:Nomer_korr_scheta_depo_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
28.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
28.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
28.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
28.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
28.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
28.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
28.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
28.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
29	Количество ценных бумаг до проведения операции		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_do_operacz_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
29.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
29.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
29.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
29.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
29.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
29.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
29.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
29.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
30	Количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_operacz_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
30.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
30.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
30.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
30.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
30.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
30.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
30.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
30.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
31	Количество ценных бумаг после проведения операции		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_posle_operacz_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
31.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
31.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
31.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
31.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
31.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
31.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
31.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
31.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
32	Наименование документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Naim_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
32.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
32.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
32.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
32.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
32.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
32.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
32.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
32.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
33	Номер документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Nomer_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
33.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
33.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
33.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
33.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
33.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
33.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
33.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
33.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
34	Дата поступления документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Data_postupleniya_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
34.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
34.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
34.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
34.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
34.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
34.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
34.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
34.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
35	Номер корреспондирующего лицевого счета		purcb-dic:Nomer_korr_licz_scheta_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
35.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
35.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
35.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
35.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
35.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
35.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
35.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
35.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
36	Полное наименование депонента-контрагента		purcb-dic:Naim_Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_Depo
36.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
36.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
36.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
36.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
36.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
36.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
36.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
36.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
37	Тип депонента-контрагента		purcb-dic:Tip_depon_kontr_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetuEnumerator
37.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
37.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
37.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
37.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
37.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
37.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
37.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
37.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
38	Идентификационный номер налогоплательщика депонента-контрагента (ИНН)		purcb-dic:INN_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
38.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
38.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
38.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
38.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
38.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
38.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
38.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
38.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
39	Основной государственный регистрационный номер депонента-контрагента (ОГРН)		purcb-dic:OGRN_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
39.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
39.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
39.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
39.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
39.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
39.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
39.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
39.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
40	Фамилия, имя, отчество депонента-контрагента		purcb-dic:FIO_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
40.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
40.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
40.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
40.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
40.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
40.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
40.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
40.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
41	Примечание		purcb-dic:Primechaniye_DEPO_Spravka
41.1		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
41.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
41.3		Реквизиты депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
41.4		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
41.5		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
41.6		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
41.7		Сведения о депоненте-контрагенте по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
41.8		Сведения об операциях по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420444 “Выписка по счету депо депонента за период”

1. По показателю “Номер счета депо депонента” (строка 1) указывается номер счета депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Наименование эмитента” (строка 2) указывается полное наименование эмитента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “ОГРН эмитента” (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) эмитента-резидента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Код страны эмитента” (строка 4) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценной бумаги.

По показателю “ИНН или TIN эмитента” (строка 5) для резидентов указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН), для нерезидентов – код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации эмитента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 6) в отношении эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг; для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, – регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для депозитарной расписки указывается номер государственной регистрации ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. Для ипотечных сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

По показателю “Код ISIN ценной бумаги” (строка 7) указывается международный идентификационный код ценной бумаги. Для депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки.

По показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” (строка 8) указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги. Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты обязательства. Для ипотечного сертификата участия указывается размер ипотечного покрытия, обеспеченного ипотечным сертификатом участия.

По показателю “Код валюты ценной бумаги” (строка 9) указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, согласно Общероссийскому классификатору валют.

По показателю “Вид счета депо, открытого депозитарием” (строка 10) указывается вид счета депо в соответствии с Положением Банка России от 13 ноября 2015 года № 503-П “О порядке открытия и ведения депозитариями счетов депо и иных счетов”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 16 декабря 2015 года № 40137, открытый депоненту, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Наименование паевого инвестиционного фонда” (строка 11) указывается наименование паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Наименование управляющей компании” (строка 12) указывается полное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “ИНН или TIN управляющей компании” (строка 13) для резидентов указывается ИНН, для нерезидентов – код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации управляющей компании паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “ОГРН управляющей компании” (строка 14) указывается ОГРН управляющей компании – резидента паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Тип депонента” (строка 15) указывается тип депонента: физическое или юридическое лицо.

По показателю “Полное наименование депонента” (строка 16) указываются следующие сведения о депоненте: полное наименование для депонентов – юридических лиц и фамилия, имя, (при наличии) отчество для депонентов – физических лиц.

По показателю “ИНН депонента” (строка 17) для резидентов указывается ИНН, для нерезидентов – код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “ОГРН депонента” (строка 18) указывается ОГРН депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Номер документа, удостоверяющего личность депонента” (строка 19) указывается номер документа, удостоверяющего личность депонента – физического лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Количество ценных бумаг” (строка 20) 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.

По показателю “Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами” (строка 21) указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, которые обременены обязательствами и (или) распоряжение которыми ограничено. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

По показателю “Характер обременения” (строка 22) указывается характер обременения ценных бумаг и (или) основания для внесения записи об ограничении распоряжения ценными бумагами.

По показателю “Дата начала периода, за который сформирована справка” (строка 23) указывается дата начала периода, за который Банком России запрошена информация.

По показателю “Дата окончания периода, за который сформирована справка” (строка 24) указывается дата окончания периода, за который Банком России запрошена информация.

По показателю “Дата проведения операции” (строка 25) указывается дата проведения операции по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Время проведения операции” (строка 26) указывается время проведения операции по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Наименование операции” (строка 27) указывается наименование проведенной депозитарной операции.

По показателю “Номер корреспондирующего счета депо” (строка 28) указывается номер счета, в корреспонденции с которым проведена операция.

По показателю “Количество ценных бумаг до проведения операции” (строка 29) указывается количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция, учитывавшихся на счете депо депонента до ее проведения. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

По показателю “Количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция” (строка 30) 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.

По показателю “Количество ценных бумаг после проведения операции” (строка 31) указывается количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция, учитываемых на счете депо депонента после ее проведения. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

По показателю “Наименование документа, послужившего основанием проведения операции” (строка 32) указывается наименование документа, на основании которого проведена операция по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Номер документа, послужившего основанием проведения операции” (строка 33) указывается номер документа, на основании которого проведена операция по счету депо депонента и который присвоен депозитарием в соответствии с нормативными актами Банка России и внутренними документами депозитария.

По показателю “Дата поступления документа, послужившего основанием проведения операции” (строка 34) указывается дата поступления депозитарию документа, на основании которого проведена операция по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Номер корреспондирующего лицевого счета” (строка 35) указывается номер счета, в корреспонденции с которым проведена операция.

По показателю “Полное наименование депонента-контрагента” (строка 36) 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.

По показателю “Тип депонента-контрагента” (строка 37) указывается тип депонента-контрагента: физическое или юридическое лицо.

По показателю “Идентификационный номер налогоплательщика депонента-контрагента (ИНН)” (строка 38) для резидентов указывается ИНН, для нерезидентов – код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации депонента, в корреспонденции со счетом депо которого проведена операция. При отражении информации по активному счету указывается ИНН или “Tax Identification Number” лица, осуществляющего учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг.

По показателю “Основной государственный регистрационный номер депонента-контрагента (ОГРН)” (строка 39) указывается 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.

По показателю “Фамилия, имя, отчество депонента-контрагента” (строка 40) указывается полное наименование депонента – физического лица, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

По показателю “Примечание” (строка 41) указывается иная значимая, по мнению предоставляющей ее организации, информация в свободном формате.

Информация по перечисленным в настоящем пункте показателям раскрывается по каждому из следующих признаков:

- счета депо;
- эмитента;
- периодичности (на дату или за период);
- депонента;
- эмиссии ценных бумаг;
- инвестиционного фонда;
- депонента-контрагента по операции по счету депо депонента;
- операции по счету депо (лицевому счету).

2. Отчетность по форме 0420444 “Выписка по счету депо депонента за период” составляется с учетом 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

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 лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
1.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
1.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
1.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
1.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
2	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
2.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
2.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
2.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
2.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
2.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
3	ОГРН ² эмитента		purcb-dic:OGRN_Rekv_Emit
3.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
3.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
3.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
3.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
3.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
4	Место нахождения эмитента		purcb-dic:Mestonaxozhdenie_emitenta_Rekv_Emit
4.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
4.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
4.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
4.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
4.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	ИНН ¹ или TIN ² эмитента		purcb-dic:INN_ili_TIN_emitenta_Rekvizity_emitenta
5.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLicSchetaTaxis
5.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
5.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
5.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
5.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LicTaxis
6	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
6.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLicSchetaTaxis
6.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
6.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
6.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
6.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LicTaxis
7	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
7.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLicSchetaTaxis
7.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
7.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
7.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
7.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LicTaxis
8	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
8.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLicSchetaTaxis
8.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
8.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
8.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
8.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LicTaxis
9	Наименование паевого инвестиционного фонда		purcb-dic:Naim_paevogo_investiczionnogo_fonda_Rekv_Invest_Fonda
9.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLicSchetaTaxis
9.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
9.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

² Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
9.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
10	Наименование управляющей компании		purcb-dic:Naim_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
10.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
10.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
10.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
10.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
10.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
11	ИНН или TIN управляющей компании		purcb-dic:INN_Rekv_Invest_Fonda
11.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
11.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
11.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
11.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
11.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
12	ОГРН управляющей компании		purcb-dic:OGRN_Rekv_Invest_Fonda
12.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
12.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
12.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
12.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
12.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
13	Индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия		purcb-dic:IndOboznIpotechSertUch_Rekv_Invest_Fonda
13.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
13.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
13.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
13.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
13.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
13.7			
14	Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка		purcb-dic:Data_na_Dat_Form_Vyp
14.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
14.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
14.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
14.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
14.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
15	Полное наименование зарегистрированного лица		purcb-dic:Polnoe_Naim_zaregistrovannogo_l_Sved_o_Zareg_Licz
15.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
15.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
15.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
15.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
15.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
16	Идентификационный номер налогоплательщика зарегистрированного лица (ИНН)		purcb-dic:INN_Sved_o_Zareg_Licz
16.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
16.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
16.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
16.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
16.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
17	Основной государственный регистрационный номер зарегистрированного лица (ОГРН)		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Zareg_Licz
17.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
17.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
17.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
17.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
17.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
18	Номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица		purcb-dic:Nomer_dok_Sved_o_Zareg_Licz
18.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
18.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
18.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
18.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
18.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
19	Вид и номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица		purcb-dic:VidINomerLizScheta_Sved_o_Zareg_Licz
19.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
19.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
19.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
19.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
19.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
19.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
20	Тип зарегистрированного лица		purcb-dic:Tip_zaregistr_liczaEnumerator
20.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
20.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
20.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
20.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
20.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
20.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
21	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_Sved_o_Zareg_Licz
21.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
21.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
21.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
21.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
21.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
21.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
22	Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_obremenennyx_Sved_o_Zareg_Licz
22.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
22.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
22.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
22.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
22.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
22.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
23	Характер обременения		purcb-dic:Xarakter_obremeneniya_Sved_o_Zareg_Licz
23.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
23.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
23.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
23.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
23.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
23.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
24	Примечание		purcb-dic:Primechaniye_Sved_o_Zareg_Licz
24.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
24.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
24.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
24.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
24.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
24.6		Сведения о зарегистрированном лице	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420445 “Справка по лицевому счету зарегистрированного лица на дату”

1. По показателю “Номер лицевого счета зарегистрированного лица” (строка 1) указывается номер лицевого счета зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Наименование эмитента” (строка 2) указывается полное наименование эмитента, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “ОГРН эмитента” (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) эмитента, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Место нахождения эмитента” (строка 4) указывается место нахождения эмитента в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

По показателю “ИНН или TIN эмитента” (строка 5) для резидентов указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН), для нерезидентов – код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации эмитента, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 6) указывается государственный регистрационный номер или идентификационный номер выпуска ценных бумаг.

По показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” (строка 7) указывается номинальная стоимость ценной бумаги, учитываемой на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Код валюты ценной бумаги” (строка 8) указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, согласно Общероссийскому классификатору валют.

По показателю “Наименование паевого инвестиционного фонда” (строка 9) указывается наименование паевого инвестиционного фонда, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Наименование управляющей компании” (строка 10) указывается полное наименование управляющей компании, ценные бумаги которой учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “ИНН или TIN управляющей компании” (строка 11) для резидентов указывается ИНН, для нерезидентов – код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации эмитента.

По показателю “ОГРН управляющей компании” (строка 12) указывается ОГРН управляющей компании, ценные бумаги которой учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия” (строка 13) указывается индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия.

По показателю “Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка” (строка 14) указывается дата, по состоянию на которую предоставляется информация.

По показателю “Полное наименование зарегистрированного лица” (строка 15) указывается полное наименование для зарегистрированных юридических лиц и фамилия, имя, (при наличии) отчество для зарегистрированных физических лиц.

По показателю “Идентификационный номер налогоплательщика зарегистрированного лица (ИНН)” (строка 16) указывается ИНН для резидентов (при наличии).

По показателю “Основной государственный регистрационный номер зарегистрированного лица (ОГРН)” (строка 17) для резидентов указывается ОГРН, для нерезидентов – код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица” (строка 18) указываются серия, номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного физического лица, а также наименование органа, выдавшего документ.

По показателю “Вид и номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица” (строка 19) указывается вид лицевого счета зарегистрированного лица (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.

По показателю “Тип зарегистрированного лица” (строка 20) указывается тип зарегистрированного лица: физическое или юридическое лицо.

По показателю “Количество ценных бумаг” (строка 21) указывается количество ценных бумаг, учитываемых на лицевом счете зарегистрированного лица. Количество ценных бумаг указывается в штуках. В отношении инвестиционных паев и ипотечных сертификатов участия дробные части указываются с точностью, определенной правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом (правилами доверительного управления ипотечным покрытием).

По показателю “Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами” (строка 22) указывается количество ценных бумаг, учитываемых на лицевом счете зарегистрированного лица, которые обременены обязательствами и (или) распоряжение которыми ограничено. Количество ценных бумаг указывается в штуках. В отношении инвестиционных паев и ипотечных сертификатов участия дробные части указываются с точностью, определенной правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом (правилами доверительного управления ипотечным покрытием).

По показателю “Характер обременения” (строка 23) указывается характер обременения ценных бумаг и (или) основания для внесения записи об ограничении распоряжения ценными бумагами.

По показателю “Примечание” (строка 24) указывается иная значимая, по мнению предоставляющей ее организации, информация в свободном формате.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому лицевому счету, каждой эмиссии ценных бумаг, каждому эмитенту, каждому инвестиционному фонду, каждому зарегистрированному лицу и периодичности (на дату или за период).

2. Отчетность по форме 0420445 “Справка по лицевому счету зарегистрированного лица на дату” составляется с учетом 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

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 лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
1.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
1.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
1.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
1.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
2	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
2.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
2.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
2.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
2.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
2.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
3	ОГРН ² эмитента		purcb-dic:OGRN_Rekv_Emit
3.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
3.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
3.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
3.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
3.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
4	Место нахождения эмитента		purcb-dic:Mestonaxozhdenie_emitenta_Rekv_Emit
4.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
4.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
4.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
4.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
4.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
5	ИНН ¹ или TIN ² эмитента		purcb-dic:INN_ili_TIN_emitenta_Rekvizity_emitenta
5.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
5.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
5.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
5.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
5.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
6	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
6.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
6.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
6.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
6.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
6.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
7	Вид, категория, тип ценной бумаги		purcb-dic:VidKategoriaTipCB_Rekv_Emis_CZen_Bumag
7.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
7.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
7.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
7.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
7.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
8	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
8.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
8.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
8.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
8.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
8.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

² Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
9.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
9.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
9.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
9.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
9.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
10	Наименование паевого инвестиционного фонда		purcb-dic:Naim_paevogo_investicziionnogo_fonda_Rekv_Invest_Fonda
10.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
10.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
10.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
10.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
10.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
11	Наименование управляющей компании		purcb-dic:Naim_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
11.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
11.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
11.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
11.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
11.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
12	ИНН или TIN управляющей компании		purcb-dic:INN_Rekv_Invest_Fonda
12.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
12.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
12.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
12.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
12.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
13	ОГРН управляющей компании		purcb-dic:OGRN_Rekv_Invest_Fonda
13.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
13.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
13.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
13.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
13.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
14	Индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия		purcb-dic:IndOboznIpotechSertUch_Rekv_Invest_Fonda
14.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
14.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
14.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
14.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
14.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
15	Дата начала периода, за который сформирована справка		purcb-dic:Data_nachala_perioda_Dat_Form_Vyp
15.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
15.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
15.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
15.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
15.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
16	Дата окончания периода, за который сформирована справка		purcb-dic:Data_okonchaniya_perioda_Dat_Form_Vyp
16.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
16.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
16.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
16.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
16.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
17	Полное наименование зарегистрированного лица		purcb-dic:Polnoe_Naim_zaregistrovannogo_I_Sved_o_Zareg_Licz
17.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
17.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
17.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
17.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
17.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
18	Идентификационный номер налогоплательщика зарегистрированного лица (ИНН)		purcb-dic:INN_Sved_o_Zareg_Licz
18.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
18.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
18.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
18.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
18.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
19	Основной государственный регистрационный номер зарегистрированного лица (ОГРН)		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Zareg_Licz
19.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
19.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
19.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
19.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
19.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
19.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
20	Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) зарегистрированного лица		purcb-dic:FIO_Sved_o_Zareg_Licz
20.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
20.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
20.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
20.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
20.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
20.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
21	Номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица		purcb-dic:Nomer_dok_Sved_o_Zareg_Licz
21.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
21.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
21.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
21.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
21.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
21.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
22	Вид и номер (код) лицевого счета		purcb-dic:Vid_Nomer_Lic_sch_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
22.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
22.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
22.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
22.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
22.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
22.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
23	Тип зарегистрированного лица		purcb-dic:Tip_zaregistr_liczaEnumerator
23.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
23.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
23.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
23.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
23.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
23.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
24	Наименование документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Naim_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
24.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
24.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
24.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
24.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
24.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
24.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
25	Номер документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Nomer_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
25.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
25.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
25.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
25.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
25.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
25.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
26	Дата поступления документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Data_postupleniya_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
26.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
26.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
26.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
26.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
26.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
26.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
27	Основание передачи ценных бумаг (номер, дата договора, референс и др.)		purcb-dic:Osn_per_C_B_Nomer_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
27.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
27.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
27.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
27.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
27.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
27.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
28	Дата совершения операции / дата, по состоянию на которую совершена операция		purcb-dic:Data_operacii_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
28.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
28.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
28.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
28.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
28.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
28.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
29	Наименование операции		purcb-dic:Naim_operacii_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
29.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
29.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
29.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
29.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
29.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
29.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
30	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolichestvo_C_B_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
30.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
30.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
30.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
30.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
30.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
30.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
31	Полное наименование зарегистрированного лица – контрагента		purcb-dic:Naim_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
31.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
31.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
31.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
31.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
31.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
31.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
32	Тип зарегистрированного лица – контрагента		purcb-dic:Tip_zaregistr_licza_kontragentaEnumerator
32.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
32.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
32.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
32.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
32.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
32.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
33	Идентификационный номер налогоплательщика зарегистрированного лица – контрагента (ИНН)		purcb-dic:INN_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
33.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
33.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
33.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
33.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
33.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
33.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
34	Основной государственный регистрационный номер зарегистрированного лица – контрагента (ОГРН)		purcb-dic:OGRN_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
34.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
34.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
34.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
34.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
34.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
34.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
35	Фамилия, имя, отчество зарегистрированного лица – контрагента		purcb-dic:FIO_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
35.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
35.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
35.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
35.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
35.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
35.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
36	Данные документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Dokument_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
36.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
36.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
36.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
36.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
36.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
36.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
37	Вид и номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица		purcb-dic:VidINomerLizScheta_Sved_o_Zareg_Licz
37.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
37.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
37.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
37.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
37.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
37.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
38	Примечание		purcb-dic:Primechaniye_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
38.1		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
38.2		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
38.3		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
38.4		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
38.5		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
38.6		Сведения о зарегистрированном лице – контрагенте по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420446 “Справка по лицевому счету зарегистрированного лица за период”

1. По показателю “Номер лицевого счета зарегистрированного лица” (строка 1) указывается номер лицевого счета зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Наименование эмитента” (строка 2) указывается полное наименование эмитента, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “ОГРН эмитента” (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) эмитента, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Место нахождения эмитента” (строка 4) указывается место нахождения эмитента в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

По показателю “ИНН или TIN эмитента” (строка 5) для резидентов указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН), для нерезидентов – код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации эмитента, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 6) в отношении эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг; для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, – регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для депозитарной расписки указывается номер государственной регистрации ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. Для ипотечных сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

По показателю “Вид, категория, тип ценной бумаги” (строка 7) указываются вид, категория, тип ценной бумаги, учитываемой на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” (строка 8) указывается номинальная стоимость ценной бумаги, учитываемой на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Код валюты ценной бумаги” (строка 9) указывается согласно Общероссийскому классификатору валют цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, учитываемой на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Наименование паевого инвестиционного фонда” (строка 10) указывается полное наименование паевого инвестиционного фонда, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Наименование управляющей компании” (строка 11) указывается полное наименование управляющей компании (управляющего ипотечным покрытием), ценные бумаги которой (которого) учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “ИНН или TIN управляющей компании” (строка 12) для резидентов указывается ИНН, для нерезидентов – код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации управляющей компании паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются депозитарием.

По показателю “ОГРН управляющей компании” (строка 13) указывается ОГРН управляющей компании (управляющего ипотечным покрытием), ценные бумаги которой (которого) учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия” (строка 14) указывается индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия.

По показателю “Дата начала периода, за который сформирована справка” (строка 15) указывается дата начала периода, за который Банком России запрошена информация.

По показателю “Дата окончания периода, за который сформирована справка” (строка 16) указывается дата окончания периода, за который Банком России запрошена информация.

По показателю “Полное наименование зарегистрированного лица” (строка 17) указываются следующие сведения о депоненте: полное наименование для зарегистрированных юридических лиц и фамилия, имя, (при наличии) отчество для зарегистрированных физических лиц.

По показателю “Идентификационный номер налогоплательщика зарегистрированного лица (ИНН)” (строка 18) указывается ИНН для резидентов (при наличии).

По показателю “Основной государственный регистрационный номер зарегистрированного лица (ОГРН)” (строка 19) для резидентов указывается ОГРН, для нерезидентов – код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) зарегистрированного лица” (строка 20) указываются фамилия, имя и (при наличии) отчество зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица” (строка 21) указываются серия, номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного физического лица, наименование органа, выдавшего документ.

По показателю “Вид и номер (код) лицевого счета” (строка 22) указывается вид лицевого счета зарегистрированного лица (счет владельца, счет доверительного управляющего, счет номинального держателя, счет номинального держателя центрального депозитария, депозитный счет), а также номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

По показателю “Тип зарегистрированного лица” (строка 23) указывается тип зарегистрированного лица: физическое или юридическое лицо.

По показателю “Наименование документа, послужившего основанием проведения операции” (строка 24) указывается наименование документа, на основании которого проведена операция по лицевому счету (анкета зарегистрированного лица, распоряжение на проведение операции, свидетельство о праве на наследство, иное).

По показателю “Номер документа, послужившего основанием проведения операции” (строка 25) указывается номер документа, на основании которого проведена операция по лицевому счету зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России, присвоенный регистратором в соответствии с нормативными актами Банка России и внутренними документами регистратора.

По показателю “Дата поступления документа, послужившего основанием проведения операции” (строка 26) указывается дата поступления регистратору документа, на основании которого проведена операция по лицевому счету зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Основание передачи ценных бумаг (номер, дата договора, референс и др.)” (строка 27) указывается основание передачи ценных бумаг и его реквизиты.

По показателю “Дата совершения операции / дата, по состоянию на которую совершена операция” (строка 28) указывается дата совершения операции регистратором, а также дата, по состоянию на которую совершена операция (если эта дата отличается от даты совершения операции).

По показателю “Наименование операции” (строка 29) указывается наименование проведенной операции.

По показателю “Количество ценных бумаг” (строка 30) указывается количество ценных бумаг, учитываемых на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России. Количество ценных бумаг указывается в штуках. В отношении инвестиционных паев и ипотечных сертификатов участия дробные части указываются с точностью, определенной правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом (правилами доверительного управления ипотечным покрытием).

По показателю “Полное наименование зарегистрированного лица – контрагента” (строка 31) указывается полное наименование зарегистрированного юридического лица, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

По показателю “Тип зарегистрированного лица – контрагента” (строка 32) указывается тип зарегистрированного лица, в корреспонденции со счетом которого проведена операция (юридическое или физическое лицо).

По показателю “Идентификационный номер налогоплательщика зарегистрированного лица – контрагента (ИНН)” (строка 33) для резидентов указывается ИНН, для нерезидентов – код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации депонента, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

По показателю “Основной государственный регистрационный номер зарегистрированного лица – контрагента (ОГРН)” (строка 34) указывается ОГРН зарегистрированного лица – контрагента, в корреспонденции со счетом депо которого проведена операция.

По показателю “Фамилия, имя, отчество зарегистрированного лица – контрагента” (строка 35) указываются фамилия, имя, (при наличии) отчество зарегистрированного физического лица, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

По показателю “Данные документа, удостоверяющего личность” (строка 36) указываются серия, номер и наименование органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность зарегистрированного физического лица – контрагента, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

По показателю “Вид и номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица” (строка 37) указывается вид лицевого счета зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России (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.

По показателю “Примечание” (строка 38) указывается иная значимая, по мнению предоставляющей ее организации, информация в свободном формате.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому лицевому счету, каждому инвестиционному фонду, каждой эмиссии ценных бумаг, каждому эмитенту, каждому зарегистрированному лицу – контрагенту и периодичности (за период или на дату).

2. Отчетность по форме 0420446 “Справка по лицевому счету зарегистрированного лица за период” составляется с учетом 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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество ценных бумаг, учитываемых на счетах депо депонента на дату		purcb-dic:CZB_DepoDep_kol
1.1		Идентификатор ценных бумаг в разрезе мест хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
1.2		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
1.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.4		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
1.5		Сведения о вышестоящем депозитарии, регистраторе	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
2	Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:Naim_Sved_o_Depozitarii
2.1		Идентификатор ценных бумаг в разрезе мест хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
2.2		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
2.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.4		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
2.5		Сведения о вышестоящем депозитарии, регистраторе	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
3	ИНН ² или TIN ³ организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:INN_ili_TIN_vyshestoyashhego_depozitariya_registratora
3.1		Идентификатор ценных бумаг в разрезе мест хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
3.2		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
3.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.4		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
3.5		Сведения о вышестоящем депозитарии, регистраторе	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
4	ОГРН ⁴ вышестоящего депозитария, регистратора		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Depozitarii
4.1		Идентификатор ценных бумаг в разрезе мест хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
4.2		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
4.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.4		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
4.5		Сведения о вышестоящем депозитарии, регистраторе	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis

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.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:OKSM_vyshest_depozitar_registratoraEnumerator
5.1		Идентификатор ценных бумаг в разрезе мест хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
5.2		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
5.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.4		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
5.5		Сведения о вышестоящем депозитарии, регистраторе	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
6	Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого в вышестоящем депозитарии, регистраторе		purcb-dic:Nomer_scheta_depo_Sved_o_Depozitarii
6.1		Идентификатор ценных бумаг в разрезе мест хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
6.2		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
6.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.4		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
6.5		Сведения о вышестоящем депозитарии, регистраторе	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
7	Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:Priznak_organizaczii_vyshest_depozitar_registratoraEnumerator
7.1		Идентификатор ценных бумаг в разрезе мест хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
7.2		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
7.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.4		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
7.5		Сведения о вышестоящем депозитарии, регистраторе	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
8	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
8.1		Идентификатор ценных бумаг в разрезе мест хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
8.2		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
8.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.4		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
8.5		Сведения о вышестоящем депозитарии, регистраторе	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
9	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_Rekv_Emit
9.1		Идентификатор ценных бумаг в разрезе мест хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
9.2		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
9.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.4		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
9.5		Сведения о вышестоящем депозитарии, регистраторе	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
10	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_emitentaEnumerator
10.1		Идентификатор ценных бумаг в разрезе мест хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
10.2		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
10.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.4		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
10.5		Сведения о вышестоящем депозитарии, регистраторе	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
11	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_ili_TIN_emitenta_Rekvizity_emitenta
11.1		Идентификатор ценных бумаг в разрезе мест хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
11.2		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
11.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.4		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
11.5		Сведения о вышестоящем депозитарии, регистраторе	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
12	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
12.1		Идентификатор ценных бумаг в разрезе мест хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
12.2		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
12.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.4		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
12.5		Сведения о вышестоящем депозитарии, регистраторе	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
13	Код ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
13.1		Идентификатор ценных бумаг в разрезе мест хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
13.2		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
13.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.4		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
13.5		Сведения о вышестоящем депозитарии, регистраторе	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
14	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
14.1		Идентификатор ценных бумаг в разрезе мест хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
14.2		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
14.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.4		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
14.5		Сведения о вышестоящем депозитарии, регистраторе	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
15	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
15.1		Идентификатор ценных бумаг в разрезе мест хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
15.2		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
15.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.4		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
15.5		Сведения о вышестоящем депозитарии, регистраторе	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
16	Наименование паевого инвестиционного фонда		purcb-dic:Naim_paevogo_investiczionnogo_fonda_Rekv_Invest_Fonda
16.1		Идентификатор ценных бумаг в разрезе мест хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
16.2		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis

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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
16.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.4		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
16.5		Сведения о вышестоящем депозитории, регистраторе	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
17	Наименование управляющей компании		purcb-dic:Naim_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
17.1		Идентификатор ценных бумаг в разрезе мест хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
17.2		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
17.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.4		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
17.5		Сведения о вышестоящем депозитории, регистраторе	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
18	ИНН или TIN управляющей компании		purcb-dic:INN_Rekv_Invest_Fonda
18.1		Идентификатор ценных бумаг в разрезе мест хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
18.2		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
18.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.4		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
18.5		Сведения о вышестоящем депозитории, регистраторе	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
19	Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка		purcb-dic:Data_na_Dat_Form_Vyp
19.1		Идентификатор ценных бумаг в разрезе мест хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
19.2		Реквизиты инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
19.3		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
19.4		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
19.5		Сведения о вышестоящем депозитории, регистраторе	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420447 “Справка об учитываемых ценных бумагах в разрезе мест хранения”

1. По показателю “Количество ценных бумаг, учитываемых на счетах депо депонента на дату” (строка 1) указывается количество ценных бумаг, учитываемых депозитарием.

По показателю “Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” (строка 2) указывается полное наименование организации, осуществляющей учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг.

По показателю “ИНН или TIN организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” (строка 3) для резидентов указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН), для нерезидентов – код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации организации (вышестоящего депозитария, регистратора).

По показателю “ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора” (строка 4) указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) организации, осуществляющей учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг.

По показателю “Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” (строка 5) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является организация, осуществляющая учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг.

По показателю “Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого в вышестоящем депозитарии, регистраторе” (строка 6) указывается номер счета, который открыт депозитарию как лицу, действующему в интересах других лиц, и на котором осуществляется учет прав на ценные бумаги.

По показателю “Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)” (строка 7) указывается признак организации, осуществляющей учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг, с использованием следующих кодов:

И – учет осуществляется нерезидентом;

Э – счет открыт в реестре владельцев ценных бумаг, ведение которого осуществляется эмитентом;

Р – счет открыт в реестре владельцев ценных бумаг, ведение которого осуществляется регистратором, в том числе специализированным депозитарием, осуществляющим ведение реестра владельцев паев паевого инвестиционного фонда;

К – учет ведется в депозитарии – кредитной организации;

Н – учет ведется в депозитарии, не являющемся кредитной организацией.

По показателю “Наименование эмитента” (строка 8) указывается полное наименование эмитента учитываемых ценных бумаг.

По показателю “ОГРН эмитента” (строка 9) указывается ОГРН эмитента-резидента учитываемых ценных бумаг.

По показателю “Код страны эмитента” (строка 10) указывается код страны регистрации эмитента учитываемых ценных бумаг согласно ОКСМ.

По показателю “ИНН или TIN эмитента” (строка 11) для резидентов указывается ИНН, для нерезидентов – код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации эмитента учитываемых ценных бумаг.

По показателю “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 12) в отношении эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг; для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, – регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом.

Для депозитарной расписки указывается номер государственной регистрации ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

Для ипотечных сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

По показателю “Код ISIN ценной бумаги” (строка 13) указывается международный идентификационный код ценной бумаги. Для депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки.

По показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” (строка 14) указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги. Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты обязательства. Для ипотечного сертификата участия указывается размер ипотечного покрытия, обеспеченного ипотечным сертификатом участия.

По показателю “Код валюты ценной бумаги” (строка 15) указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, согласно Общероссийскому классификатору валют.

По показателю “Наименование паевого инвестиционного фонда” (строка 16) указывается наименование паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются депозитарием.

По показателю “Наименование управляющей компании” (строка 17) указывается полное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются депозитарием.

По показателю “ИНН или TIN управляющей компании” (строка 18) для резидентов указывается ИНН, для нерезидентов – код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации управляющей компании паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются депозитарием.

По показателю “Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка” (строка 19) указывается дата, по состоянию на которую предоставляется информация.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по:

каждому эмитенту, за исключением паев паевых инвестиционных фондов;

вышестоящему депозитарию (регистратору), осуществляющему учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг;

каждой эмиссии ценных бумаг;

каждому инвестиционному фонду;

каждой ценной бумаге.

2. Отчетность по форме 0420447 “Справка об учитываемых ценных бумагах в разрезе мест хранения” составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420448 “Справка об административных операциях по счетам депо”

Код формы по ОКУД¹ 0420448

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество счетов депо на дату		purcb-dic:KolDepoData
1.1		Классификация счета депо по владельцу или назначению	dim-int:Klassifikacziya_scheta_depo_po_vladelczu_ili_naznacheniyuAxis
1.2		Признак остатков по счету	dim-int:Priznak_ostatkov_po_schetuAxis
2	Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка		purcb-dic:Data_na_Dat_Form_Vyp
3	Количество счетов депо за период		purcb-dic:KolDepoPeriod
3.1		Классификация счета депо по владельцу или назначению	dim-int:Klassifikacziya_scheta_depo_po_vladelczu_ili_naznacheniyuAxis
3.2		Операции со счетом депо за период	dim-int:Operaczii_so_schetom_depo_za_periodAxis
4	Дата начала периода, за который сформирована справка		purcb-dic:Data_nachala_perioda_Dat_Form_Vyp
5	Дата окончания периода, за который сформирована справка		purcb-dic:Data_okonchaniya_perioda_Dat_Form_Vyp
6	Количество депонентов на дату		purcb-dic:Deponent_kol
6.1		Классификация счета депо по владельцу или назначению	dim-int:Klassifikacziya_scheta_depo_po_vladelczu_ili_naznacheniyuAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления отчетности по форме 0420448 “Справка об административных операциях по счетам депо”

1. По показателю “Количество счетов депо на дату” (строка 1) указывается количество счетов депо, открытых депозитарием, по каждому владельцу счета депо или назначению счета депо с указанием наличия (отсутствия) ценных бумаг на таких счетах депо (признак: ненулевые/нулевые).

По показателю “Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка” (строка 2) указывается дата, на которую предоставляется информация об обслуживаемых депонентах.

По показателю “Количество счетов депо за период” (строка 3) указывается количество счетов депо, открытых (закрытых) за период, по каждому владельцу счета депо или назначению счета депо с указанием операций со счетами депо, проведенными за период (открытие или закрытие счетов).

По показателю “Дата начала периода, за который сформирована справка” (строка 4) указывается дата начала периода, за который предоставляется информация.

По показателю “Дата окончания периода, за который сформирована справка” (строка 5) указывается дата окончания периода, за который предоставляется информация.

По показателю “Количество депонентов на дату” (строка 6) указывается количество депонентов, с которыми действуют депозитарные договоры, по состоянию на запрашиваемую дату в разрезе каждого владельца счета депо или назначения счета депо, по которому предоставляется информация.

По показателям “Количество счетов депо на дату” (строка 1), “Количество счетов депо за период” (строка 3) и “Количество депонентов на дату” (строка 6) раскрывается информация по следующим аналитическим признакам:

- депозитный счет депо;
- доверительный управляющий;
- иной счет (в том числе счет, предназначенный для учета иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг);
- иностраный номинальный держатель;
- иностраный уполномоченный держатель;
- казначейский счет депо;
- клиринговый счет депо;
- номинальный держатель;
- счет депо депозитарных программ;
- счет депо клиентов номинального держателя;
- счет депо, владельцы которого не установлены;
- транзитный счет депо;
- физическое лицо – нерезидент;
- физическое лицо – резидент;
- эмиссионный счет;
- юридическое лицо – нерезидент;
- юридическое лицо – резидент.

2. Отчетность по форме 0420448 “Справка об административных операциях по счетам депо” составляется с учетом 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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата выявления нарушений		purcb-dic:KolNarush
1.1		Выявленные профессиональным участником нарушения	dim-int:Vyyav_prof_uch_narushTaxis
2	Тип нарушения		purcb-dic:Tip_narusheniyaEnumerator
2.1		Выявленные профессиональным участником нарушения	dim-int:Vyyav_prof_uch_narushTaxis
3	Краткое описание принятых мер		purcb-dic:Kratkoe_opisanie_prinyatyx_mer_Vyyav_prof_uch_narush
3.1		Выявленные профессиональным участником 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. По показателю “Дата выявления нарушений” (строка 1) указывается дата, когда профессиональным участником было самостоятельно выявлено нарушение.

По показателю “Тип нарушения” (строка 2) указываются следующие возможные значения нарушения:

лицензионных требований;

в брокерской деятельности;

в д/у деятельности;

в депозитарной деятельности;

внутреннего учета;

депозитарного учета;

сроков сдачи отчетности;

в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма;

в сфере противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком;

прочее.

По показателю “Краткое описание принятых мер” (строка 3) дается краткое описание мер, принятых отчитывающейся организацией в отношении выявленных нарушений.

Информация по перечисленным в настоящем пункте показателям раскрывается по каждому выявленному профессиональным участником нарушению.

2. Отчетность по форме 0420449 “Сведения о самостоятельно выявленных профессиональным участником рынка ценных бумаг нарушениях” составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420450 “Информация о лице, которому профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено ведение внутреннего учета”

Код формы по ОКУД¹ 0420450

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование организации		purcb-dic:Naim_Sved_ob_org_ved_vnutr_uch
1.1		Сведения об организации, занимающейся ведением внутреннего учета	dim-int:Sved_ob_org_ved_vnutr_uchTaxis
2	ИНН ² организации		purcb-dic:INN_Sved_ob_org_ved_vnutr_uch
2.1		Сведения об организации, занимающейся ведением внутреннего учета	dim-int:Sved_ob_org_ved_vnutr_uchTaxis
3	Номер договора		purcb-dic:Nomer_dogovora_Inf_o_vnebirzh_sdelk_v_reestr
3.1		Сведения об организации, занимающейся ведением внутреннего учета	dim-int:Sved_ob_org_ved_vnutr_uchTaxis
4	Дата заключения договора		purcb-dic:Data_zaklyucheniya_dogovora_Sved_ob_org_ved_vnutr_uch
4.1		Сведения об организации, занимающейся ведением внутреннего учета	dim-int:Sved_ob_org_ved_vnutr_uchTaxis
5	Дата расторжения договора		purcb-dic:Data_rastorzheniya_dogovora_Sved_ob_org_ved_vnutr_uch
5.1		Сведения об организации, занимающейся ведением внутреннего учета	dim-int:Sved_ob_org_ved_vnutr_uchTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

Порядок составления отчетности по форме 0420450 “Информация о лице, которому профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено ведение внутреннего учета”

1. По показателю “Наименование организации” (строка 1) отражается полное наименование юридического лица, осуществляющего ведение внутреннего учета отчитывающей организации на основании договора об оказании услуг на ведение внутреннего учета.

По показателю “ИНН организации” (строка 2) указывается идентификационный номер налогоплательщика юридического лица, с которым заключен договор об оказании услуг на ведение внутреннего учета.

По показателю “Номер договора” (строка 3) указывается номер договора об оказании услуг на ведение внутреннего учета.

По показателю “Дата заключения договора” (строка 4) указывается дата заключения договора об оказании услуг на ведение внутреннего учета.

По показателю “Дата расторжения договора” (строка 5) указывается дата расторжения договора об оказании услуг на ведение внутреннего учета.

Информация по перечисленным в настоящем пункте показателям раскрывается по каждой организации, занимающейся ведением внутреннего учета.

2. Отчетность по форме 0420450 “Информация о лице, которому профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено ведение внутреннего учета” составляется с учетом 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

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		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
1.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
1.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
1.5		Факты 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		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
2.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
2.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
2.5		Факты нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
3	ОГРН ² номинального держателя		purcb-dic:OGRN_nominalnogo_derzhatelya
3.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
3.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
3.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
3.5		Факты нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
4	Код страны номинального держателя		purcb-dic:Kod_strany_nominalnogo_derzhatelyaEnumerator
4.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
4.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
4.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
4.5		Факты нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя (иностранного номинального держателя)		purcb-dic:Nomer_scheta_depo_Sved_o_Nominal_Derzh
5.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
5.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
5.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
5.5		Факты нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
6	ИНН ¹ или TIN ² номинального держателя		purcb-dic:INN_jli_TIN_nominalnogo_derzhatelya
6.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
6.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
6.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
6.5		Факты нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
7	Признак номинального держателя		purcb-dic:Priznak_nomin_derzhatEnumerator
7.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
7.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
7.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
7.5		Факты нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
8	Тип ценной бумаги		purcb-dic:TipCZenBum_Vid_Fin_Instr_51chsdEnumerator
8.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
8.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
8.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
8.5		Факты нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
9	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
9.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
9.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
9.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
9.5		Факты нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

² Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_Rekv_Emit
10.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
10.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
10.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
10.5		Факты нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
11	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_emitentaEnumerator
11.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
11.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
11.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
11.5		Факты 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		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
12.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
12.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
12.5		Факты нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
13	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
13.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
13.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
13.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
13.5		Факты 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		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
14.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
14.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
14.5		Факты нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis

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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
15	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
15.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
15.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
15.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
15.5		Факты нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
16	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
16.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
16.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
16.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
16.5		Факты нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
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		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
17.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
17.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
17.5		Факты нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
18	Основание составления списка		purcb-dic:Osnovanie_sostavleniya_spiska_Sved_o_Spisk
18.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
18.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
18.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
18.5		Факты 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		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
19.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
19.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
19.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
19.5		Факты нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
20	Дата направления запроса номинальному держателю		purcb-dic:Data_napravleniya_zaprosa_nominal_derzhatelyu_Sved_o_Spisk
20.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
20.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
20.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
20.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
20.5		Факты 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		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
21.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
21.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
21.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
21.5		Факты 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_Spisk
22.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
22.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
22.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
22.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
22.5		Факты нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
23	Дата представления ответа номинальным держателем (в случае нарушения срока ответа)		purcb-dic:Data_predstavleniya_otveta_Sved_o_Spisk
23.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
23.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
23.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
23.4		Сведения о списке	dim-int:Sved_o_SpiskTaxis
23.5		Факты 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. Информация по показателям отчетности по форме 0420451 “Информация о фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах” (далее – отчетность по форме 0420451) раскрывается в отношении номинальных держателей, являющихся депонентами отчитывающейся организации, которые не раскрыли сведения для составления списков, формируемых в соответствии с требованиями Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ.

2. По показателю “Количество ценных бумаг клиентов, находящихся у не раскрывшего сведения номинального держателя” (строка 1) указывается количество ценных бумаг, находящихся у не раскрывшего сведения номинального держателя.

По показателю “Наименование номинального держателя” (строка 2) указывается полное наименование организации, которой открыты счета номинального держателя.

По показателю “ОГРН номинального держателя” (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) организации, которой открыты счета номинального держателя.

По показателю “Код страны номинального держателя” (строка 4) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является организация, которой открыты счета номинального держателя.

По показателю “Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя (иностранный номинальный держатель)” (строка 5) указывается номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого организации, которая не представила сведения для составления списков владельцев ценных бумаг и списков лиц, осуществляющих права по ценным бумагам.

По показателю “ИНН или TIN номинального держателя” (строка 6) для резидентов указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН), для нерезидентов – код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации организации, которой открыты счета номинального держателя.

По показателю “Признак номинального держателя” (строка 7) указывается признак организации, которой открыты счета номинального держателя, с использованием следующих кодов:

И – учет осуществляется нерезидентом;

Э – счет открыт в реестре владельцев ценных бумаг, ведение которого осуществляется эмитентом;

Р – счет открыт в реестре владельцев ценных бумаг, ведение которого осуществляется регистратором, в том числе специализированным депозитарием, осуществляющим ведение реестра владельцев паев паевого инвестиционного фонда;

К – учет ведется в депозитарии – кредитной организации;

Н – учет ведется в депозитарии, не являющемся кредитной организацией.

По показателю “Тип ценной бумаги” (строка 8) указывается тип ценной бумаги, в отношении владельцев которой не представлены сведения, с использованием следующих кодов:

BON1 – облигации федеральных органов исполнительной власти и облигации Банка России;

BON2 – облигации органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и 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;

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, доли инвестиционных фондов – резидентов;

ISU – ипотечный сертификат участия.

По показателю “Наименование эмитента” (строка 9) указывается полное наименование эмитента ценных бумаг, данные о владельцах которых не представлены.

По показателю “ОГРН эмитента” (строка 10) указывается ОГРН эмитента-резидента ценных бумаг, данные о владельцах которых не представлены.

По показателю “Код страны эмитента” (строка 11) указывается в соответствии с ОКСМ цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценных бумаг, данные о владельцах которых не представлены. Если юридическое лицо является международной организацией, указывается код 998, а не код страны, где расположена данная организация.

По показателю “ИНН или TIN эмитента” (строка 12) для резидентов указывается ИНН, для нерезидентов – код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации эмитента ценных бумаг, данные о владельцах которых не представлены.

По показателю “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 13) в отношении эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг; для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, – регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для ипотечных сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

По показателю “Код ISIN ценной бумаги” (строка 14) указывается международный идентификационный код ценной бумаги, данные о владельцах которой не представлены.

По показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги” (строка 15) указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги, данные о владельцах которой не представлены. Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты обязательства. Для ипотечного сертификата участия указывается размер ипотечного покрытия, обеспеченного ипотечным сертификатом участия.

По показателю “Код валюты ценной бумаги” (строка 16) указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, данные о владельцах которой не представлены, согласно Общероссийскому классификатору валют.

По показателю “Дата, на которую составляется список лиц, осуществляющих права по ценным бумагам (список владельцев ценных бумаг)” (строка 17) указывается дата, по состоянию на которую запрошены данные о владельцах ценных бумаг (данные о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам).

По показателю “Основание составления списка” (строка 18) указываются сведения об основаниях составления списков владельцев ценных бумаг (списков лиц, осуществляющих права по ценным бумагам).

По показателю “Дата поступления запроса номинальному держателю” (строка 19) указывается дата поступления отчитывающейся организации запроса о представлении сведений для составления списков (запроса о подготовке списков).

По показателю “Дата направления запроса номинальному держателю” (строка 20) указывается дата направления запроса о представлении сведений о владельцах ценных бумаг (о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам) номинальному держателю, который не представил данные сведения.

По показателю “Способ направления запроса номинальному держателю” (строка 21) указывается способ, которым направлен запрос номинальному держателю.

По показателю “Сведения о неисполнении запроса / нарушении срока исполнения запроса” (строка 22) указывается информация о неисполнении номинальным держателем запроса или нарушении срока его исполнения. При заполнении используются следующие формулировки:

- не исполнен
- нарушен срок.

По показателю “Дата представления ответа номинальным держателем (в случае нарушения срока ответа)” (строка 23) указывается дата поступления запрошенных сведений от номинального держателя, в случае если такие сведения представлены с нарушением срока.

Информация по перечисленным в настоящем пункте показателям раскрывается по каждой эмиссии ценных бумаг, каждому эмитенту, каждому номинальному держателю, каждому списку и каждому факту нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах.

3. Отчетность по форме 0420451 составляется с учетом 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

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		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
1.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
1.4		Сведения о причинах невыплат	dim-int:Sved_o_prich_nevyplTaxis
1.5		Факты 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		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
2.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
2.4		Сведения о причинах невыплат	dim-int:Sved_o_prich_nevyplTaxis
2.5		Факты необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
3	ОГРН ² номинального держателя		purcb-dic:OGRN_nominalnogo_derzhatelya
3.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
3.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
3.4		Сведения о причинах невыплат	dim-int:Sved_o_prich_nevyplTaxis
3.5		Факты необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
4	Код страны номинального держателя		purcb-dic:Kod_strany_nominalnogo_derzhatelyaEnumerator
4.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
4.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
4.4		Сведения о причинах невыплат	dim-int:Sved_o_prich_nevyplTaxis
4.5		Факты необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя (иностранный номинальный держатель)		purcb-dic:Nomer_scheta_depo_Sved_o_Nominal_Derzh
5.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
5.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
5.4		Сведения о причинах невыплат	dim-int:Sved_o_prich_nevyplTaxis
5.5		Факты необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
6	ИНН ¹ или TIN ² номинального держателя		purcb-dic:INN_ili_TIN_nominalnogo_derzhatelya
6.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
6.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
6.4		Сведения о причинах невыплат	dim-int:Sved_o_prich_nevyplTaxis
6.5		Факты необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
7	Признак номинального держателя		purcb-dic:Priznak_nomin_derzhatEnumerator
7.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
7.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
7.4		Сведения о причинах невыплат	dim-int:Sved_o_prich_nevyplTaxis
7.5		Факты необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
8	Тип ценной бумаги		purcb-dic:TipCZenBum_Vid_Fin_Instr_51chsdEnumerator
8.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
8.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
8.4		Сведения о причинах невыплат	dim-int:Sved_o_prich_nevyplTaxis
8.5		Факты необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
9	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
9.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
9.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
9.4		Сведения о причинах невыплат	dim-int:Sved_o_prich_nevyplTaxis
9.5		Факты необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

² Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_Rekv_Emit
10.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
10.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
10.4		Сведения о причинах невыплат	dim-int:Sved_o_prich_nevyplTaxis
10.5		Факты необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
11	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_emitentaEnumerator
11.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
11.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
11.4		Сведения о причинах невыплат	dim-int:Sved_o_prich_nevyplTaxis
11.5		Факты 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		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
12.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
12.4		Сведения о причинах невыплат	dim-int:Sved_o_prich_nevyplTaxis
12.5		Факты необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
13	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
13.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
13.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
13.4		Сведения о причинах невыплат	dim-int:Sved_o_prich_nevyplTaxis
13.5		Факты 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		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
14.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
14.4		Сведения о причинах невыплат	dim-int:Sved_o_prich_nevyplTaxis
14.5		Факты необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis

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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
15	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
15.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
15.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
15.4		Сведения о причинах невыплат	dim-int:Sved_o_prich_nevyplTaxis
15.5		Факты необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
16	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
16.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
16.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
16.4		Сведения о причинах невыплат	dim-int:Sved_o_prich_nevyplTaxis
16.5		Факты необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
17	Дата платежного документа на перевод денежных средств номинальному держателю		purcb-dic:Data_platezhnogo_dokumenta_Sved_o_prich_nevypl
17.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
17.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
17.4		Сведения о причинах невыплат	dim-int:Sved_o_prich_nevyplTaxis
17.5		Факты 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		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
18.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
18.4		Сведения о причинах невыплат	dim-int:Sved_o_prich_nevyplTaxis
18.5		Факты необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
19	Причина невыплаты денежных средств		purcb-dic:Prichina_nevyplaty_denezhnyx_sredstv_Sved_o_prich_nevypl
19.1		Реквизиты эмиссии ценных бумаг	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
19.2		Реквизиты эмитента	dim-int:Rekv_EmitTaxis
19.3		Сведения о номинальном держателе	dim-int:Sved_o_Nominal_DerzhTaxis
19.4		Сведения о причинах невыплат	dim-int:Sved_o_prich_nevyplTaxis
19.5		Факты 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. Информация по показателям отчетности по форме 0420452 “Информация о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам” (далее – отчетность по форме 0420452) раскрывается в отношении номинальных держателей, являющихся депонентами отчитывающейся организации, которые не обеспечили получение доходов по ценным бумагам.

2. По показателю “Сумма, подлежащая передаче номинальному держателю” (строка 1) указывается выраженный в рублях объем денежных средств, подлежащих перечислению номинальному держателю, перевод которых не был осуществлен.

По показателю “Наименование номинального держателя” (строка 2) указывается полное наименование организации.

По показателю “ОГРН номинального держателя” (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) организации.

По показателю “Код страны номинального держателя” (строка 4) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является организация.

По показателю “Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя (иностранный номинальный держатель)” (строка 5) указывается номер счета, который открыт депозитарию как лицу, действующему в интересах других лиц, и на котором осуществляется учет прав на ценные бумаги.

По показателю “ИНН или TIN номинального держателя” (строка 6) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) для резидентов, код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации для нерезидентов.

По показателю “Признак номинального держателя” (строка 7) указывается признак организации, осуществляющей учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг, с использованием следующих кодов:

И – нерезидент;

К – депозитарий – кредитная организация;

Н – депозитарий, не являющийся кредитной организацией.

По показателю “Тип ценной бумаги” (строка 8) указывается тип ценной бумаги (финансового инструмента) с использованием следующих кодов:

BON1 – облигации, эмитированные федеральными органами исполнительной власти Российской Федерации, и облигации Банка России;

BON2 – облигации, эмитированные органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации и 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;

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, доли инвестиционных фондов – резидентов;

DR – депозитарные расписки;

OTHER – иное.

По показателю “Наименование эмитента” (строка 9) указывается полное наименование эмитента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “ОГРН эмитента” (строка 10) указывается ОГРН эмитента – резидента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Код страны эмитента” (строка 11) указывается в соответствии с ОКСМ цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценной бумаги. Если юридическое лицо является международной организацией, указывается код 998, а не код страны, где расположена данная организация.

По показателю “ИНН или TIN эмитента” (строка 12) для резидентов указывается ИНН, для нерезидентов – код “Tax Identification Number” или регистрационный номер в стране регистрации эмитента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю “Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг” (строка 13) в отношении эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг; для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, – регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для депозитарной расписки указывается номер государственной регистрации ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. Для ипотечных сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

По показателю “Код ISIN ценной бумаги” (строка 14) указывается международный идентификационный код ценной бумаги. Для депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки.

По показателю “Номинальная стоимость ценной бумаги (размер ипотечного покрытия)” (строка 15) указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги. Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты обязательства. Для ипотечного сертификата участия указывается размер ипотечного покрытия, обеспеченного ипотечным сертификатом участия.

По показателю “Код валюты ценной бумаги” (строка 16) указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, согласно Общероссийскому классификатору валют.

По показателю “Дата платежного документа на перевод денежных средств номинальному держателю” (строка 17) указывается дата платежного поручения.

По показателю “Дата отказа в переводе денежных средств / возврата денежных средств” (строка 18) указывается дата отказа в переводе денежных средств / возврата денежных средств.

По показателю “Причина невыплаты денежных средств” (строка 19) указывается причина невыплаты денежных средств.

Информация по перечисленным в настоящем пункте показателям раскрывается по:

каждой эмиссии ценных бумаг;

каждому эмитенту;

каждому номинальному держателю, являющемуся депонентом (зарегистрированным лицом депозитария, регистратором), которому не были переведены денежные средства;

каждой причине невыплаты номинальному держателю денежных средств;

каждому факту необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам.

3. Отчетность по форме 0420452 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420453 “Сведения о жалобах клиентов”

Код формы по ОКУД¹ 0420453

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
2	Количество поступивших жалоб		purcb-dic:Kol_zhalob_postupilo
2.1		Идентификатор кода жалобы	dim-int:ID_ZHalobyTaxis
2.2		Физические лица / юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
3	Количество обращений, находящихся на рассмотрении		purcb-dic:Kol_ZHalob_Nerasm
3.1		Идентификатор кода жалобы	dim-int:ID_ZHalobyTaxis
3.2		Физические лица / юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
4	Количество рассмотренных обращений		purcb-dic:Kol_ZHalob_Rassm
4.1		Идентификатор кода жалобы	dim-int:ID_ZHalobyTaxis
4.2		Физические лица / юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
5	Количество обращений, по которым выплачены компенсационные выплаты		purcb-dic:Kol_ZHalob_vyplacheny
5.1		Идентификатор кода жалобы	dim-int:ID_ZHalobyTaxis
6	Суммы выплаченных компенсационных выплат		purcb-dic:Summa_vyplat_ZHalob
6.1		Идентификатор кода жалобы	dim-int:ID_ZHalobyTaxis
7	Количество выявленных нарушений со стороны организации		purcb-dic:Kol_vyyavl_narushenij
7.1		Идентификатор кода жалобы	dim-int:ID_ZHalobyTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления отчетности по форме 0420453 “Сведения о жалобах клиентов”

1. По показателю “Код жалобы” (строка 1) может быть отражено одно из следующих значений:

- ошибки по выполнению заявок (распоряжений клиента);
- невыполненные операции по заявке (распоряжению клиента);
- неверное (ошибочное) выполнение операций по заявке (распоряжению) клиента / ошибка в операциях;
- проведение операции без согласия клиента;
- давление на клиента при совершении сделки;
- подделка ценных бумаг (подделка операций с ценными бумагами) клиента;
- выявление кражи (выявление преступных действий) со стороны отчитывающейся организации;
- потери (украдены) активы клиента;
- чрезмерная наценка (высокие тарифы, комиссии) за совершение сделок;
- плохое обслуживание клиента / проблемы в обслуживании;
- проблемы по транзакциям счета клиента;
- предоставлена некорректная (несоответствующая) консультация / получена плохая рекомендация;
- ошибки во внутренних документах;
- проблемы с выплатой (перечислением) дивидендов (процентного дохода);
- проблемы, связанные с личным кабинетом;
- некорректный расчет инвестиционного пая управляющей компанией;
- несвоевременное представление запрашиваемых документов клиенту;
- несвоевременное рассмотрение полученных документов (жалоб) от клиента;
- несоблюдения принципа предоставления услуг на наилучших условиях;
- нарушение сроков проведения операции;
- незаконный отказ в проведении операции;
- несанкционированное списание ценных бумаг;
- прочее.

По показателю “Количество поступивших жалоб” (строка 2) отражается количество обращений от физических и юридических лиц, поступивших в отчитывающуюся организацию в течение отчетного периода.

По показателю “Количество обращений, находящихся на рассмотрении” (строка 3) отражается количество обращений физических и юридических лиц, которые находятся на рассмотрении в отчитывающейся организации по состоянию на отчетную дату.

По показателю “Количество рассмотренных обращений” (строка 4) выделяется количество обращений физических и юридических лиц, рассмотренных отчитывающейся организацией в течение отчетного периода.

По показателю “Количество обращений, по которым выплачены компенсационные выплаты” (строка 5) отражается количество рассмотренных обращений физических и юридических лиц, по которым в течение отчетного периода выплачены компенсационные выплаты.

По показателю “Суммы выплаченных компенсационных выплат” (строка 6) отражается общая сумма денежных средств в тысячах рублей, выплаченная физическим и юридическим лицам в качестве компенсационных выплат.

По показателю “Количество выявленных нарушений со стороны организации” (строка 7) указывается количество нарушений, выявленных отчитывающейся организацией в течение отчетного периода на основании полученных жалоб.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому коду жалобы, указанному по показателю “Код жалобы” (строка 1).

2. Отчетность по форме 0420453 “Сведения о жалобах клиентов” составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420454 “Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера”Код формы по ОКУД¹ 0420454**1. Высоколиквидные активы (ВЛА)**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства организации, находящиеся в кассе		purcb-dic:DS_Kassa
2	Денежные средства брокера, находящиеся на расчетных счетах в кредитных организациях		purcb-dic:DS_raschet_scheta_KO
3	Денежные средства брокера, находящиеся на расчетных счетах в иностранных банках		purcb-dic:DS_raschet_scheta_in_bank
4	Денежные средства клиентов брокера, полученные с правом использования в интересах брокера, находящиеся на специальных брокерских счетах в кредитных организациях		purcb-dic:DS_klientov_Broker_pravo_isp
5	Денежные средства клиентов брокера, полученные с правом использования в интересах брокера, находящиеся на специальных брокерских счетах в иностранных банках		purcb-dic:DS_klientov_Broker_bez_prava_isp
6	Денежные средства во вкладах (депозитах) до востребования в кредитных организациях		purcb-dic:DSKODep_Otchit_KO
7	Денежные средства во вкладах (депозитах) до востребования в иностранных банках		purcb-dic:DSKODep_Otchit_in_bank
8	Денежные средства, находящиеся по договору о брокерском обслуживании у другого брокера		purcb-dic:DS_Broker_dr_broker
9	Денежные средства, находящиеся по договору о брокерском обслуживании у иностранного лица, имеющего право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность		purcb-dic:DS_Broker_in_liczo
10	Ценные бумаги и денежные средства брокера, являющиеся индивидуальным клиринговым обеспечением, возврата которого брокер вправе требовать от клиринговой организации		purcb-dic:CZB_i_DS_IKO
11	Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг		purcb-dic:CZB_VLA_1
12	Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, полученные по операциям репо или займа ценных бумаг, за исключением клиринговых сертификатов участия		purcb-dic:CZB_VLA_1_repo
13	Клиринговые сертификаты участия, полученные по операциям репо		purcb-dic:KSU_repo
14	Итого: высоколиквидные активы первого уровня		purcb-dic:VLA_1_urovnya
15	Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг		purcb-dic:CZB_VLA_2
16	Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, полученные по операциям репо или займа ценных бумаг		purcb-dic:CZB_VLA_2_repo
17	Итого: высоколиквидные активы второго уровня		purcb-dic:VLA_2_urovnya
18	Величина корректировки высоколиквидных активов		purcb-dic:VLA_korrektirovka
19	Итого: высоколиквидные активы		purcb-dic:VLA

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

2. Чистый ожидаемый отток денежных средств (ЧООДС)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
20	Оттоки по возврату средств клиентов по брокерским договорам, полученных с правом использования, рассчитываемые как произведение величины обязательств перед клиентами, предоставившими право использования денежных средств, и коэффициента оттока денежных средств, равного 0,3		purcb-dic:Ottoki_vozvrat_sredstv_klientov
21	Оттоки по полученным займам и кредитам с учетом подлежащих выплате процентов со сроком погашения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ ¹		purcb-dic:Ottoki_poluchen_zajm
22	Оттоки по договорам купли-продажи ценных бумаг со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ		purcb-dic:Ottoki_kuplya_prodazha_CZB
23	Оттоки по выпущенным брокером долговым ценным бумагам с учетом подлежащего выплате купонного дохода со сроком погашения "до востребования" или в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ		purcb-dic:Ottoki_vypushh_dolg_CZB
24	Оттоки по возврату денежных средств, привлеченных под обеспечение ценными бумагами брокера, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ за вычетом величины таких ценных бумаг		purcb-dic:Ottoki_vozvrat_DS_pod_VLA1
25	Оттоки по возврату денежных средств, привлеченных под обеспечение ценными бумагами брокера, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ за вычетом величины таких ценных бумаг		purcb-dic:Ottoki_vozvrat_DS_pod_VLA2
26	Оттоки по возврату денежных средств, привлеченных под обеспечение ценными бумагами брокера, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ		purcb-dic:Ottoki_vozvrat_DS_ne_VLA1_i_ne_VLA2
27	Обязательство по производным финансовым инструментам и другим аналогичным им договорам со сроком погашения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ		purcb-dic:Obyaz_PFI
28	Обязательство по обратной поставке ценных бумаг, в случае если ценные бумаги были использованы для открытия коротких позиций		purcb-dic:Obyaz_obratnaya_postavka_CZB
29	Прочие обязательства со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ		purcb-dic:Prochie_obyaz_30_dnej
30	Итого: ожидаемые оттоки денежных средств		purcb-dic:Ozhid_ottok_DS
31	Притоки по выданным займам с учетом подлежащих получению процентов		purcb-dic:Pritoki_vydan_zajm
32	Притоки по договорам купли-продажи ценных бумаг		purcb-dic:Pritoki_kuplya_prodazha_CZB
33	Притоки по возврату денежных средств, переданных под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ за вычетом величины таких ценных бумаг		purcb-dic:Pritoki_vozvrat_DS_pod_VLA1
34	Притоки по возврату денежных средств, переданных под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ за вычетом величины таких ценных бумаг		purcb-dic:Pritoki_vozvrat_DS_pod_VLA2
35	Притоки по возврату денежных средств, переданных под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ		purcb-dic:Pritoki_vozvrat_DS_ne_VLA1_i_ne_VLA2
36	Прочие поступления со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ		purcb-dic:Prochie_postupleniya_30_dnej
37	Итого: ожидаемые притоки денежных средств		purcb-dic:Ozhid_pritok_DS
38	ИТОГО ЧООДС		purcb-dic:CHOODS
39	Показатель краткосрочной ликвидности		purcb-dic:PKL

¹ Показатель краткосрочной ликвидности.

Порядок составления отчетности по форме 0420454 “Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера”

1. Для целей заполнения показателей отчетности по форме 0420454 “Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера” (далее – отчетность по форме 0420454) расчет осуществляется в соответствии с Указанием Банка России от 6 июня 2017 года № 4402-У “О требованиях к осуществлению брокерской деятельности в части расчета показателя краткосрочной ликвидности при предоставлении клиентами брокера права использования их денежных средств в его интересах”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 16 августа 2017 года № 47809 (далее – Указание Банка России № 4402-У).

Величина активов, которые имеются или должны быть получены брокером в течение текущего и следующего за ним рабочего дня и которые могут быть реализованы брокером без существенной потери в их стоимости, в том числе в периоды нестабильности, или могут быть переданы им в обеспечение в целях незамедлительного получения денежных средств (далее – ВЛА), включает в себя следующие показатели:

“Денежные средства организации, находящиеся в кассе” (строка 1);

“Денежные средства брокера, находящиеся на расчетных счетах в кредитных организациях” (строка 2);

“Денежные средства брокера, находящиеся на расчетных счетах в иностранных банках” (строка 3);

“Денежные средства клиентов брокера, полученные с правом использования в интересах брокера, находящиеся на специальных брокерских счетах в кредитных организациях” (строка 4);

“Денежные средства клиентов брокера, полученные с правом использования в интересах брокера, находящиеся на специальных брокерских счетах в иностранных банках” (строка 5);

“Денежные средства во вкладах (депозитах) до востребования в кредитных организациях” (строка 6);

“Денежные средства во вкладах (депозитах) до востребования в иностранных банках” (строка 7);

“Денежные средства, находящиеся по договору о брокерском обслуживании у другого брокера” (строка 8);

“Денежные средства, находящиеся по договору о брокерском обслуживании у иностранного лица, имеющего право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность” (строка 9);

“Ценные бумаги и денежные средства брокера, являющиеся индивидуальным клиринговым обеспечением, возврата которого брокер вправе требовать от клиринговой организации” (строка 10);

“Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг” (строка 11);

“Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, полученные по операциям репо или займа ценных бумаг, за исключением клиринговых сертификатов участия” (строка 12);

“Клиринговые сертификаты участия, полученные по операциям репо” (строка 13);

“Итого: высоколиквидные активы первого уровня” (строка 14);

“Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг” (строка 15);

“Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, полученные по операциям репо или займа ценных бумаг” (строка 16);

“Итого: высоколиквидные активы второго уровня” (строка 17);

“Величина корректировки высоколиквидных активов” (строка 18);

“Итого: высоколиквидные активы” (строка 19).

Величина высоколиквидных активов первого уровня (далее – ВЛА-1) включает в себя активы, указанные в пункте 2.3 Указания Банка России № 4402-У.

По показателю “Итого: высоколиквидные активы первого уровня” (строка 14) указывается ВЛА-1, рассчитанная в соответствии с Указанием Банка России № 4402-У.

Величина высоколиквидных активов второго уровня (далее – ВЛА-2) включает ценные бумаги, указанные в пункте 2.4 Указания Банка России № 4402-У.

По показателю “Итого: высоколиквидные активы второго уровня” (строка 17) указывается ВЛА-2, рассчитанная в соответствии с Указанием Банка России № 4402-У.

По показателю “Величина корректировки высоколиквидных активов” (строка 18) указывается величина корректировки ВЛА-2, рассчитанная в соответствии с Указанием Банка России № 4402-У.

По показателю “Итого: высоколиквидные активы” (строка 19) указывается общая величина активов, которые имеются или должны быть получены брокером в течение текущего и следующего за ним рабочего дня и которые могут быть реализованы брокером без существенной потери их стоимости, в том числе в периоды нестабильности, или могут быть переданы им в обеспечение в целях незамедлительного получения денежных средств.

Величина чистого ожидаемого оттока денежных средств (далее – ЧООДС) включает в себя следующие показатели:

“Оттоки по возврату средств клиентов по брокерским договорам, полученных с правом использования, рассчитываемые как произведение величины обязательств перед клиентами, предоставившими право использования денежных средств, и коэффициента оттока денежных средств, равного 0,3” (строка 20);

“Оттоки по полученным займам и кредитам с учетом подлежащих выплате процентов со сроком погашения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ” (строка 21);

“Оттоки по договорам купли-продажи ценных бумаг со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ” (строка 22);

“Оттоки по выпущенным брокером долговым ценным бумагам с учетом подлежащего выплате купонного дохода со сроком погашения “до востребования” или в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ” (строка 23);

“Оттоки по возврату денежных средств, привлеченных под обеспечение ценными бумагами брокера, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ за вычетом величины таких ценных бумаг” (строка 24);

“Оттоки по возврату денежных средств, привлеченных под обеспечение ценными бумагами брокера, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ за вычетом величины таких ценных бумаг” (строка 25);

“Оттоки по возврату денежных средств, привлеченных под обеспечение ценными бумагами брокера, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ” (строка 26);

“Обязательство по производным финансовым инструментам и другим аналогичным им договорам со сроком погашения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ” (строка 27);

“Обязательство по обратной поставке ценных бумаг, в случае если ценные бумаги были использованы для открытия коротких позиций” (строка 28);

“Прочие обязательства со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ” (строка 29);

“Итого: ожидаемые оттоки денежных средств” (строка 30);

“Притоки по выданным займам с учетом подлежащих получению процентов” (строка 31);

“Притоки по договорам купли-продажи ценных бумаг” (строка 32);

“Притоки по возврату денежных средств, переданных под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ за вычетом величины таких ценных бумаг” (строка 33);

“Притоки по возврату денежных средств, переданных под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ за вычетом величины таких ценных бумаг” (строка 34);

“Притоки по возврату денежных средств, переданных под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ” (строка 35);

“Прочие поступления со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ” (строка 36);

“Итого: ожидаемые притоки денежных средств” (строка 37);

“ИТОГО ЧООДС” (строка 38);

“Показатель краткосрочной ликвидности” (строка 39).

По показателю “Итого: ожидаемые оттоки денежных средств” (строка 30) указывается величина ожидаемых оттоков денежных средств.

По показателю “Итого: ожидаемые притоки денежных средств” (строка 37) указывается величина ожидаемых оттоков денежных средств.

По показателю “ИТОГО ЧООДС” (строка 38) указывается величина ЧООДС, рассчитанная в соответствии с пунктом 3.2 Указания Банка России № 4402-У.

По показателю “Показатель краткосрочной ликвидности” (строка 39) указывается величина показателя краткосрочной ликвидности, рассчитанная в соответствии с Указанием Банка России № 4402-У.

2. Отчетность по форме 0420454 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420456 “Отчет о соблюдении кодекса профессиональной этики”

Код формы по ОКУД¹ 0420456

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество работников отчитывающейся организации		purcb-dic:Sotr_kol2
1.1		Характеристика выявленных конфликтов интересов	dim-int:Xar_vyyav_konfl_intTaxis
2	Количество сотрудников и должностных лиц в организации, ознакомленных с кодексом профессиональной этики		purcb-dic:Kolvo_sotr_oznak_s_kodeksom_prof_et_Ozn_s_kod_et
2.1		Характеристика выявленных конфликтов интересов	dim-int:Xar_vyyav_konfl_intTaxis
3	Количество сведений, поступивших от сотрудников и должностных лиц за отчетный период, о появлении условий, которые могут повлечь возникновение конфликта интересов		purcb-dic:Kol-vo_svedenij_o_konflikte_interesov
3.1		Характеристика выявленных конфликтов интересов	dim-int:Xar_vyyav_konfl_intTaxis
4	Количество выявленных конфликтов интересов		purcb-dic:Kolichestvo_vyyavl_konfliktov
4.1		Характеристика выявленных конфликтов интересов	dim-int:Xar_vyyav_konfl_intTaxis
5	Количество выявленных конфликтов интересов отдельных сотрудников организации		purcb-dic:Kolvo_vyyav_konfl_int_otd_sotr_org_Xar_vyyav_konfl_int
5.1		Характеристика выявленных конфликтов интересов	dim-int:Xar_vyyav_konfl_intTaxis
6	Количество выявленных конфликтов интересов близких родственников сотрудников организации, их супругов, усыновителей, усыновленных		purcb-dic:Kolvo_vyyav_konfl_int_rodstv_sotr_org_Xar_vyyav_konfl_int
6.1		Характеристика выявленных конфликтов интересов	dim-int:Xar_vyyav_konfl_intTaxis
7	Количество устраненных конфликтов интересов		purcb-dic:Kolichestvo_ustran_konfliktov
7.1		Характеристика выявленных конфликтов интересов	dim-int:Xar_vyyav_konfl_intTaxis
8	Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации		purcb-dic:Kol-vo_narushenij_komm_tajna
8.1		Характеристика выявленных конфликтов интересов	dim-int:Xar_vyyav_konfl_intTaxis
9	Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине должностных лиц		purcb-dic:Kolvo_nar_prof_et_kom_tajn_dolzh_licz_Xar_nar_treb_prof_et
9.1		Характеристика выявленных конфликтов интересов	dim-int:Xar_vyyav_konfl_intTaxis
10	Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине сотрудников организации		purcb-dic:Kolvo_nar_prof_et_kom_tajn_sotr_org_Xar_nar_treb_prof_et
10.1		Характеристика выявленных конфликтов интересов	dim-int:Xar_vyyav_konfl_intTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
11	Количество мер дисциплинарного взыскания, примененных к сотрудникам и должностным лицам за несоблюдение требований и ограничений, установленных кодексом профессиональной этики		purcb-dic:Kol-vo_mer_primenen
11.1		Характеристика выявленных конфликтов интересов	dim-int:Xar_vyyav_konfl_intTaxis
12	Описание конфликтов интересов, выявленных в течение отчетного периода		purcb-dic:Opisanie_konfliktov_int_v_tech_otch_per_Poyasn_zap
12.1		Пояснительная записка	dim-int:Poyasn_zapTaxis
13	Описание мер, предпринятых организацией по устранению указанных конфликтов интересов		purcb-dic:Opisanie_mer_po_ustr_konfliktov_int_Poyasn_zap
13.1		Пояснительная записка	dim-int:Poyasn_zapTaxis
14	Описание нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите коммерческой тайны и конфиденциальной информации, включая состав информации, распространенной среди лиц, не имеющих права доступа к такой информации		purcb-dic:Opisanie_narushenij_treb_prof_et_Poyasn_zap
14.1		Пояснительная записка	dim-int:Poyasn_zapTaxis
15	Описание мер, предпринятых организацией по предотвращению распространения информации, составляющей коммерческую тайну, или сведений, относящихся к конфиденциальной информации		purcb-dic:Opisanie_mer_po_predotvr_raspr_inf_komm_tajn_Poyasn_zap
15.1		Пояснительная записка	dim-int:Poyasn_zapTaxis
16	Иные сведения, представляющие, по мнению организации, существенную информацию о соблюдении требований кодекса профессиональной этики		purcb-dic:Inye_svedeniya_Poyasn_zap
16.1		Пояснительная записка	dim-int:Poyasn_zapTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420456 “Отчет о соблюдении кодекса профессиональной этики”

1. По показателю “Количество работников отчитывающейся организации” (строка 1) указывается количество сотрудников отчитывающейся организации на конец отчетного периода.

По показателю “Количество сотрудников и должностных лиц в организации, ознакомленных с кодексом профессиональной этики” (строка 2) указывается количество сотрудников и должностных лиц в организации, ознакомленных с кодексом профессиональной этики на конец отчетного периода.

По показателю “Количество сведений, поступивших от сотрудников и должностных лиц за отчетный период, о появлении условий, которые могут повлечь возникновение конфликта интересов” (строка 3) указывается количество сведений, поступивших от сотрудников и должностных лиц за отчетный период, о появлении условий, которые могут повлечь возникновение конфликта интересов, в течение отчетного периода.

По показателю “Количество выявленных конфликтов интересов” (строка 4) указывается общее количество конфликтов интересов, выявленных в течение отчетного периода.

По показателю “Количество выявленных конфликтов интересов отдельных сотрудников организации” (строка 5) указывается количество выявленных в течение отчетного периода конфликтов интересов отдельных сотрудников организации.

По показателю “Количество выявленных конфликтов интересов близких родственников сотрудников организации, их супругов, усыновителей, усыновленных” (строка 6) указывается количество выявленных в отчетном периоде конфликтов интересов близких родственников сотрудников организации, их супругов, усыновителей, усыновленных.

По показателю “Количество устраненных конфликтов интересов” (строка 7) указывается количество устраненных 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” (строка 8) указывается общее количество нарушений требований кодекса профессиональной этики 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” (строка 9) указывается количество нарушений требований кодекса профессиональной этики 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” (строка 10) указывается количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине сотрудников организации в течение отчетного периода.

По показателю “Количество мер дисциплинарного взыскания, примененных к сотрудникам и должностным лицам за несоблюдение требований и ограничений, установленных кодексом профессиональной этики” (строка 11) указывается количество мер дисциплинарного взыскания, примененных к сотрудникам и должностным лицам за несоблюдение требований и ограничений, установленных кодексом профессиональной этики, в течение отчетного периода.

2. К показателям отчетности по форме 0420456 “Отчет о соблюдении кодекса профессиональной этики” (далее – отчетность по форме 0420456) должна быть приложена пояснительная записка, содержащая следующие показатели:

“Описание конфликтов интересов, выявленных в течение отчетного периода” (строка 12);

“Описание мер, предпринятых организацией по устранению указанных конфликтов интересов” (строка 13);

“Описание нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите коммерческой тайны и конфиденциальной информации, включая состав информации, распространенной среди лиц, не имеющих права доступа к такой информации” (строка 14);

“Описание мер, предпринятых организацией по предотвращению распространения информации, составляющей коммерческую тайну, или сведений, относящихся к конфиденциальной информации” (строка 15);

“Иные сведения, представляющие, по мнению организации, существенную информацию о соблюдении требований кодекса профессиональной этики” (строка 16).

3. Отчетность по форме 0420456 составляется с учетом 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

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		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
2	Сумма значений плановых позиций клиентов		purcb-dic:Summ_plan_poz
2.1		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
3	Сумма значений отрицательных плановых позиций клиентов		purcb-dic:Summ_otricz_plan_poz
3.1		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
4	Суммарное фактическое обеспечение клиентов, имеющих непокрытые позиции		purcb-dic:Summ_fakt_obespech
4.1		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
5	Обязательства ПУРЦБ ² по возврату клиентам денежных средств		purcb-dic:Obyazat_vozvrat_DS
5.1		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
6	Обязательства ПУРЦБ по возврату клиентам ценных бумаг		purcb-dic:Obyazat_vozvrat_CZB
6.1		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Профессиональный участник рынка ценных бумаг.

Порядок составления отчетности по форме 0420458 “Сведения о непокрытых позициях брокера”

1. Используемые для целей заполнения показателей отчетности по форме 0420458 “Сведения о непокрытых позициях брокера” (далее – отчетность по форме 0420458) понятия применяются в соответствии с Указанием Банка России от 18 апреля 2014 года № 3234-У “О единых требованиях к правилам осуществления брокерской деятельности при совершении отдельных сделок за счет клиентов”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 18 июня 2014 года № 32792, 24 февраля 2016 года № 41207 (далее – Указание Банка России № 3234-У).

По показателям “Количество клиентов, имеющих непокрытые позиции” (строка 1), “Сумма значений плановых позиций клиентов” (строка 2), “Сумма значений отрицательных плановых позиций клиентов” (строка 3) и “Суммарное фактическое обеспечение клиентов, имеющих непокрытые позиции” (строка 4) указывается как итоговое значение, так и значения по категориям риска, а именно:

- с особым уровнем риска;
- с повышенным уровнем риска;
- со стандартным уровнем риска.

По показателям “Сумма значений плановых позиций клиентов” (строка 2), “Сумма значений отрицательных плановых позиций клиентов” (строка 3), “Суммарное фактическое обеспечение клиентов, имеющих непокрытые позиции” (строка 4), “Обязательства ПУРЦБ по возврату клиентам денежных средств” (строка 5) и “Обязательства ПУРЦБ по возврату клиентам ценных бумаг” (строка 6) указываются значения показателей в соответствии с требованиями Указания Банка России № 3234-У в тысячах рублей.

По показателям “Обязательства ПУРЦБ по возврату клиентам денежных средств” (строка 5) и “Обязательства ПУРЦБ по возврату клиентам ценных бумаг” (строка 6) указывается итоговое значение обязательств по возврату клиентам ценных бумаг (денежных средств) по всем категориям риска.

2. Отчетность по форме 0420458 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

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

Код формы по ОКУД¹ 0420410

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		(Код показателя)
1.1		Национальная валюта / 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		Национальная валюта / 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		Национальная валюта / рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
3.2			
4	Итого по дебету актив (баланс). Внебалансовые счета, обороты		cbr-coa-dic:Itogo_Dt_A_vnebalans_Schet
4.1		Национальная валюта / 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		Национальная валюта / 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		Национальная валюта / 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		Национальная валюта / 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
8	Наименование счета второго порядка		(Код показателя)
8.1		Национальная валюта / рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
9	Итого по кредиту актив (баланс). Балансовые счета, обороты		cbr-coa-dic:Itogo_Kt_A_Balans_Schet
9.1		Национальная валюта / рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
10	Итого по кредиту пассив (баланс). Балансовые счета, обороты		cbr-coa-dic:Itogo_Kt_P_Balans_Schet
10.1		Национальная валюта / рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
11	Итого по кредиту актив (баланс) Внебалансовые счета, обороты		cbr-coa-dic:Itogo_Kt_A_vnebalans_Schet
11.1		Национальная валюта / рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
12	Итого по кредиту пассив (баланс). Внебалансовые счета, обороты		cbr-coa-dic:Itogo_Kt_P_vnebalans_Schet
12.1		Национальная валюта / рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
13	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:Itogo_Kt_A_scheta_uch_treb
13.1		Национальная валюта / рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
14	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:Itogo_Kt_P_scheta_uch_treb
14.1		Национальная валюта / 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
15	Наименование счета второго порядка		(Код показателя)
15.1		Национальная валюта / рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
16	Итого по активу (баланс). Балансовые счета, остаток		cbr-coa-dic:Itogo_Data_A_Balans_Schet
16.1		Национальная валюта / рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
17	Итого по пассиву (баланс). Балансовые счета, остаток		cbr-coa-dic:Itogo_Data_P_Balans_Schet
17.1		Национальная валюта / рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
18	Итого по активу (баланс). Внебалансовые счета, остаток		cbr-coa-dic:Itogo_Data_A_vnebalans_Schet
18.1		Национальная валюта / рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
19	Итого по пассиву (баланс). Внебалансовые счета, остаток		cbr-coa-dic:Itogo_Data_P_vnebalans_Schet
19.1		Национальная валюта / рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
20	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:Itogo_Data_A_scheta_uch_treb
20.1		Национальная валюта / рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
21	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:Itogo_Data_P_scheta_uch_treb
21.1		Национальная валюта / рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis

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

1. По показателям отчетности по форме 0420410 “Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета” (далее – отчетность по форме 0420410) отражаются все определенные составленным в соответствии с Положением Банка России от 2 сентября 2015 года № 486-П “О Плана счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 7 октября 2015 года № 39197, 28 декабря 2016 года № 45012, рабочим планом счетов бухгалтерского учета отчитывающейся организации балансовые и внебалансовые счета второго порядка, за исключением тех, по которым операции в отчетном периоде не осуществлялись (то есть когда входящие и исходящие остатки, а также дебетовые и кредитовые обороты по балансовым и внебалансовым счетам второго порядка равны нулю).

2. Показатели отчетности по форме 0420410 составляются 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 по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно.

3. По показателям разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420410 данные указываются за отчетный период.

По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420410 данные указываются на начало отчетного периода (входящие остатки) и конец отчетного периода (исходящие остатки).

4. Входящие и исходящие остатки, а также обороты за отчетный период отражаются общими суммами: в рублях;

в иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте (по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России, или по учетной цене на драгоценные металлы, установленной Банком России) (по аналитическому признаку “В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте”).

5. По показателям “Итого по дебету актив (баланс). Балансовые счета, обороты” (строка 2), “Итого по дебету актив (баланс). Внебалансовые счета, обороты” (строка 4) 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” (строка 6) отражается сумма оборотов по дебету по активным счетам.

По показателям “Итого по кредиту актив (баланс). Балансовые счета, обороты” (строка 9), “Итого по кредиту актив (баланс). Внебалансовые счета, обороты” (строка 11) 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” (строка 13) отражается сумма оборотов по кредиту по активным счетам.

По показателям “Итого по активу (баланс). Балансовые счета, остаток” (строка 16), “Итого по активу (баланс). Внебалансовые счета, остаток” (строка 18) 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” (строка 20) отражается сумма остатков по активным счетам.

По показателям “Итого по дебету пассив (баланс). Балансовые счета, обороты” (строка 3), “Итого по дебету пассив (баланс). Внебалансовые счета, обороты” (строка 5) 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” (строка 7) отражается сумма оборотов по дебету по пассивным счетам.

По показателям “Итого по кредиту пассив (баланс). Балансовые счета, обороты” (строка 10), “Итого по кредиту пассив (баланс). Внебалансовые счета, обороты” (строка 12) 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” (строка 14) отражается сумма оборотов по кредиту по пассивным счетам.

По показателям “Итого по пассиву (баланс). Балансовые счета, остаток” (строка 17), “Итого по пассиву (баланс). Внебалансовые счета, остаток” (строка 19) и “Итого по пассиву (баланс). Счета по учету тре-

бований 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” (строка 21) отражается 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” (строка 2) и “Итого по кредиту актив (баланс). Балансовые счета, обороты” (строка 9) и отражаются в равных суммах.

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

(форма)

Отчетность по форме 0420411 “Отчет о доходах и расходах”

Код формы по ОКУД¹ 0420411

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		Национальная валюта / рублевой эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

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

1. По показателям отчетности по форме 0420411 “Отчет о доходах и расходах” (далее – отчетность по форме 0420411) отражают сведения о доходах, расходах, финансовых результатах (прибыль или убыток), об изменении статей прочего совокупного дохода и совокупном финансовом результате (прибыль или убыток после налогообложения с учетом изменений прочего совокупного дохода) за отчетный период с начала 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, за исключением тех, по которым в отчетном периоде отсутствуют значения показателей.

По каждому символу отчета о финансовых результатах 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 по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России.

2. Отчетность по форме 0420411 составляется с учетом 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, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента

Информация об 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 ¹		ifrs-ru_KodNekreditnojFinansovojOrganizacziiPoOKPO
2	Код некредитной финансовой организации: регистрационный номер		ifrs-ru_KodNekreditnojFinansovojOrganizacziiRegistracziornyjNomer
3	Код территории по ОКATO ²		ifrs-ru_KodTerritoriiPoOkato
4	Почтовый адрес		ifrs-ru_PochtovyjAdres
5	Полное наименование организации		ifrs-ru_PolnoeNaimenovanieOrganizaczii
6	Сокращенное наименование организации		ifrs-ru_SokrashhennoeNaimenovanieOrganizaczii

Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации

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
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
6	долговые инструменты		ifrs-ru_DolgovyeInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
7	долевые инструменты		ifrs-ru_DolevyeInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
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_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva
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

¹ Общероссийский классификатор предприятий и организаций.

² Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru_AktivVybyvayushhixGruppKlassificiruemyeKakPrednazhchenyeDlyaProdazhi
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_FinansovyeObyazatelstvaKlassificiruemyeCHerezPIUVobyazatelnomPoryadke
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_KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortizruemojStoimosti
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
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 долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_RezervPereocnenkiDolevyxInstrumentovPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_RezervPereocnenkiDolgovyxInstrumentovPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
44	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_RezervPodObeczenenieDolgovyxInstrumentovPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
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_RezervPereoczenkiFinansovyxObyazatelstvPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokSvyazannojslzmaneniemKreditnogoRiska
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		ifrs-ru_RezervPereoczenkiObyazatelstvAktivovPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniitrudovojdeyatelnostiNeOgranichennymFiksiruemyymiPlatezhami
48	Резерв хеджирования долевого инструмента, оцениваемого 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

Расшифровка строк бухгалтерского баланса

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование строки бухгалтерского баланса, по которой приведена расшифровка		ifrs-ru_BS_PURCBLLine_Enumerator
1.1		Расшифровка строк бухгалтерского баланса	dim-int_BSLineDetails_Taxis
2	Значение показателя на отчетную дату		ifrs-ru_ZnacheniePokazatelyaNaOtchetnDatu
2.1		Расшифровка строк бухгалтерского баланса	dim-int_BSLineDetails_Taxis

Отчет о финансовом результате некредитной финансовой организации

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_TorgovyellInvesticzionnyeDoxody
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_ProchiellInvesticzionnyeDoxodyZaVychetomRasxodovDividendyIDoxodyOtUchastiya

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPo OperacziyamSDolgovymInstrumentamiOtsenivaemymiPoSpravedlivoj StoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPo OperacziyamSDolevymInstrumentamiOtsenivaemymiPoSpravedlivoj StoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-full_GainLossArisingFromDerecognitionOfFinancialAssetsMeasured AtAmortisedCost
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_ReclassificationOfFinancialAssetsOutOfMeasuredAtAmortised CostIntoMeasuredAtFairValue
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPo VosstanovleniyuSozdaniyuRezervovPodObesczenenieFinansovyxAktivov OtsenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodov PoVosstanovleniyuSozdaniyuRezervovPodObesczenenieDolgovyx InstrumentovOtsenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchij SovokupnyjDoxod
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodov OtOperacziySInvesticziionnymlushhestvom
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodov PoOperacziyamSInostrannojValyutoj
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)		ifrs-ru_ProchieInvesticziionnyeDoxodyZaVychetomRasxodovRasxody ZaVychetomDoxodov
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugiKomissionnyeDoxody
16	Расходы на персонал		ifrs-ru_RasxodyNaPersonal
17	Прямые операционные расходы		ifrs-ru_PryamyOperacziionnyeRasxody
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_GainsLossesOnFinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfit OrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
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_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodov OtPereocenkiIWybytiyaAktivovVybyvayushixGruppKlassificirovannyx KakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
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_PribylUbytokOtPrekrashhennojDeyatelnostiPereoczenkiVybytiya AktivovVybyvayushhixGruppKlassificirovannyxKakPrednaznachennyye DlyaProdazhiSostavlyayushhixPrekrashhennuyuDeyatelnostPosle Nalogooblozheniya
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_ProchijSovokupnyjDoxodRasxodNePodlezhashhij PereklassifikaciiVSostavPribyliIliUbytkoVPoseduyushhixPeriodax
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		ifrs-ru_CHistoelzmenenieRezervaPereoczenkiOsnovnyxSredstv INematerialnyxAktivov
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		ifrs-ru_IzmenenieRezervaPereoczenkiVRezultateVybytiyaOsnovnyx SredstvINematerialnyxAktivov
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов		ifrs-ru_IzmenenieRezervaPereoczenkiVRezultatePereoczenkiOsnovnyx SredstvINematerialnyxAktivov
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		ifrs-ru_NalogNaPribylSvyazannyjSlzmeneniemRezervaPereoczenki OsnovnyxSredstvINematerialnyxAktivov
35	чистое изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-ru_CHistoelzmenenieSpravedlivojStoimostiDolevyxInstrumentov OczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
36	изменение справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_IzmenenieSpravedlivojStoimostiDolevyxInstrumentov OczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевого инструмента, оцениваемого по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_VliyanieNalogaNaPribylSvyazannogoSlzmeneniemSpravedlivoj StoimostiDolevyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimosti CHerezProchijSovokupnyjDoxod
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами, в том числе:		ifrs-ru_CHistoelzmeneniePereoczenkiObyazatelstvAktivov PoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniiTrudovojDeyatelnosti NeOgranichennymFiksiruemyimiPlatezhami
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		ifrs-ru_IzmeneniePereoczenkiObyazatelstvAktivovPoVoznagrazhdeniyam RabotnikamPoOkonchaniiTrudovojDeyatelnostiNeOgranichennym FiksiruemyimiPlatezhami
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		ifrs-ru_VliyanieNalogaNaPribylSvyazannogoSlzmeneniemPereoczenki ObyazatelstvAktivovPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniiTrudovojDeyatelnostiNeOgranichennymFiksiruemyimiPlatezhami
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_CHistoelzmenenieSpravedlivojStoimostiFinansovyxObyazatelstv UchityvaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokSvyazannoe SlzmeneniemKreditnogoRiska
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		ifrs-ru_IzmenenieSpravedlivojStoimostiFinansovyxObyazatelstv UchityvaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokSvyazannoe SlzmeneniemKreditnogoRiska
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_IncomeTaxRelatingToChangesInFairValueOfFinancialLiability AttributableToChangeInCreditRiskOfLiabilityOfOtherComprehensive Income

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-ru_CHistoelzmenenieStoimostiInstrumentovXedzhirovaniyaSPomoshhyuKotoryxXedzhiruyutsyaDolevyelInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_IzmenenieStoimostiInstrumentovXedzhirovaniyaSPomoshhyuKotoryxXedzhiruyutsyaDolevyelInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_VliyanieNalogaNaPribylObuslovlennogolzmeneniemStoimostiInstrumentovXedzhirovaniyaSPomoshhyuKotoryxXedzhiruyutsyaDolevyelInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
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 резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-ru_CHistoelzmenenieRezervaPodObesczenenieDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
51	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_VosstanovlenieSozdanieRezervaPodObesczenenieDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_VliyanieNalogaNaPribylSvyazannogoSVosstanovleniemSozdaniemRezervaPodObesczenenieDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
53	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_PereklassifikaczijaRezervaPodObesczenenieDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_NalogNaPribylSvyazannyySPereklassifikaciejRezervaPodObesczenenieDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-ru_CHistoelzmenenieSpravedlivojStoimostiDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_IzmenenieSpravedlivojStoimostiDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
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_PereklassifikaczijaVSostavPribyliliUbytkalzmeneniyaRezervaPodObesczenenieDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
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_NalogNaPribylSvyazannyjSPereklassifikacziejDoxodovRasxodovOtPereoczenkiDolgovyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodVSostavPribyliliiUbytka
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		ifrs-ru_CHistyDoxodyRasxodyOtXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
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_PereklassifikaciyaVSostavPribyliliiUbytkaDoxodovOtXedzhirovaniya
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		ifrs-ru_NalogNaPribylSvyazannyjSPereklassifikacziejDoxodovRasxodovOtXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokovVSostavPribyliliiUbytka
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		ifrs-ru_ProchijSovokupnyjDoxodUbytokOtProchixOperacijPodlezhashhijReklassifikaczii
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		ifrs-ru_NalogNaPribylOtnosyashhijysyaKProchemuSovokupnomuDoxoduUbytkuOtProchixOperacijPodlezhashhijReklassifikaczii
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		ifrs-full_OtherComprehensiveIncome
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		ifrs-full_ComprehensiveIncome

Расшифровка строк отчета о финансовых результатах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование строки отчета о финансовых результатах, по которой приведена расшифровка		ifrs-ru_PL_PURCBLLine_Enumerator
1.1		Расшифровка строк отчета о финансовых результатах	dim-int_PLLineDetails_Taxis
2	Значение показателя за отчетный период		ifrs-ru_ZnacheniePokazatelyaZaOtchPeriod
2.1		Расшифровка строк отчета о финансовых результатах	dim-int_PLLineDetails_Taxis

Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации

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_IzmeneniyaVsledstvieVyavlennyxOshibok
2.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		ifrs-ru_IzmeneniyaVsledstvieIzmeneniyaUchetnojPolitiki
3.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
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_ProchijSovokupnyjDoxodRasxodNePodlezhashhijPereklassifikacziVSostavPribyliliiUbytkavPosleduyushhixPeriodax
7.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		ifrs-ru_ProchijSovokupnyjDoxodRasxodPodlezhashhijPereklassifikacziVSostavPribyliliiUbytkavPosleduyushhixPeriodax
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)		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_ProchieVznosyAkczionerov
12.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis
13	Распределение в пользу акционеров (участников)		ifrs-ru_ProchieRaspredeleniyaVPolzuAkczionerov
13.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis
14	Прочее движение резервов		ifrs-ru_ProchieDvizheniyaRezervov
14.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis
15	Остаток на конец отчетного периода		ifrs-full_Equity
15.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis
16	Капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи		ifrs-ru_KapitalVklyuchennyjVvybvyayushhieGruppyKlassificziruemyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
16.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis

Расшифровка строк отчета об изменении капитала

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование строки отчета об изменении капитала, по которой приведена расшифровка		ifrs-ru_SOCIE_PURCBCChangesInEquity_Enumerator
1.1		Элемент отчета об изменении капитала, по которому представлена расшифровка	dim-int_SoCIELineitem_Taxis
2	Наименование строки отчета об изменении капитала, по которой приведена расшифровка		ifrs-ru_SOCIE_PURCBCComponentsOfEquity_Enumerator
2.1		Элемент отчета об изменении капитала, по которому представлена расшифровка	dim-int_SoCIELineitem_Taxis
3	Значение показателя на отчетную дату		ifrs-ru_ZnacheniePokazatelyaNaOtchetnDatu
3.1		Элемент отчета об изменении капитала, по которому представлена расшифровка	dim-int_SoCIELineitem_Taxis
4	Значение показателя за отчетный период		ifrs-ru_ZnacheniePokazatelyaZaOtchPeriod
4.1		Элемент отчета об изменении капитала, по которому представлена расшифровка	dim-int_SoCIELineitem_Taxis

Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации

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_PostupleniyaOtProdazhiFinansovyxAktivovIliOtRazmeshheniyaFinansovyxObyazatelstvVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyxKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
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_PlatezhiVSvyaziSPriobreteniemFinansovyxAktivovIliPogasheniemFinansovyxObyazatelstvVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyxKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
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_SredstvaPoluchennyeDlyaPerechisleniyaKlientamDoxodovPo CZennym BumagamZaMinusomSredstvPerechislennyxKlientam
9	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		ifrs-ru_ProchieDenezhnyePostupleniyaI VyplatyOtlmeniKlientov
10	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		ifrs-full_PaymentsToAndOnBehalfOfEmployees
11	Оплата прочих административных и операционных расходов		ifrs-ru_OplataProchixAdministrativnyxIOperacionnyxRasxodov
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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
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_PostupleniyaOtProdazhiAkcziijDolejUchastiyaDochernixSovmestnoKontroliruemyxAssoczirovannyxPredpriyatij
22	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		ifrs-ru_PlatezhiVSvyaziSVlozheniyamiVAcziizDoliUchastiyaDochernixSovmestnoKontroliruemyxAssoczirovannyxPredpriyatij
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_PostupleniyaOtProdazhiFinansovyxAktivovKlassificziruemyxKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
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_PlatezhiVSvyaziSPriobreteniemFinansovyxAktivovKlassificziruemyxKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
25	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_PostupleniyaOtProdazhiFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
26	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_PlatezhiVSvyaziSPriobreteniemFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
27	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_PostupleniyaOtProdazhiFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
28	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_PlatezhiVSvyaziSPriobreteniemFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
29	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		ifrs-ru_PostupleniyaDoxodovOtSdachInvesticzionnogolmushhestvaVArendu
30	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		ifrs-ru_ProchiePostupleniyaOtInvesticzionnojDeyatelnosti
31	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		ifrs-ru_ProchiePlatezhiPoInvesticzionnojDeyatelnosti
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_PostupleniyaOtRazmeshheniyaFinansovyxObyazatelstvKlassificziruemyxKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizaczii
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_PlatezhiVSvyaziSPogasheniemFinansovyxObyazatelstvKlassificziruemyxKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizaczii
35	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_PostupleniyaOtPrivlecheniyaKreditovZajmovIProchixPrivlechennyxSredstvOcenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
36	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_PogashenieKreditovZajmovIProchixPrivlechennyxSredstvOcenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
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_PlatezhiAktzioneramVsvyaziSVyкупomUNixSobstvennyxAktcijIlixVyxodomIzSostavaAktzionerov
40	Выплаченные дивиденды		ifrs-full_DividendsPaidClassifiedAsFinancingActivities
41	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_PostupleniyaOtVypuskaObligacijVekselejIDrugixDolgovyxCZennyxBumagOcenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
42	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_PlatezhiVsvyaziSPogasheniemVyкупomVekselejIDrugixDolgovyxCZennyxBumagOcenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
43	Прочие поступления от финансовой деятельности		ifrs-ru_ProchiePostupleniyaOtFinansovojDeyatelnosti
44	Прочие платежи по финансовой деятельности		ifrs-ru_ProchiePlatezhiOtFinansovojDeyatelnosti
45	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		ifrs-full_CashFlowsFromUsedInFinancingActivities
46	Сальдо денежных потоков за отчетный период		ifrs-full_IncreaseDecreaseInCashAndCashEquivalentsBeforeEffectOfExchangeRateChanges
47	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		ifrs-full_EffectOfExchangeRateChangesOnCashAndCashEquivalents
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaIxEkvivalentyVKlyuchayaOverdrafty

Расшифровка строк отчета о движении денежных средств

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование строки отчета о движении денежных средств, по которой приведена расшифровка		ifrs-ru_CF_PURCBLLine_Enumerator
1.1		Расшифровка строк отчета о движении денежных средств	dim-int_CFLineDetails_Taxis
2	Значение показателя на отчетную дату		ifrs-ru_ZnacheniePokazatelyaNaOtchetnDatu
2.1		Расшифровка строк отчета о движении денежных средств	dim-int_CFLineDetails_Taxis
3	Значение показателя за отчетный период		ifrs-ru_ZnacheniePokazatelyaZaOtchPeriod
3.1		Расшифровка строк отчета о движении 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_OrganizacziionnoPravovayaFormaNekreditnojFinansovojOrganizaczii
7	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)		ifrs-ru_NaimenovanieMaterinskogoPredpriyatijaI NaimenovanieKonechnogoVladelcaBeneficiara
8	Место нахождения 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_OsnovnyeFaktoryI VliyaniyaOpredelyayushhieFinansovyeRezultatyIzmeneniyaVneshnejSredyVKotorojFunkcioniruetNekreditnayaFinansovayaOrganizaczijaReakczijaNaEtilzmeneniyaTextBlock

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_CHetkoelBezogovorochnoeZayavlenieNekreditnojFinansovojOrganizacziiOSootvetstviuBuxgalterskojFinansovojOtchetnostiMsfolfrs
2	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности		ifrs-ru_BazalliiBazyOcenkiSpolzovannayaPriSostavleniiBuxgalterskojFinansovojOtchetnosti
3	Причины реклассификации сравнительных сумм		ifrs-ru_PrichinyReklassifikacziiSrvnitelnyxSumm

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)		ifrs-ru_XarakterReklassifikacijSrnvritelnyxSummVklyuchayaInformacziyuPoSostoyaniyuNaNachaloPredshhestvuyushhegoPerioda
5	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации		ifrs-ru_SummaKazhdojStatiKlassaStatejKotoryeYAvlyayutsyaPredmetomReklassifikaczii
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_SushhestvennoeVliyanieRetrospektivnogoPrimeneniyaRetrospektivnogoPereschetaliiReklassifikacziiNaInformacziyuNaNachaloPredshhestvuyushhegoOtchetnogoPerioda

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_SuzhdeniyaPomimoTexKotoryeSvyazanySOczenkojKotoryeByliVyrabotanyRukovodstvomVProcessePrimeneniyaUchetnojPolitikiKotoryeOkazyvayutNaibolsheeZnachitelnoeVozdejstvieNaSummyOtrazhennyyeVBuxgalterskojFinansovojOtchetnosti
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_VliyanieOcenokIDopushhenijNaPriznannyyeAktivyIObyazatelstvaUkazyvayutsyaStatiOtchetnostiNaSummyKotoryxProfessionalnyeOcenkiIDopushheniyaOkazyvayutNaiboleeSushhestvennoeVozdejstvieIPrivodyatsyaKommentariiVotnosheniiTogoKakimObrazomVliyayutProfessionalnyeSuzhdeniyaNaOcenkuEtixStatej
3	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов		ifrs-ru_KlyuchevyyePodxodyKOczenkeFinansovyxInstrumentov
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте		ifrs-ru_PereoczenkaAktivovIObyazatelstvVyrazhennyxVInostrannojValyute
5	Непрерывность деятельности		ifrs-ru_NepreryvnostDeyatelnosti
6	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля		ifrs-ru_InformacziyaVOtnosheniiPereschetaPokazatelejPredydushhixPeriodovSUchetomIzmenenijObshhejPokupatelnojSposobnostiRublya
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_OpisanieIzmenenijUchetnojPolitikiIlichinIXarakteraRaskryvaetsyaNaimenovanieMsfoVSootvetstviiskotorymProizvodysyalzmeneniyaPrichinyPoKotorymPrimenenieNovyxMsfoObespechivaetBoleeNadezhnyulUmestnyuyuKorrektirovkuOpisaniyaVliyaniazmenenijUchetnojPolitikiNaKorrektirovkiTekushhegoIPredydushhegoPerioda
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_UkazyvayutsyaNaimenovaniyaVypushhennyxNoNeVstupivshixVSiluMsfoSUKazaniemDatSKotoryxPlaniruetsyaPrimenenieEtixMsfoDatSKotoryxTrebuetsyaPrimenenieEtixMsfoXarakteraPredstoyashhixIzmenenijVUchetnojPolitikeObsuzhdeniyaOzhidaemogoVliyaniyaNaOtchetnostIliUkazaniyaTogoCHtoTakoeVliyanieNeMozhetBytObosnovannoOceneneno
9	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов		ifrs-ru_KriteriiPriznaniyaBazaOcenkiDenezhnyxSredstvIixEkvivalentov

¹ Международный стандарт финансовой отчетности.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru_KriteriiPriznaniyaBazaOcenkiDepozitovProchixRazmeshhennyxSredstvVKreditnyxOrganizaciyaxiBankax-Nerezidentax
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaPosleduyushhegoUchetaFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytok
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaPosleduyushhegoUchetaFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaPosleduyushhegoUchetaFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaPosleduyushhegoUchetaInvesticijVDochnieSovmestnoKontroliruemyeIAssoczirovannyePredpriyatiya
15	Порядок признания и последующего учета прочих активов		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaPosleduyushhegoUchetaProchixAktivov
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaPosleduyushhegoUchetaFinansovyxObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytok
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaPosleduyushhegoUchetaFinansovyxObyazatelstvOcenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств		ifrs-ru_PoryadokProvedeniyaVzaimozachetovFinansovyxAktivovIFinansovyxObyazatelstv
19	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)		ifrs-ru_XedzhirovaniePotokovDenezhnyxSredstvOpisanieTipaXedzhirovaniyaXarakterXedzhiruemyxRiskovOpisanieFinansovyxInstrumentovPriznannyxInstrumentamiXedzhirovaniya
20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)		ifrs-ru_XedzhirovanieSpravedlivojStoimostiOpisanieTipaXedzhirovaniyaXarakterXedzhiruemyxRiskovOpisanieFinansovyxInstrumentovPriznannyxInstrumentamiXedzhirovaniya
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)		ifrs-ru_XedzhirovanieChistyxInvesticijVInostrannyePodrazdeleniyaOpisanieTipaXedzhirovaniyaXarakterXedzhiruemyxRiskovOpisanieFinansovyxInstrumentovPriznannyxInstrumentamiXedzhirovaniya
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества		ifrs-ru_PrimenyaemayaModelUchetaInvesticionnogolmushhestva
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_KriteriispolzuyemyeOrganizaciejVCZelyaxProvedeniyaRazlichiyaMezhduInvesticionnymImushhestvomIObektamiSobstvennostiZanimaemyiVladelczemATAkzhelmushhestvomPrednaznachennymDlyaProdazhiVXodeObychnojDeyatelnosti
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_StepenVKotorojSpravedlivayaStoimostInvesticionnogolmushhestvaIzmerennayaIliRaskrytayaVBuxgalterskojFinansovojOtchetnostiOsnovanaNaOcenkeProizvedennojNezavisimymOcnshhikomObladayushhimSootvetstvuyushhejPriznannojProfessionalnojKvalifikaciejATAkzheNedavnimOpytomProvedeniyaOcenkiInvesticijVnedvizhmostTojZHeKategoriiIMestonaxozhdeniyaCHtoIocnenivaemyjObekt
25	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)		ifrs-ru_BazalspolzuemayaDlyaOcenkiOsnovnyxSredstvDlyaKazhdogoKlassaAktivov
26	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)		ifrs-ru_PrimenyaemyjMetodAmortizaciiDlyaKazhdogoKlassaAktivov

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
27	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)		ifrs-ru_PrimenyaemyeSrokiPoleznogospolzovaniyaDlyaKazhdogoKlassa Aktivov
28	Определение и состав нематериальных активов		ifrs-ru_OpredelenieIstostavNematerialnyxAktivov
29	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)		ifrs-ru_BazaOcenkiDlyaKazhdogoKlassaAktivovStoimostPriobreteniyaZa VychetomAmortizaciiIliStoimostPereoczenkiZaVychetomAmortizacii
30	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения		ifrs-ru_RaskrytieDlyaKazhdogoKlassaAktivovSNeopredelennymSrokom PoleznogospolzovaniyaFaktaEzhegodnogoTestirovaniyaNaObesczenenie InformacziONalichiiVozmozhnyxPriznakovObesczeneniya
31	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования		ifrs-ru_PrimenyaemyeSrokiIMetodyAmortizacziDlyaNematerialnyxAktivov SOgranichennymSrokomIspolzovaniya
32	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами		ifrs-ru_PoryadokUchetaZatratNaSozdanieNematerialnyxAktivov SobstvennymiSilami
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		PPoryadokPriznaniyaRasxodovSvyazannyxSNachisleniemZarabotnojPlaty VklyuchayaKompensacziionnyelStimuliruyushhieVyplatySvyazannyx SNachisleniemVyplatPoOtpuskamPosobiyamPoVremennoj NetrudospobnostilUxoduZaRebenkomVoznagrazhdeniePoltogamGoda VyxodnyePosobiya
34	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией		ifrs-ru_OpisaniePensionnyxPlanovSUstanovlennymiVyplatamiRealizuemyx NegosudarstvennymPensionnymFondom
35	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода		ifrs-ru_IspolzovanieMetodaDiskontirovannojStoimostiDlyaOpredeleniya RazmeraObyazatelstvaPoPensionnomuObespecheniyuSootvetstvuyushhej StoimostiVkladaRabotnikovVOtnosheniiTekushhegoPerioda
36	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами		ifrs-ru_PoryadokOtrazheniyaVOtchetnostiVoznagrazhdenijRabotnikamPo OkonchaniitrudovojDeyatelnostiNeOgranichennyxFiksiruemyimiPlatezhami
37	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaIposleduyushhegoUchetaDolgosrochnyxAktivov PrednaznachennyxDlyaProdazhi
38	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaIposleduyushhegoUchetaRezervov-Oczenochnyx Obyazatelstv
39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaIposleduyushhegoUchetaPrekrashheniya PriznaniyaObyazatelstvPoFinansovojArende
40	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaIposleduyushhegoUchetaPrekrashheniya PriznaniyaKreditorskojZadolzhennosti
41	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaIoczenkiUstavnogoKapitalaEmissionnogoDoxoda
42	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaIoczenkiSobstvennyxVykuplennyxKaczij
43	Порядок признания и оценки резервного капитала		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaIoczenkiRezervnogoKapitala
44	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaIoczenkiIposleduyushhegoUchetaPrekrashheniya PriznaniyaOtlozhennogoNalogovogoAktivaIotlozhennogoNalogovogo Obyazatelstva
45	Порядок отражения дивидендов		ifrs-ru_PoryadokOtrazheniyaDividendov

Таблица 5.1. Денежные средства и их эквиваленты

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
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	Дополнительное раскрытие для денежных средств и их эквивалентов		ifrs-ru_DopolnitelnoeRaskrytieDlyaDenezhnyxSredstvIxEkvivalentovTextBlock

Таблица 5.2. Сверка сумм, содержащихся в отчете о денежных потоках, с аналогичными статьями, представленными в бухгалтерском балансе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства		ifrs-ru_DenezhnyeSredstva
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой		ifrs-ru_KratkosrochnyeVysokolikvidnyeCZennyeBumagiKlassificiruemyeKakEkvivalentyDenezhnyxSredstvVSootvetstviuSchetnojPolitikoj
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой		ifrs-ru_OstatkiSredstvVKreditnyxOrganizacijIBankaxNerezidentaxKlassificiruemyeKakEkvivalentyDenezhnyxSredstvVSootvetstviuSPrinyatojUchetnojPolitikoj
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru_KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetultogo
5	Итого		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvIxEkvivalentyVklyuchayaOverdrafty

Таблица 5.3. Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о денежных потоках

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_NedenezhnayaInvesticzionnayaDeyatelnost
2	приобретение активов		ifrs-ru_PriobretenieAktivov
3	поступления от реализации и погашения активов		ifrs-ru_PostupleniyaOtRealizacziilPogasheniyaAktivov
4	Неденежная финансовая деятельность, в том числе:		ifrs-ru_NedenezhnayaFinansovayaDeyatelnost
5	эмиссия обыкновенных акций		ifrs-ru_EmissiyaObyknoennyxKaczij
6	эмиссия привилегированных акций		ifrs-ru_EmissiyaPrivilegirovannyxKaczij

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7	прочие взносы акционеров в уставный капитал		ifrs-ru_ProchieVznosyAkczionerovVUstavnyjKapital
8	приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров		ifrs-ru_PriobretenieSobstvennyxAkczijVykuplennyxUAKczionerov
9	продажа собственных акций, выкупленных у акционеров		ifrs-ru_ProdazhaSobstvennyxAkczijVykuplennyxUAKczionerov
10	поступления от выпуска долговых ценных бумаг		ifrs-ru_PostupleniyaOtVypuskaDolgovyxCZennyxBumag
11	погашение выпущенных долговых ценных бумаг		ifrs-ru_PogashenieVypushhennyxDolgovyxCZennyxBumag
12	привлечение прочих заемных средств		ifrs-ru_PrivlechenieProchixZaemnyxSredstv
13	возврат прочих заемных средств		ifrs-ru_VozvratProchixZaemnyxSredstv
14	прочие выплаты акционерам		ifrs-ru_ProchieVyplatyAkczioneram
15	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_InformacziyaObInvesticziionnyxIFinansovyxOperacziyaxNeTrebovavshixIspolzovaniyaDenezhnyxSredstvIIXekvivalentovINeVklyuchennyxVOtchetOPotokaxDenezhnyxSredstvTextBlock

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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOczenochnogoUbytkoOtObesczeneniya
6.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
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_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
7.2		По типам денежных средств	dim-int_PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
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		По типам денежных средств	dim-int_PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
8.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 5.5. Выверка изменений резерва под обесценение денежных средств

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, в том числе:		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
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_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
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_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
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_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
4.2		По типам денежных средств	dim-int_PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
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 убытка от обесценения, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniyePoryadkaOpredeleniyaOczenochnogoUbytkoOtObesczeneniya
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
8	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
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_CZennyBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgovli
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_ZajmyVydannyeIDepozityVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
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_CZennyBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgovli
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_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimateljam
3	Прочие выданные займы		ifrs-ru_ProchieVydannyeZajmyUderzhivaemyeDlyaTorgovli
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru_DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentax
5	Итого		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIDepozityVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok

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_PoVremeniReklassifikaciiAxis
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_PoVremeniReklassifikaciiAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Итого		ifrs-ru_ReklassificirovannoFinansovyxAktivovVKategoriyuFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
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 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 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. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: 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		ifrs-ru_DolgovyInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
1.1		По типам инструментов	dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
1.2		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
1.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Таблица 8.2. 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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
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 убытка от обесценения, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOcenochnogoUbytkoOtObesczeneniya
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 резерва под обесценение 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 под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PrekrashheniePriznaniyaFinansovyhAktivov
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
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 убытка от обесценения, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOczenochnogoUbytkoOtObesczeneniya
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	Резерв под обесценение по состоянию на отчетную дату, в том числе:		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
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_RezervPereoczenkiPoSpravedlivojStoimostiDolgovyhInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
2	Увеличение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, за отчетный период		ifrs-ru_UvelichenieSpravedlivojStoimostiDolgovyhInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiZaOtchetnyjPeriod

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	Уменьшение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за отчетный период		ifrs-ru_UmshenieSpravedlivojStoimostiDolgovyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
4	Реклассификация резерва переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка за отчетный период		ifrs-ru_ReklassifikacijaRezervaPereoczenkiDolgovyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodVSostavPribyliIliUbytka
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_ProchieDolevyeinstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod

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	Прекращение признания долевых ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_DolevyeCzennyeBumagiPrekrashheniePriznaniya
1.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.2		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
1.3	Прекращение признания прочих долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_ProchieDolevyeInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodPrekrashheniePriznaniya

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	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru_DepozityIProchieRazmeshhennyeSredstvaVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxTextBlock
2	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru_DolgovyeCzennyeBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
2.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
3.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	Субординированные депозиты		ifrs-ru_SubordinirovannyeDepozity
4.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
5	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения		ifrs-ru_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyaspolneniyaObyazatelstvIndividualnogoKliringovogoObespecheniya
5.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
6	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		ifrs-ru_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFond
6.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
7	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях		ifrs-ru_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyax
7.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
8	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях		ifrs-ru_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyax
8.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения		ifrs-ru_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachennyeDlyaspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKliringuIndividualnogoKliringovogoObespecheniya
9.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
10	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		ifrs-ru_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFond
10.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
11	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами		ifrs-ru_SdelkiObrotnogoRepoSKreditnymiOrganizacziyamiIBankamiNerezidentami
11.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
12	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		ifrs-ru_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacziyamSCzennymiBumagamiDrugimiFinansovymiAktivami
12.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
13	Прочее		ifrs-ru_ProcheeFinansovyeAktivyOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiSredstvaVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentax
13.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
14	Итого		ifrs-ru_SredstvaVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentax
14.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis

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_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_PostuplenieFinansovyhAktivov
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_PrekrashheniePriznaniyaFinansovyhAktivov
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_SpisanieFinansovyhAktivov
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 убытки, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniyePoryadkaOpredeleniyaOtsenochnogoUbytkoOtObesczeneniya
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 10.3. Выверка изменений резерва под обесценение 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	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
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 убытки, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOcenochnogoUbytkoOtObesczeneniya
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	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
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_TekstovayaSpecifikacijaAxis
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru_DepozityVKreditnyxOrganizaciyaxIBankaxNerezidentaxOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiTextBlock
2.1		Текстовая спецификация	dim-int_TekstovayaSpecifikacijaAxis
3	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения		ifrs-ru_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyalspolneniyaObyazatelstvIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaTextBlock
3.1		Текстовая спецификация	dim-int_TekstovayaSpecifikacijaAxis
4	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		ifrs-ru_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondTextBlock
4.1		Текстовая спецификация	dim-int_TekstovayaSpecifikacijaAxis
5	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях		ifrs-ru_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondRazmeshhenyeVoVkladyVKreditnyxOrganizaciyaxTextBlock
5.1		Текстовая спецификация	dim-int_TekstovayaSpecifikacijaAxis
6	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях		ifrs-ru_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhenyeVoVkladyVKreditnyxOrganizaciyaxTextBlock
6.1		Текстовая спецификация	dim-int_TekstovayaSpecifikacijaAxis
7	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения		ifrs-ru_SredstvaVKliringovyxOrganizaciyaxPrednaznachennyeDlyalspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKliringuIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaTextBlock
7.1		Текстовая спецификация	dim-int_TekstovayaSpecifikacijaAxis
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		ifrs-ru_SredstvaVKliringovyxOrganizaciyaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondTextBlock
8.1		Текстовая спецификация	dim-int_TekstovayaSpecifikacijaAxis
9	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами		ifrs-ru_SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizaciyamiIBankamiNerezidentamiTextBlock
9.1		Текстовая спецификация	dim-int_TekstovayaSpecifikacijaAxis
10	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		ifrs-ru_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperaciyamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiTextBlock
10.1		Текстовая спецификация	dim-int_TekstovayaSpecifikacijaAxis

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_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamiIndividualnymPredprinimateljamOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
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_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva
8.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis

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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
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_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_SpisanieFinansovyxAktivov
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 убытка от обесценения, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOczenochnogoUbytkoOtObesczeneniya
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 отчетную дату, 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 11.3. Выверка изменений резерва под обесценение займов выданных и прочих размещенных средств

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Оценочный убыток от обесценения по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2	Поступление финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PostuplenieFinansovyxAktivov
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_PrekrashheniePriznaniyaFinansovyxAktivov
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_SpisanieFinansovyxAktivov
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 убытка от обесценения, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOczenochnogoUbytkoOtObesczeneniya
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	Оценочный убыток от обесценения по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
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 12.1. Дебиторская задолженность

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiDebitorskayaZadolzhennostTextBlock
1.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
2	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям		ifrs-ru_RaschetyPoNachislennymDoxodamPoAkcziyamDolyamPayam
2.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
3	Дебиторская задолженность клиентов		ifrs-ru_DebitorskayaZadolzhennostKlientov
3.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
4	Расчеты с валютными и фондовыми биржами		ifrs-ru_RaschetySValyutnymiIFondovymiBirzhami
4.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами		ifrs-ru_RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamOperacziyamSCZennymiBumagami
5.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
6	Расчеты по финансовой аренде		ifrs-ru_RaschetyPoFinansovojArende
6.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
7	Прочая дебиторская задолженность		ifrs-ru_ProchayaDebitorskayaZadolzhennost
7.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
8	Итого		ifrs-ru_DebitorskayaZadolzhennost
8.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis

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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
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 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 убытка от обесценения, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOczenochnogoUbytkoOtObesczeneniya
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 отчетную дату, 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 резерва под обесценение дебиторской задолженности

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, в том числе:		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
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 убытка от обесценения, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOczenochnogoUbytkoOtObesczeneniya
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	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
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 12.4. Информация по платежам к получению по финансовой аренде (общая сумма инвестиций в аренду) и их дисконтированная стоимость

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Информация по платежам к получению по финансовой аренде (общая сумма инвестиций в аренду) и их дисконтированная стоимость		ifrs-ru_InformaczijaPoPlatezhamKPolucheniyuPoFinansovojArendeObshhayaSummaInvesticzijVArendulxDiskontirovannayaStoimostTextBlock
1.1		По срокам получения платежей по финансовой аренде	dim-int_PoSrokamPolucheniyaPlatezhejPoFinansovojArendeAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на отчетную дату		ifrs-ru_PlatezhiKPolucheniyuPoFinansovojArende
2.1		По срокам получения платежей по финансовой аренде	dim-int_PoSrokamPolucheniyaPlatezhejPoFinansovojArendeAxis
3	Незаработанный финансовый доход		ifrs-ru_NezarabotannyjFinansovyjDoxod
4	Оценочный резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде		ifrs-ru_OczenochnyjRezervPodObesczenenieDebitorskojZadolzhennostiPoFinansovojArende
4.1		По срокам получения платежей по финансовой аренде	dim-int_PoSrokamPolucheniyaPlatezhejPoFinansovojArendeAxis
5	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на отчетную дату		ifrs-ru_DiskontirovannayaStoimostArendnyxPlatezhejKPolucheniyu
5.1		По срокам получения платежей по финансовой аренде	dim-int_PoSrokamPolucheniyaPlatezhejPoFinansovojArendeAxis

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_NaimenovanieAssoczirovannogoPredpriyatijaTAxis
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_NaimenovanieAssoczirovannogoPredpriyatijaTAxis
2.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Балансовая стоимость		ifrs-full_InvestmentsInAssociates
3.1		Наименование ассоциированного предприятия	dim-int_NaimenovanieAssoczirovannogoPredpriyatijaTAxis
3.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.4	Доля участия, %		ifrs-ru_DolyaUchastiyaVAssoczirovannyxPredpriyatijaxVProcentaxVRazrezePredpriyatij
3.5		Наименование ассоциированного предприятия	dim-int_NaimenovanieAssoczirovannogoPredpriyatijaTAxis
3.6		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
3.7		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Страна регистрации		ifrs-ru_StranaRegistracziAssoczirovannyxPredpriyatijVRazrezePredpriyatij
4.1		Наименование ассоциированного предприятия	dim-int_NaimenovanieAssoczirovannogoPredpriyatijaTAxis
4.2		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_InvesticziiVAssociirovannyePredpriyatiyaOcenivaemyePoSebestoimosti
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_InvesticziiVAssociirovannyePredpriyatiyaOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
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_InvesticziiVAssociirovannyePredpriyatiyaOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytok
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		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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	Доля участия, %		ifrs-ru_DolyaUchastiyaVSovmestnoKontroliruemyxPredpriyatijVProcentaxVRazrezePredpriyatij
4.1		Наименование совместно контролируемого предприятия	dim-int_NaimenovanieSovmestnoKontroliruemogoPredpriyatijaTAxis
4.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Страна регистрации		ifrs-ru_StranaRegistracziiSovmestnoKontroliruemyxPredpriyatijVRazrezePredpriyatij
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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
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_InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaOtsenivaemyePoSebestoimosti
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_InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
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_InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
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_NaimenovanieDochernegoPredpriyatiyaTAxis
1.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2	Резерв под обесценение		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
2.1		Наименование дочернего предприятия	dim-int_NaimenovanieDochernegoPredpriyatiyaTAxis
2.2		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		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Страна регистрации		ifrs-ru_StranaRegistracziiDochernixPredpriyatijVRazrezePredpriyatij
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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
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_InvesticziiVDochniePredpriyatiyaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytok
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_AktivVklyuchennyeVvybyvayushhieGruppyKlassificiruemyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
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, включенных в выбывающие группы, 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-full_LiabilitiesIncludedInDisposalGroupsClassifiedAsHeldForSale
1.1		Наименование вида обязательств, включенных в выбывающие группы, классифицированных как предназначенные для продажи	dim-int_NaimenovanieVidaObyazatelstvVklyuchennyxVvybyvayushhieGruppyKlassificiruemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiTAxis
1.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
2	Текстовое раскрытие: основные виды обязательств, включенных в выбывающие группы, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieOsnovnyeVidyObyazatelstvVklyuchennyxVvybyvayushhieGruppyKlassificiruemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi

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_PribylUbytokOtPrekrashhennojDeyatelnostiDoNalogooblozheniya
4	Доходы (расходы) по налогу на прибыль		ifrs-ru_RasxodyPoNaloguNaPribylOtPrekrashhennojDeyatelnosti
5	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности после налогообложения		ifrs-ru_PribylUbytokOtPrekrashhennojDeyatelnostiPosleNalogooblozheniya
6	Прибыль (убыток) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, до налогообложения		ifrs-ru_PribylUbytokOtPereoczenkiVybytiyaAktivovVvybyvayushhixGruppKlassificirovannyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiSostavlyayushhixPrekrashhennuyuDeyatelnostDoNalogooblozheniya
7	Доходы (расходы) по налогу на прибыль		ifrs-ru_RasxodyPoNaloguNaPribylOtPereoczenkiOtPrekrashhennojDeyatelnosti

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8	Прибыль (убыток) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения		ifrs-ru_PribylUbytokOtPereoczenkiVybytiyaAktivovVybyvayushhixGruppKlassificirovannyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiSostavlyayushhixPrekrashennuyuDeyatelnostPosleNalogooblozheniya
9	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения		ifrs-ru_PribylUbytokOtPrekrashennojDeyatelnostiPereoczenkiVybytiyaAktivovVybyvayushhixGruppKlassificirovannyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiSostavlyayushhixPrekrashennuyuDeyatelnostPosleNalogooblozheniya

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_DenezhnyeSredstvaOtOperacionnojDeyatelnostiPrekrashennayaDeyatelnost
2	Денежные потоки от инвестиционной деятельности		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaOtInvesticijnojDeyatelnostiPrekrashennayaDeyatelnost
3	Денежные потоки от финансовой деятельности		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaOtFinansovojDeyatelnostiPrekrashennayaDeyatelnost
4	Итого		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaPrekrashennayaDeyatelnost

Таблица 17. Выбор учетной политики (инвестиционное имущество)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Выбор учетной политики		ifrs-ru_VyborUchetnojPolitiki

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_InvesticijnoelמושחשטוPoSpravedlivojStoimosti
1.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
2	Поступление		ifrs-ru_InvesticijnoelמושחשטוPostuplenie
2.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
3	Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива		ifrs-ru_InvesticijnoelמושחשטוRezultatyPosleduyushhixZatratPriznannyxVBalansovojStoimostiAktiva
3.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
4	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru_InvesticijnoelמושחשטוPerevodVDolgosrochnyeAktivyVybyvayushhieGruppyKlassificiruemyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
4.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
5	Выбытие инвестиционного имущества		ifrs-ru_VybytieInvesticijnogolמושחשטו
5.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6	Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно		ifrs-ru_PereklassifikacziyaObektovInvesticzionnogolmushhestvaVSostavOsnovnyxSredstvIObratno
6.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
7	Перевод в прочие активы		ifrs-ru_InvesticzionnoelmushhestvoPerevodVProchieAktivy
7.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
8	Чистая прибыль или убыток в результате корректировки справедливой стоимости		ifrs-ru_InvesticzionnoelmushhestvoCHistayaPribylliUbytokVRezultateKorrekcirovkiSpravedlivojStoimosti
8.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
9	Прочее		ifrs-ru_InvesticzionnoelmushhestvoProcheeDvizhenie
9.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
10	Балансовая стоимость на конец отчетного периода		ifrs-ru_InvesticzionnoelmushhestvoPoSpravedlivojStoimosti
10.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
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	Первоначальная стоимость		ifrs-ru_InvesticzionnoelmushhestvoPervonachalnayaStoimost
1.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
2	Накопленная амортизация		ifrs-ru_InvesticzionnoelmushhestvoNakoplennayaAmortizacziya
2.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
3	Убытки от обесценения		ifrs-ru_InvesticzionnoelmushhestvoUbytkiOtObesczeneniya
3.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
4	Балансовая стоимость на начало отчетного периода		ifrs-ru_InvesticzionnoelmushhestvoPoFakticheskimZatratam
4.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
5	Поступление		ifrs-ru_InvesticzionnoelmushhestvoPostuplenie
5.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
6	Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива		ifrs-ru_InvesticzionnoelmushhestvoRezultatyPosleduyushhixZatratPriznannyxVBalansovojStoimostiAktiva
6.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
7	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru_InvesticzionnoelmushhestvoPerevodVDolgosrochnyeAktivyVybyvayushhieGruppyKlassificiruemyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi2
7.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
8	Выбытие инвестиционного имущества		ifrs-ru_VybytieInvesticzionnogolmushhestva
8.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	Амортизация		ifrs-ru_InvesticzionnoelmushhestvoAmortizacziya
9.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
10	Признанные и восстановленные убытки от обесценения		ifrs-ru_InvesticzionnoelmushhestvoPriznannyeVosstanovlennyeUbytkiOtObesczeneniya
10.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
11	Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно		ifrs-ru_PereklassifikacziyaObektovInvesticzionnogolmushhestvaVSostavOsnovnyxSredstvIObratno
11.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
12	Перевод в прочие активы		ifrs-ru_InvesticzionnoelmushhestvoPerevodVProchieAktivy
12.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
13	Балансовая стоимость на конец отчетного периода		ifrs-ru_InvesticzionnoelmushhestvoPoFakticheskimZatratam
13.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
14	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	Арендный доход		ifrs-ru_ArendnyjDoxod
2	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, создающему арендный доход		ifrs-ru_PryamyeOperaczionnyeRasxodyPoInvesticzionnomulmushhestvuSozdayushhemuArendnyjDoxod
3	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, не создающему арендный доход		ifrs-ru_PryamyeOperaczionnyeRasxodyPoInvesticzionnomulmushhestvuNeSozdayushhemuArendnyjDoxod
4	Текстовое раскрытие: суммы, признанные в отчете о финансовых результатах		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieSummyPriznannyeVOtcheteOFinansovyxRezultataxTextBlock

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_MinusZatratyNaStroitelstvoIPribylZastrojshhikovVychitaemyelzSummOczenkiObektovInvesticzionnogolmushhestvaOcenennyxPoPrinczipuKakEsliByObektBylZavershenInvesticzionnoelmushhestvo
3	Минус: наращенный арендный доход, отраженный как отдельный актив		ifrs-ru_MinusNarashhennyjArendnyjDoxodOtrazhennyjKakOtdelnyjAktivInvesticzionnoelmushhestvo
4	Плюс: обязательства по финансовой аренде, связанные с инвестиционным имуществом, находящимся в аренде		ifrs-ru_PlyusObyazatelstvaPoFinansovojArendeOtrazhennyeKakInvesticzionnoelmushhestvoNaxodyashheesyaVArendeInvesticzionnoelmushhestvo
5	Справедливая стоимость, отраженная в бухгалтерском балансе		ifrs-full_InvestmentProperty
6	Текстовое раскрытие: сверка полученных данных по оценке и балансовой стоимости инвестиционного имущества		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieSverkaPoluchennyxDannyePoOcenkeIBalansovojStoimostiInvesticzionnogolmushhestvaTextBlock

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 ¹	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
5	Затраты на создание		ifrs-ru_NematerialnyeAktivyZatratyNaSozдание
5.1		По типам НМА	dim-int_PoTipamNmaAxis
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru_NematerialnyeAktivyPerevodVDolgosrochnyeAktivyVybyvayushhieGruppy KlassificiruemyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
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_NematerialnyeAktivyAmortizacziionnyeOtchisleniya
8.1		По типам НМА	dim-int_PoTipamNmaAxis
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах		ifrs-ru_NematerialnyeAktivyOtrazhenieVelichinyObesczeneniyaVOtcheteOFinansovykh Rezultatax
9.1		По типам НМА	dim-int_PoTipamNmaAxis
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах		ifrs-ru_NematerialnyeAktivyVosstanovlenieObesczeneniyaVOtcheteOFinansovykh Rezultatax
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_NematerialnyeAktivyAmortizacziya
15.1		По типам НМА	dim-int_PoTipamNmaAxis
16	Текстовые раскрытия: нематериальные активы		ifrs-ru_TekstovyeRaskrytiyaNematerialnyeAktivyTextBlock

¹ Нематериальный актив.

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_OsnovnyeSredstvaStoimostIliOценка
1.1		По типам ОС ¹	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	Поступления		ifrs-ru_OsnovnyeSredstvaPostupleniya
4.1		По типам ОС	dim-int_PoTipamOsAxis
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_OsnovnyeSredstvaPerevodVDolgosrochnyeAktivyVybyvayushhieGruppy KlassificiruemyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
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_OsnovnyeSredstvaAmortizacionnyeOtchisleniya
9.1		По типам ОС	dim-int_PoTipamOsAxis
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах		ifrs-ru_OsnovnyeSredstvaOtrazhenieVelichinyObesczeneniyaVOtcheteOFinansovykh Rezultatax
10.1		По типам ОС	dim-int_PoTipamOsAxis
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах		ifrs-ru_OsnovnyeSredstvaVosstanovlenieObesczeneniyaVOtcheteOFinansovykh Rezultatax
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_OsnovnyeSredstvaStoimostIliOценка
15.1		По типам ОС	dim-int_PoTipamOsAxis
16	Накопленная амортизация		ifrs-ru_OsnovnyeSredstvaNakoplennayaAmortizaciya
16.1		По типам ОС	dim-int_PoTipamOsAxis
17	Текстовые раскрытия: основные средства		ifrs-ru_TekstovyeRaskrytiyaOsnovnyeSredstvaTextBlock

¹ Основное средство.

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-full_PropertyPlantAndEquipment
2	Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке		ifrs-ru_RezervPereoczenkiOsnovnyxSredstvZaVychetomOtlozhennogoNalogaPoPereoczenke
3	Отложенный налог по переоценке		ifrs-ru_OtlozhennyjNalogPoPereoczenkeOsnovnyxSredstv
4	Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации		ifrs-ru_OsnovnyeSredstvaPoStoimostiPriobreteniyaZaVychetomNakoplennojAmortizacii

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_ProchieAktivyVlozheniyaVDragoczennyeMetallyMonety
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_ProchieAktivyNalogNaDobavlennuyuStoimostUplachennyj
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		ifrs-ru_ProchieAktivyRaschetySPostavshhikamiPodryadchikami
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_ProchieAktivyIzmenenieSpravedlivojStoimostiObektaXedzhirovaniyaTverdoeDogovornoeObyazatelstvo
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 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
5	Резерв под обесценение на конец 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_FinansovyeObyazatelstvaKlassificiruemyeCHerezPIUVobyazatelnomPoryadke
6	Текстовые раскрытия: финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_TekstovyeRaskrytiyaFinansovyeObyazatelstvaVobyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytokTextBlock

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_KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuOczenivaemyePoUsmotreniyuNFO
2	Средства, привлеченные от государственных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacijOczenivaemyePoUsmotreniyuNFO
3	Средства, привлеченные от кредитных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacijOczenivaemyePoUsmotreniyuNFO
4	Средства, привлеченные от других юридических лиц		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtDrugixYuridicheskixLiczOczenivaemyePoUsmotreniyuNFO
5	Средства, привлеченные от физических лиц		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLiczOczenivaemyePoUsmotreniyuNFO
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_SpravedlivayaStoimostFinansovyxObyazatelstvKlassificiruemyxKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
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_SredstvaKlientovPoBrokerskimOperaciyamSCZennymiBumagamiDrugimiFinansovymiAktivami
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 финансовой аренде		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoFinansovojArende
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_SrochnyeZaemnyeSredstvaPrivlechennyeOtDrugixYUridicheskixLicz
5.1		Тип задолженности	dim-int_TipZadolzhennostiAxis
6	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLicz
6.1		Тип задолженности	dim-int_TipZadolzhennostiAxis
7	Итого		ifrs-ru_KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimosti
7.1		Тип задолженности	dim-int_TipZadolzhennostiAxis
8	Текстовое раскрытие: займы и прочие привлеченные средства		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaTextBlock

Таблица 24.2. Информация о минимальных арендных платежах по финансовой аренде

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Минимальные арендные платежи		ifrs-ru_MinimalnyeArendnyePlatezhi
1.1		По срокам платежей	dim-int_PoSrokamPlatezhejAxis
2	За вычетом будущих финансовых расходов		ifrs-ru_ZaVychetomBudushhixFinansovyhRasxodov
2.1		По срокам платежей	dim-int_PoSrokamPlatezhejAxis
3	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей		ifrs-ru_DiskontirovannayaStoimostMinimalnyhArendnyhPlatezhej
3.1		По срокам платежей	dim-int_PoSrokamPlatezhejAxis
4	Текстовое раскрытие: информация о минимальных арендных платежах по финансовой аренде		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieInformacziyaOMinimalnyhArendnyhPlatezhaxPoFinansovojArendeTextBlock

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_ProcentnyeStavki
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_ProcentnyeStavki
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_KreditorskayaZadolzhennostPolnformaczionnoTexnologicheskimUslugam
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_RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamICZennymBumagam
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_CHistyеObyazatelstvaAktivyPensionnogoPlana
2	Обязательства по прочим выплатам по окончании трудовой деятельности		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoProchimVyplatamPoOkonchaniiTrudovojDeyatelnosti
3	Итого обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными платежами		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniiTrudovojDeyatelnostiNeOgranichennymFiksiruemyimiPlatezhami

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 обязательства активы пенсионного плана		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_RasxodyPoProczentam
5	Убыток (прибыль) от переоценки обязательств, относимый (относимая) на совокупный доход, в том числе:		ifrs-ru_PribylUbytokOtPereoczenkiObyazatelstv
6	актуарные прибыли – изменения финансовых предположений		ifrs-ru_ObyazatelstvaAktuarnyePribylilZmeneniyaFinansovyxPredpolozhenij
7	актуарные убытки – изменения демографических предположений		ifrs-ru_ObyazatelstvaAktuarnyeUbytkilZmeneniyaDemograficheskixPredpolozhenij
8	актуарные (прибыли) убытки – корректировки на основе опыта		ifrs-ru_ObyazatelstvaAktuarnyePribyliUbytkiKorrekcirovkiNaOsnoveOpyta
9	Осуществленные выплаты		ifrs-ru_ObyazatelstvaOsushhestvlenneyeVyplaty
10	Влияние валютных курсов		ifrs-ru_VliyanieValutnyxObyazatelstva
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
2	Процентные доходы		ifrs-ru_DoxodyPoProczentam
3	Доход по активам пенсионного плана, за исключением сумм, включенных в проценты		ifrs-ru_DoxodNaAktivyPlanaZalsklyucheniemSummVkllyuchennyxVProczenty
4	Осуществленные выплаты		ifrs-ru_AktivyOsushhestvlenneyeVyplaty
5	Взносы работников		ifrs-ru_VznosyRabotnikov
6	Взносы работодателя		ifrs-ru_VznosyRabotodatelya
7	Актуарные прибыли (убытки) по активам плана, в том числе:		ifrs-ru_AktuarnyePribyliUbytkiPoAktivamPlana
8	актуарные прибыли – изменения финансовых предположений		ifrs-ru_AktivyAktuarnyePribylilZmeneniyaFinansovyxPredpolozhenij

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	актуарные убытки – изменения демографических предположений		ifrs-ru_AktivAktuarnyeUbytkilzmeneniyaDemograficheskixPredpolozhenij
10	актуарные убытки (прибыли) – корректировки на основе опыта		ifrs-ru_AktivAktuarnyePribyliUbytkiKorrektirovkiNaOsnoveOpyta
11	Влияние валютных курсов		ifrs-ru_VliyanieValutnyxKurovAktivy
12	Справедливая стоимость активов плана на конец отчетного периода		ifrs-ru_SpravedlivayaStoimostAktivovPlana

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_TekstovoeRaskrytieRaspredelenieAktivovPlanaTextBlock
1.1		Котируемость актива	dim-int_RaspredelenieAktivovPensionnogoPlanaAxis
1.2		Типы активов пенсионного плана	dim-int_TipyAktivovPensionnogoPlanaAxis
2	Текстовое раскрытие: распределение активов плана		ifrs-ru_AktivPensionnogoPlana

Таблица 27.6. Актуарные 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_VozrastVyhodaNaPensiyuZHenshhiny
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_UrovenSmertnostiPosleOkonchaniyaTrudovojDeyatelnostiDlyaPensionerovLetZHenshhiny
7	Уровень смертности после окончания трудовой деятельности для пенсионеров лет – мужчины		ifrs-ru_UrovenSmertnostiPosleOkonchaniyaTrudovojDeyatelnostiDlyaPensionerovLetMuzhchiny
8	Текстовое раскрытие: актуарные допущения, использованные в расчетах		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieAktuarnyeDopushheniyalspolzovannyeVRaschetaxTextBlock

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_SnizhenieUrovnyaSmertnostiNa20Proc
2	Увеличение уровня смертности на 20%		ifrs-ru_UvelichenieUrovnyaSmertnostiNa20Proc
3	Снижение процентной ставки на 1%		ifrs-ru_SnizhenieProczentnojStavkiNa1Proc

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	Увеличение процентной ставки на 1%		ifrs-ru_UvelichenieProczentnojStavkiNa1Procz
5	Снижение темпа роста пенсий и пособий на 1%		ifrs-ru_SnizhenieTempaRostaPensijlPosobijNa1Procz
6	Увеличение темпа роста пенсий и пособий на 1%		ifrs-ru_UvelichenieTempaRostaPensijlPosobijNa1Procz
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_AktuarnyePribyliUbytkiPoObyazatelstvamPlanaCHistoelzmeneniePereoczenkiObyazatelstv
3	Итого		ifrs-ru_CHistoelzmeneniePereoczenkiObyazatelstvAktivovPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniitrudovojDeyatelnostiNeOgranichennymFiksiruemyimiPlatezhami

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_AnalizlzmeneijRezervovOczenochnyxObyazatelstvSozdanieRezervov
2.1		По источникам изменения резервов оценочных обязательств	dim-int_PolstochnikamlzmeneniyaRezervovOczenochnyxObyazatelstvAxis
3	Использование резервов		ifrs-ru_AnalizlzmeneijRezervovOczenochnyxObyazatelstvIspolzovanieRezervov
3.1		По источникам изменения резервов оценочных обязательств	dim-int_PolstochnikamlzmeneniyaRezervovOczenochnyxObyazatelstvAxis
4	Восстановление неиспользованных резервов		ifrs-ru_AnalizlzmeneijRezervovOczenochnyxObyazatelstvVosstanovlenieNeispolzovannyxRezervov
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_AnalizlzmeneijRezervovOczenochnyxObyazatelstvPriraschenieDiskontirovannojSummySTecheniemVremeniIvliyanielzmeneniyaStavkiDiskontirovaniya
5.1		По источникам изменения резервов оценочных обязательств	dim-int_PolstochnikamlzmeneniyaRezervovOczenochnyxObyazatelstvAxis
6	Прочее		ifrs-ru_AnalizlzmeneijRezervovOczenochnyxObyazatelstvProchee
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	Текстовые раскрытия: резервы – оценочные обязательства		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_ProchieObyazatelstvaNalogNaDobavlennuyuStoimostPoluchennyj
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль		ifrs-ru_ProchieObyazatelstvaRaschetyPoNalogamISboramKromeNalogaNaPribyl
7	Авансы (предоплаты) полученные		ifrs-ru_ProchieObyazatelstvaAvansyPredoplatyPoluchennye
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		ifrs-ru_ProchieObyazatelstvazmenenieSpravedlivojStoimostiObektaXedzhirovaniyaTverdoeDogovornoeObyazatelstvo
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_KolichestvoAkcziyVObrashhenii
2	Количество новых акций, выпущенных в предыдущем отчетном периоде		ifrs-ru_KolichestvoAkcziyVObrashheniiVypushhennyeNovyeAkczii
3	Количество собственных акций, выкупленных у акционеров в предыдущем отчетном периоде		ifrs-ru_KolichestvoAkcziyVObrashheniiSobstvennyeAkcziiVykuplennyeUakczionerov
4	Количество собственных акций, реализованных в предыдущем отчетном периоде		ifrs-ru_KolichestvoAkcziyVObrashheniiRealizovannyeSobstvennyeAkczii
5	Количество акций в обращении на конец отчетного периода		ifrs-ru_KolichestvoAkcziyVObrashhenii
6	Акционерный капитал на начало отчетного периода		ifrs-ru_AkczionernyjKapital
6.1		По компонентам капитала	dim-int_PoKomponentamKapitalaAxis
7	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде		ifrs-ru_VypushhennyeNovyeAkczii
7.1		По компонентам капитала	dim-int_PoKomponentamKapitalaAxis
8	Собственные акции, выкупленные у акционеров в отчетном периоде		ifrs-ru_SobstvennyeAkcziiVykuplennyeUakczionerov
8.1		По компонентам капитала	dim-int_PoKomponentamKapitalaAxis
9	Собственные акции, реализованные в отчетном периоде		ifrs-ru_RealizovannyeSobstvennyeAkczii
9.1		По компонентам капитала	dim-int_PoKomponentamKapitalaAxis
10	Акционерный капитал на конец отчетного периода		ifrs-ru_AkczionernyjKapital
10.1		По компонентам капитала	dim-int_PoKomponentamKapitalaAxis
11	Текстовые раскрытия: акционерный капитал		ifrs-ru_TekstovyeRakrytiyaAkczionernyjKapitalTextBlock

Примечание 31. Управление капиталом

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	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 KlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytok
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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovProchieDolevyelInstrumentyUderzhivaemyeDlyaTorgovli
3.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovProizvodnyyeFinansovyelInstrumentyOtKotoryxOzhidaetsyaUvelichenieEkonomicheskixVygodAktivy
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_DoxodyZaVychetomRasxodovZajmyVydannyeDepozityVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytok
5.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
6	Финансовые обязательства, в том числе:		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovFinansovyeObyazatelstvaVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytok
6.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
7	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovProizvodnyyeFinansovyelInstrumentyOtKotoryxOzhidaetsyaUmenshenieEkonomicheskixVygodObyazatelstva
7.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovObyazatelstvaPoObratnojPostavkeCZennyxBumagPoDogovoramRepo
8.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovObyazatelstvaPoVozvratuZaimstvovannyxCZennyxBumag
9.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
10	Итого		ifrs-full_GainsLossesOnFinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasuredAtFairValue
10.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
11	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovDolgovyeCZennyxBumagiKlassificiruemyeKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii

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 показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
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_DoxodyZaVychetomRasxodovDolgovyeCZennyxBumagiKlassificiruemyeKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
1.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
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_DoxodyZaVychetomRasxodovZajmyVydannyeDepozityKlassificiruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribyliliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
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_DoxodyRasxodyOtPereoczenkiPereklassificirovannyeVSostavPribyliliUbytkPriPrekrashheniiPriznaniyaFinansovyxAktivovDolgovyeInstrumenty
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_DoxodyRasxodyOtPereoczenkiPereklassificirovannyeVSostavPribyliliUbytkPriReklassifikacziiFinansovogoAktivaVKategoriyuOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribyliliUbytokDolgovyeInstrumenty
3	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов при первоначальном признании		ifrs-ru_DoxodyRasxodySvyazannyeSOtneseniemNaFinansovyjRezultatRazniczyMezhduStoimostyuPriobretniyalSpravedlivojStoimostyuFinansovyxAktivovPriPervonachalnomPriznaniiDolgovyeInstrumenty
4	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов после первоначального признания		ifrs-ru_DoxodyRasxodySvyazannyeSOtneseniemNaFinansovyjRezultatRazniczyMezhduStoimostyuPriobretniyalSpravedlivojStoimostyuFinansovyxAktivovPoslePervonachalnogoPriznaniyaDolgovyeInstrumenty
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtTorgovyxOperaczijDolgovyeInstrumenty
6	Итого		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperaczijamSDolgovymiInstrumentamiOczenivaemyimiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod

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_DoxodyRasxodySvyazannyeSOtneseniemNaFinansovyyRezultatRazniczyMezhduStoimostyuPriobreteniyaFinansovyxAktivovIlxSpravedlivojStoimostyuPriPervonachalnomPriznaniiDolevyelInstrumenty
2	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания		ifrs-ru_DoxodyRasxodySvyazannyeSOtneseniemNaFinansovyyRezultatRazniczyMezhduStoimostyuPriobreteniyaFinansovyxAktivovIlxSpravedlivojStoimostyuPoslePervonachalnogoPriznaniyaDolevyelInstrumenty
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtTorgovyxOperacijDolevyelInstrumenty
4	Итого		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSDolevyelInstrumentamiOcenivaemymiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod

Таблица 37.1. Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

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_RezervPodObesczenenie
1.1		По типам активов	dim-int_PoTipamAktivovAxis
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение		ifrs-ru_OtchisleniyaVRezervVosstanovlenieRezervaPodObesczenenie
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	Резерв под обесценение на конец отчетного периода		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
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_DolgovyelInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
1.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.2		По времени реклассификации	dim-int_PoVremeniReklassifikacziiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
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_InformaczijaOReklassifikacziiDolgovyxInstrumentovVKategoriyuFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
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 по капитальному ремонту		ifrs-ru_RasxodyNaKapitalnyjRemont
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_RasxodyNaSoderzhaniemushhestva
7	Амортизация недвижимости		ifrs-ru_AmortizaczijaNedvizhimosti
8	Итого		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtOperaczijSInvesticionnymlmushhestvom

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_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtOperaczijKupliProdazhilnostrannojValyuty
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtPereoczenkiSredstvVInostrannojValyute
3	Итого		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperaczijamSInostrannojValyutoj

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_ProchieInvesticzionnyeDoxodyRasxodyOtPereoczenkiDragocennyxMetallov
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с драгоценными металлами		ifrs-ru_ProchieInvesticzionnyeDoxodyRasxodyOtOperacijSDragocennymiMetallami
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отношением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, и их справедливой стоимостью при первоначальном признании		ifrs-ru_DoxodyRasxodySvyazannyeSOtneseniemNaFinansovyjRezultatRazniczyMezhdustoimostiPriobreteniyaFinansovyxInstrumentovIIXSpravedlivojStoimostyuPriPervonachalnomPriznaniiProchieInvesticzionnyeDoxody
4	Доходы (расходы) от операций с акциями (долями) участия в дочерних и ассоциированных предприятиях		ifrs-ru_DoxodyRasxodyOtOperacijSAkcziyamiDolyamiUchastiyaVDochernixIAssoczirovannyxPredpriyatiyax
5	Прочие инвестиционные доходы (расходы)		ifrs-ru_ProchieInvesticzionnyeDoxodyZaVychetomRasxodovProchee
6	Итого		ifrs-ru_ProchieInvesticzionnyeDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodov

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_VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoListingu
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_VyruchkaKomissionnyeDoxodyOtDeyatelnostiPoOrganizacziiTorgov
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoVedeniyuReestraVladelczevCZennyxBumag
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugZaregistrirovannyxLiczam
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра владельцев ценных бумаг		ifrs-ru_VyruchkaPoPriemuPeredacheSistemyVedeniyaReestra
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoUchastiyuVObshhixSobraniyaxAkczionerov
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugSvyazannyyxSKorporativnymiDejstviyamiEmitenta
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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
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_VyruchkaOtOkazaniyaUslugOtOsushhestvleniyaFunkczijCentralnogoKontragentaNaFondovomRynke
22	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugOtOsushhestvleniyaFunkczijCentralnogoKontragentaNaValyutnomRynke
23	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugOtOsushhestvleniyaFunkczijCentralnogoKontragentaNaSrochnomRynke
24	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugOtOsushhestvleniyaFunkczijCentralnogoKontragentaNaTovarnomRynke
25	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugOtOsushhestvleniyaFunkczijCentralnogoKontragentaServisnyeSbory
26	Выручка от оказания репозитарных услуг		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaRepozitarnyxUslug
27	Итого		ifrs-ru_VyruchkaOtKliringovojDeyatelnostiDeyatelnostiPoOkazaniyuUslugCentralnogoKontragentaRepozitarnojDeyatelnosti
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoVedeniyuSchetovDepoXraneniyulUchetuCZennyxBumag
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
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugSpeczializirovannogoDepozitariyaPoUchetuKontrolyuIXraneniyulmushhestvaZalsklyucheniemUslugPoXraneniyuCZennyxBumag
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoDoveritelnomuUpravleniyu
45	Итого		ifrs-ru_VyruchkaPoDrugimVidamDeyatelnosti
46	Агентское вознаграждение		ifrs-ru_AgentskoeVoznagrazhdenie
47	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugMarketMejkera
48	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoObespecheniyuElektronnogoDokumentooborota

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
49	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoPredostavleniyuDostupaKProgrammnomuObespecheniyu
50	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaInformacionnyxIKonsultacionnyxUslug
51	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг		ifrs-ru_ProchayaVyruchkaPoOsnovnojDeyatelnostiZaOkazanieDopolnitelnyxUslug
52	Итого		ifrs-ru_ProchieDoxodyPoOsnovnomuViduDeyatelnosti
53	Всего		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugIKomissionnyeDoxody

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_RasxodyPoPensionnomuPlanu
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям		ifrs-ru_RasxodyPoProchimDolgosrochnymVoznagrazhdeniyam
5	Прочее		ifrs-ru_ProchieRasxodyNaPersonal
6	Итого		ifrs-ru_RasxodyNaPersonal
7	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_RasxodyDoveritelnogoUpravlyayushhegoZaSchetSobstvennyxSredstvVOtnosheniiInvesticionnyxFondov
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов		ifrs-ru_RasxodySpeczializirovannogoDepozitariyaZaSchetSobstvennyxSredstvVOtnosheniiInvesticionnyxFondov
9	Расходы на услуги трансфер-агентов		ifrs-ru_RasxodyNaUslugiTransferAgentov
10	Расходы на технические услуги		ifrs-ru_RasxodyNaTexnicheskieUslugi
11	Прочее		ifrs-ru_ProchieOperacionnyeRasxody
12	Итого		ifrs-ru_PryamyjeOperacionnyjeRasxody

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-full_InterestExpense
1.1		Источники процентного расхода	dim-int_IstochnikiProczentnogoRasxodaAxis

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_ProchieDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSfinansovymiObyazatelstvamiKlassificiruemyimiKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizaczii
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_RasxodyNaInformacionnoTelekommunikaczionnyeUslugi
2	Амортизация основных средств		ifrs-ru_AmortizaczijaOsnovnyxSredstv
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов		ifrs-ru_AmortizaczijaProgrammnoGObespecheniyalProchixNematerialnyxAktivov
4	Расходы по аренде		ifrs-ru_RasxodyPoOperaczionnojArendeOsnovnyxSredstv
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами		ifrs-ru_RasxodyPoOperacijamSOsnovnymiSredstvamiilNematerialnymiAktivami

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)		ifrs-ru_ProfessionalnyeUslugi
7	Расходы по страхованию		ifrs-ru_RasxodyPoStraxovaniyu
8	Расходы на рекламу и маркетинг		ifrs-ru_ReklamaMarketing
9	Расходы на юридические и консультационные услуги		ifrs-ru_RasxodyNaYuridicheskieKonsultacionnyeUslugi
10	Расходы на создание резервов – оценочных начислений		ifrs-ru_RasxodyNaSozdanieRezervov-OczenochnyxNachislenijPoNalogovymPretenziyamISudebnymImskam
11	Представительские расходы		ifrs-ru_Predstavitel'skieRasxody
12	Транспортные расходы		ifrs-ru_TransportnyeRasxody
13	Командировочные расходы		ifrs-ru_KomandirovochnyeRasxody
14	Штрафы, пени		ifrs-ru_NeustojkiSHtrafyPeni
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов		ifrs-ru_UslugiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentov
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль		ifrs-ru_ProchieNalogiZalsklyucheniemNalogaNaPribyl
17	Прочие административные расходы		ifrs-ru_ProchieObshhieAdministrativnyeRasxody
18	Итого		ifrs-full_SellingGeneralAndAdministrativeExpense
19	Раскрытие дополнительной информации для общих и административных расходов		ifrs-ru_RaskrytieDopolnitelnojInformaciiDlyaObshhixAdministrativnyxRasxodovTextBlock

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 аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества		ifrs-ru_ProchieDoxodyOtArendyKromeArendyInvesticzionnogolmushhestva
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам		ifrs-ru_ProchieDoxodyOtVosstanovleniyaUmensheniyaSummRezervovPodObesczenenieProchixAktivov
3	Доходы от списания кредиторской задолженности		ifrs-ru_ProchieDoxodyOtSpisaniyaKreditorskojZadolzhennosti
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов – оценочных обязательств		ifrs-ru_ProchieDoxodyOtSpisaniyaProchixObyazatelstvVosstanovleniyaRezervovOczenochnyxObyazatelstv
5	Доходы от операций с основными средствами и нематериальными активами		ifrs-ru_ProchieDoxodyPoOperacijamSOSnovnymiSredstvamiINematerialnymiAktivami
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_ProchieDoxodyOtOperacijSPoluchennymiKreditamiPrivlechennymiSredstvamiVypushhennymiDolgovymiCZennymiBumagamiOcenivaemymiPoAmortizirovannojStoimosti
8	Прочие доходы		ifrs-ru_ProchieDoxodyProchie
9	Итого		ifrs-full_OtherIncome

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-Prosvetitel'skogoXaraktera
5	Прочие расходы		ifrs-ru_ProchieRasxodyProchee
6	Итого		ifrs-ru_ProchieRasxody

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
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды		ifrs-ru_NalogNaPribylUplachennyjVozmeshhennyjZaPredydushhieOtchetnyePeriodySHtrafyPeniPoNaloguNaPribyl
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
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль		ifrs-full_IncomeTaxExpenseContinuingOperations
7	Раскрытие ставки 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_PopravkiNaDoxodyIliRasxodyNePrinimaemyeKNalogooblozheniyuVSootvetstviiSNacionalnojSistemojNalogovogoUcheta
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_PopravkiNaDoxodyIliRasxodyPrinimaemyeKNalogooblozheniyuPoStavkamNalogaOtlichnymOtBazovojStavki

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды		ifrs-ru_NalogiUplachennyeVozmeshhennyeZaPredydushhieOtchetnyePeriody
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_IspolzovanieRaneeNePriznannyxNalogovyxUbytkov
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль		ifrs-ru_VozdeystvielzmeneniyaStavkiNalogaNaPribyl
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль		ifrs-full_IncomeTaxExpenseContinuingOperations
13	Текстовое раскрытие: сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieSopostavlenieTeoreticheskogoRasxodaPoNaloguNaPribylSFakticheskimRasxodomPoNaloguNaPribylTextBlock
14	Базовая ставка налоговых отчислений (в процентах)		ifrs-ru_BazovayaStavkaNalogovyxOtchisleniyVProcentax
15	Ставка налога, отличная от базовой при принятии дохода (расхода)		ifrs-ru_StavkaNalogovOtlichnayaOtBazovojPriPrinyatiiDoxodaRasxoda

Таблица 48.3. Даты истечения срока перенесения налоговых убытков на будущие периоды

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Отчетный период		ifrs-ru_IstechenieOtlozhennyxNalogovyxUbytkovOtchetnyjPeriod
2	Отчетный период и 1 год		ifrs-ru_IstechenieOtlozhennyxNalogovyxUbytkovOtchetnyjPeriodI1God
3	Отчетный период и 2 года		ifrs-ru_IstechenieOtlozhennyxNalogovyxUbytkovOtchetnyjPeriodI2Goda
4	Отчетный период и 3 года		ifrs-ru_IstechenieOtlozhennyxNalogovyxUbytkovOtchetnyjPeriodI3Goda
5	Отчетный период и 4 года		ifrs-ru_IstechenieOtlozhennyxNalogovyxUbytkovOtchetnyjPeriodI4Goda
6	Отчетный период и 5 лет		ifrs-ru_IstechenieOtlozhennyxNalogovyxUbytkovOtchetnyjPeriodI5Let
7	Отчетный период и более 5 лет		ifrs-ru_IstechenieOtlozhennyxNalogovyxUbytkovOtchetnyjPeriodIBolee5Let
8	Итого налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды		ifrs-ru_NalogovyeUbytkiPerenesennyeNaBudushhiePeriody
9	Дополнительное текстовое раскрытие по налогам		ifrs-ru_DopolnitelnoeTekstovoeRaskrytiePoNalogamTextBlock

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	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные		ifrs-ru_KorrektirovkiUmenshayushhieNalogooblagamuyuBazuSushhestvennye
1.1		По компоненту ОФР ¹	dim-int_PoKomponentuOFRAxis
2	Прочее		ifrs-ru_KorrektirovkiUmenshayushhieNalogooblagamuyuBazuProchie
2.1		По компоненту ОФР	dim-int_PoKomponentuOFRAxis

¹ Отчет о финансовых результатах.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	Общая сумма отложенного налогового актива		ifrs-ru_OtlozhennyjNalogovyjAktivZaVychetomPerenesennyxNalogovyxUbytkov
3.1		Наименование вида временных разниц	dim-int_NaimenovanieVidaVremennyxRaznicTAxis
3.2		По компоненту ОФР	dim-int_PoKomponentuOFRAxis
4	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды		ifrs-ru_OtlozhennyjNalogovyjAktivPoNalogovomuUbytkuPerenesennomuNaBudushhiePeriody
4.1		По компоненту ОФР	dim-int_PoKomponentuOFRAxis
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами		ifrs-ru_OtlozhennyjNalogovyjAktivDoZachetaSOtlozhennymiNalogovymiObyazatelstvami
5.1		Наименование вида временных разниц	dim-int_NaimenovanieVidaVremennyxRaznicTAxis
5.2		По компоненту ОФР	dim-int_PoKomponentuOFRAxis
6	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные		ifrs-ru_KorrekcirovkiUvelichivayushhieNalogooblaemuyuBazuSushhestvennye
6.1		По компоненту ОФР	dim-int_PoKomponentuOFRAxis
7	Прочее		ifrs-ru_KorrekcirovkiUvelichivayushhieNalogooblaemuyuBazuProchie
7.1		По компоненту ОФР	dim-int_PoKomponentuOFRAxis
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства		ifrs-ru_ObshhayaSummaOtlozhennogoNalogovogoObyazatelstva
8.1		По компоненту ОФР	dim-int_PoKomponentuOFRAxis
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)		ifrs-ru_CHistyjOtlozhennyjNalogovyjAktivObyazatelstvo
9.1		По компоненту ОФР	dim-int_PoKomponentuOFRAxis
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)		ifrs-ru_PriznannyjOtlozhennyjNalogovyjAktivObyazatelstvo
10.1		По компоненту ОФР	dim-int_PoKomponentuOFRAxis

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_DividendyKVyplateNaNachaloPerioda
1.1		По типам акций	dim-int_PoTipamAkczijAxis
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода		ifrs-ru_DividendyObyavlennyeVTechenieOtchetnogoPerioda
2.1		По типам акций	dim-int_PoTipamAkczijAxis
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода		ifrs-ru_DividendyVyplachennyeVTechenieOtchetnogoPerioda
3.1		По типам акций	dim-int_PoTipamAkczijAxis
4	Дивиденды к выплате на конец отчетного периода		ifrs-ru_DividendyKVyplateNaKoneczPerioda
4.1		По типам акций	dim-int_PoTipamAkczijAxis
5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода		ifrs-ru_DividendyNaAkcziyuObyavlennyeVTechenieOtchetnogoPeriodaPerShare
5.1		По типам акций	dim-int_PoTipamAkczijAxis
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_PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamObyknovennyxAczczij
2	Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров – владельцев привилегированных акций		ifrs-ru_PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamPrivilegiovannyxAczczij
3	Итого прибыли (убытка) за отчетный период, приходящейся (приходящегося) на акционеров		ifrs-ru_PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczam
4	Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (тысяч штук)		ifrs-ru_SrednevzveshennoeKolichestvoObyknovennyxAczczijVObrashheniiTysyachShtuk
5	Средневзвешенное количество привилегированных акций в обращении (тысяч штук)		ifrs-ru_SrednevzveshennoeKolichestvoPrivilegiovannyxAczczijVObrashheniiTysyachShtuk
6	Базовая прибыль (убыток) на обыкновенную акцию (в рублях на акцию)		ifrs-ru_BazovayaPribylUbytokNaObyknovennuyuAczcziyuPerShare
7	Базовая прибыль (убыток) на привилегированную акцию (в рублях на акцию)		ifrs-ru_BazovayaPribylUbytokNaPrivilegiovannuyuAczcziyuPerShare
8	Примечание. Базовая прибыль (убыток) на обыкновенную акцию (в рублях на акцию)		ifrs-ru_BazovayaPribylUbytokNaObyknovennuyuAczcziyuPerShareTextBlock
9	Примечание. Базовая прибыль (убыток) на привилегированную акцию (в рублях на акцию)		ifrs-ru_BazovayaPribylUbytokNaPrivilegiovannuyuAczcziyuPerShareTextBlock
10	Примечание. Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров некредитной финансовой организации		ifrs-ru_PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamObyknovennyxAczczijTextBlock
11	Примечание. Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров – владельцев обыкновенных акций		ifrs-ru_PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamPrivilegiovannyxAczczijTextBlock
12	Примечание. Итого прибыли (убытка) за отчетный период, приходящейся (приходящегося) на акционеров		ifrs-ru_PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamTextBlock
13	Примечание. Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (тысяч штук)		ifrs-ru_SrednevzveshennoeKolichestvoObyknovennyxAczczijVObrashheniiTysyachShtukTextBlock
14	Примечание. Средневзвешенное количество привилегированных акций в обращении (тысяч штук)		ifrs-ru_SrednevzveshennoeKolichestvoPrivilegiovannyxAczczijVObrashheniiTysyachShtukTextBlock

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_ZaVychetomDividendovPoObyknovennymPrivilegiovannymAczcziyam
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_NeraspredelennayaPribylUbytokZaGodPrinadlezhashhayaPrinadlezhashhijDerzhateliamPrivilegiovannyxAczczijVZavisimostiOtPravPredostavlennyxAczcziyami
5	Дивиденды по привилегированным акциям, объявленные в течение отчетного периода		ifrs-ru_DividendyPoPrivilegiovannymAczcziyamObyavlennyeVTechenieOtchetnogoPerioda

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6	Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров – владельцев привилегированных акций		ifrs-ru_PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamPrivilegirovannyxKaczij
7	Нераспределенная прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров – владельцев обыкновенных акций в зависимости от условий акций		ifrs-ru_NeraspredelennayaPribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamObyknovennyxKaczijVZavisimostiOtPravPredostavlennyxKacziami
8	Дивиденды по обыкновенным акциям, объявленные в течение отчетного периода		ifrs-ru_DividendyPoObyknovennymKacziamObyavlennyeVTechenieOtchetnogoPerioda
9	Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров – владельцев обыкновенных акций		ifrs-ru_PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamObyknovennyxKaczij

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_PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamObyknovennyxKaczij
2	Процентный расход по конвертируемым долговым обязательствам (за вычетом налогов)		ifrs-ru_RazvPribNaKaczijuProczentnyjRasxodPoKonvertiruemyxDolgovymObyazatelstvamZaVychetomNalogov
3	Прибыль (убыток), используемая (используемый) для определения разводненной прибыли на акцию		ifrs-ru_RazvPribNaKaczijuPribylUbytokIspolzuemyjDlyaOpredeleniyaRazvodnennojPribyliNaKacziju
4	Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (тысяч штук)		ifrs-ru_RazvPribNaKaczijuSrednevzveshennoeKolichestvoObyknovennyxKaczijVObrashhenii
5	Дополнительные акции от предполагаемой конвертации конвертируемых долговых обязательств (тысяч штук)		ifrs-ru_RazvPribNaKaczijuDopolnitelnyeKacziiOtPredpolagaemojKonvertacziiKonvertiruemyxDolgovyxObyazatelstv
6	Дополнительные акции от предполагаемой конвертации опционов или варрантов на акции (тысяч штук)		ifrs-ru_RazvPribNaKaczijuDopolnitelnyeKacziiOtPredpolagaemojKonvertacziiOpcionovNaKaczii
7	Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию (в рублях на акцию)		ifrs-ru_RazvodnennayaPribylUbytokNaPrivilegirovannuyuKaczijuPerShare
8	Примечание. Прибыль (убыток), приходящаяся (приходящийся) на акционеров – владельцев обыкновенных акций		ifrs-ru_PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamObyknovennyxKaczijRazvTextBlock
9	Примечание. Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию (в рублях на акцию)		ifrs-ru_RazvodnennayaPribylUbytokNaPrivilegirovannuyuKaczijuPerShareTextBlock
10	Примечание. Дополнительные акции от предполагаемой конвертации конвертируемых долговых обязательств (тысяч штук)		ifrs-ru_RazvPribNaKaczijuDopolnitelnyeKacziiOtPredpolagaemojKonvertacziiKonvertiruemyxDolgovyxObyazatelstvTextBlock
11	Примечание. Дополнительные акции от предполагаемой конвертации опционов или варрантов на акции (тысяч штук)		ifrs-ru_RazvPribNaKaczijuDopolnitelnyeKacziiOtPredpolagaemojKonvertacziiOpcionovNaKacziiTextBlock
12	Примечание. Прибыль (убыток), используемая (используемый) для определения разводненной прибыли на акцию		ifrs-ru_RazvPribNaKaczijuPribylUbytokIspolzuemyjDlyaOpredeleniyaRazvodnennojPribyliNaKaczijuTextBlock
13	Примечание. Процентный расход по конвертируемым долговым обязательствам (за вычетом налогов)		ifrs-ru_RazvPribNaKaczijuProczentnyjRasxodPoKonvertiruemyxDolgovymObyazatelstvamZaVychetomNalogovTextBlock
14	Примечание. Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (тысяч штук)		ifrs-ru_RazvPribNaKaczijuSrednevzveshennoeKolichestvoObyknovennyxKaczijVObrashheniiTextBlock

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_AktiviyOtchetnyxSegmentov
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
3	Текстовое раскрытие: отчетные сегменты		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieOtchetnyeSegmentyTextBlock

Таблица 51.2. Информация о распределении 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 классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPo OperacziyamSFinansovymiInstrumentamiVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyimi KakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytok
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, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPo OperacziyamSFinansovymiAktivamiKlassificiruemyimiKakOcenivaemyePoSpravedlivoj StoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizaczii
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_SegmentacziyaDividendylDoxodyOtUchastiya
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_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPo OperacziyamSDolgovymiInstrumentamiOcenivaemyimiPoSpravedlivojStoimostiCHerez ProchijSovokupnyjDoxod
6.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
6.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPo OperacziyamSDolevymInstrumentamiOcenivaemymiPoSpravedlivojStoimostiCHerez ProchijSovokupnyjDoxod
7.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
7.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodov VoznikayushhieVRezultatePrekrashheniyaPriznaniyaFinansovyxAktivovOcenivaemyx PoAmortizirovannojStoimosti
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_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodov SvyazannyeSReklassifikaciejFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoAmortizirovannoj StoimostiVKategoriyuFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerez PribyliluBytok
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) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPo VosstanovleniyuSozdaniyuRezervovPodObesczenenieFinansovyxAktivovOcenivaemyx PoAmortizirovannojStoimosti
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) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPo VosstanovleniyuSozdaniyuRezervovPodObesczenenieDolgovyxInstrumentov OcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
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_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovOtOperacijSInvesticziionnym Imushhestvom
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_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovPoOperacziyamSInostrannoj Valyutoj
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_SegmentacziyaProchieInvesticziionnyeDoxodyZaVychetomRasxodov
14.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
14.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
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
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_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPo OperacijamSFinansovymiObyazatelstvamiKlassificiruemyiKakOcenivaemyePo SpravedlivojStoimostiCherezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovoj Organizaczii
19.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
19.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
20	Общие и административные расходы		ifrs-ru_SegmentacziyaObshhieAdministrativnyeRasxody
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_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOt PereoczenkiIvybytiyaAktivovVybyvayushhixGruppKlassificirovannyxKak PrednaznachennyeDlyaProdazhi
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_SegmentacziyaRasxodyKapitalnogoXarakteraPriobretenieOsnovnyxSredstv AmortizacionnyeOtchisleniya
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
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_IтогоPribylejIУbytkovOtObesczeneniya
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 прочего совокупного дохода (расхода) от обесценения		ifrs-ru_IтогоProchegoSovokupnogoDoxodaRasxodaOtObesczeneniya
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	итога результат отчетных сегментов		ifrs-ru_PribylUbytokOtchetnyxSegmentov
3	прибыль или убыток отчетных сегментов, существенные корректировки		ifrs-ru_PribylUbytokOtchetnyxSegmentovSushhestvennyeKorrektirovki
4	прочие корректировки		ifrs-ru_PribylUbytokOtchetnyxSegmentovProchieKorrektirovki
4.1		По суммам данных сегментов и корректировок	dim-int_PoSummamDannyxSegmentovIKorrektirovokTAxis
5	Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)		ifrs-full_ProfitLossBeforeTax

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
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_ObyazatelstvaOtchetnyxSegmentovVklyuchayaKorrektirovki
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
8.2	прочие корректировки		ifrs-ru_ObyazatelstvaOtchetnyxSegmentovProchieKorrektirovki
9	Итого обязательств в соответствии с бухгалтерским балансом		ifrs-full_Liabilities

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 доходов		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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
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
3	Итого доходов		ifrs-ru_DoxodOtchetnyxSegmentov
3.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
3.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis

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_DolgovyeInstrumentyVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakFinansovyeAktivyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytok
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_DolgovyeInstrumentyKlassificiruemyeKakFinansovyeAktivyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
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

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 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
2	Финансовые активы, оценочный резерв под 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 KreditnoObesczenennymiKreditnyjRiskPoKotorymZnachitelnoUvelichilsya SMomentaPervonachalnogoPriznaniya
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 убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsya VSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokPriobretennyelli SozdannyeKreditnoObesczenennymi
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 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 VSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokYAvlyayushhiesya KreditnoObesczenennymiKromePriobretennyxIliSozdannyxKreditno Obesczenennymi
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
5	Итого		ifrs-ru_DolgovyeInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyj Doxod
5.1		По типам получателя	dim-int_PoTipamPoluchatelyaAxis
5.2		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
5.3		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
5.4		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
5.5		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 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 финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Финансовые активы, оценочный резерв под 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 KreditnoObesczenennymiKreditnyjRiskPoKotorymZnachitelnoUvelichilsya SMomentaPervonachalnogoPriznaniya
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 убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsya VSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokPriobretennyelli SozdannyeKreditnoObesczenennymi
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 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 VSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokYAvlyayushhiesya KreditnoObesczenennymiKromePriobretennyxIlliSozdannyxKreditno Obesczenennymi
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 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 убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOcenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsya 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 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_FinansovyeAktivyOcenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsya VSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokNeYAvlyayushhiesya KreditnoObesczenennymiKreditnyjRiskPoKotorymZnachitelnoUvelichilsya SMomentaPervonachalnogoPriznaniya
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 убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOcenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsya VSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokPriobretennyelli SozdannyeKreditnoObesczenennymi
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 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_FinansovyeAktivyOcenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsya VSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokYAvlyayushhiesya KreditnoObesczenennymiKromePriobretennyxIliSozdannyxKreditno Obesczenennymi
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		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
5.2		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 убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOcenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsya VSummeRavnoj12MesyachnymOzhidaemymKreditnymUbytkam
1.1		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
1.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2	Финансовые активы, оценочный резерв под 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_FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsyaVSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokNeYAvlyayushiesyaKreditnoObesczenennymiKreditnyjRiskPoKotorymZnachitelnoUvelichilsyaSMomentaPervonachalnogoPriznaniya
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 убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsyaVSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokPriobretennylliSozdannyeKreditnoObesczenennymi
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 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_FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsyaVSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokYAvlyayushiesyaKreditnoObesczenennymiKromePriobretennyxlliSozdannyxKreditnoObesczenennymi
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

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_DolgovyeInstrumentyVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakFinansovyeAktivyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
1.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2	Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:		ifrs-ru_DolgovyInstrumentyKlassificiruemyeKakFinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
2.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
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_DolgovyInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
3.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
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 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_KreditnyjRejtingAxis
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_KreditnyjRejtingAxis
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_SredstvaVKreditnyxOrganizaczijaxIBankaxNerezidentax
3.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
3.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiAxis
3.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva
4.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
4.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
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_KreditnyjRejtingAxis
5.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
5.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Таблица 52.9. Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под 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_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.2		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
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_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
2.2		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
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_SredstvaVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentax
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
3.2		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
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_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
4.2		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
4.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_DebitorskayaZadolzhennost
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
5.2		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
5.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Таблица 52.10. Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под 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_KreditnyjRejtingAxis
1.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
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_KreditnyjRejtingAxis
2.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
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_SredstvaVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentax
3.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
3.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
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		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
4.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
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_KreditnyjRejtingAxis
5.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
5.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Таблица 52.11. Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под 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_KreditnyjRejtingAxis
1.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
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_KreditnyjRejtingAxis
2.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
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_KreditnyjRejtingAxis
3.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
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		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
4.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
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_KreditnyjRejtingAxis
5.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
5.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

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_GeograficheskayaKoncenztracziyaAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLoss
2.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncenztracziyaAxis
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasuredAtFair Value
3.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncenztracziyaAxis
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitial Recognition
4.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncenztracziyaAxis
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
5.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncenztracziyaAxis
6	долговые инструменты		ifrs-ru_DolgovyeInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
6.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncenztracziyaAxis
7	долевые инструменты		ifrs-ru_DolevyInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
7.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncenztracziyaAxis
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full_FinancialAssetsAtAmortisedCost
8.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncenztracziyaAxis
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru_SredstvaVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentax
9.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncenztracziyaAxis
10	займы выданные и прочие размещенные средства		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva
10.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncenztracziyaAxis
11	дебиторская задолженность		ifrs-ru_DebitorskayaZadolzhennost
11.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncenztracziyaAxis
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия		ifrs-full_InvestmentsInAssociates
12.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncenztracziyaAxis
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия		ifrs-full_InvestmentsInJointVentures
13.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncenztracziyaAxis
14	Инвестиции в дочерние предприятия		ifrs-full_InvestmentsInSubsidiaries
14.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncenztracziyaAxis
15	Активы (активы выходящих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru_AktivVybyvayushhixGruppKlassificiruemyeKakPrednazhennyeDlyaProdazhi
15.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncenztracziyaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
16	Прочие активы		ifrs-ru_ProchieFinansovyeAktivy
16.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncetracziyaAxis
17	Итого активов		ifrs-ru_IтогоFinansovyxAktivovGeogpaphiya
17.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncetracziyaAxis
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-full_FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLoss
18.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncetracziyaAxis
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_GeograficheskayaKoncetracziyaAxis
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_GeograficheskayaKoncetracziyaAxis
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full_FinancialLiabilitiesAtAmortisedCost
21.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncetracziyaAxis
22	средства клиентов		ifrs-ru_SredstvaKlientov
22.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncetracziyaAxis
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства		ifrs-ru_KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortizruemojStoimosti
23.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncetracziyaAxis
24	выпущенные долговые ценные бумаги		ifrs-full_DebtSecurities
24.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncetracziyaAxis
25	кредиторская задолженность		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennost
25.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncetracziyaAxis
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-full_LiabilitiesIncludedInDisposalGroupsClassifiedAsHeldForSale
26.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncetracziyaAxis
27	Прочие обязательства		ifrs-ru_ProchieFinansovyeObyazatelstva
27.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncetracziyaAxis
28	Итого обязательств		ifrs-ru_IтогоFinansovyxObyazatelstvGeographiya
28.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncetracziyaAxis
29	Чистая балансовая позиция		ifrs-ru_CHistayaBalansovayaPozicziya
29.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncetracziyaAxis

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_FinansovyeObyazatelstvaKlassificiruemyeCHerezPIUVobyazatelnomPoryadkeNediskontirovannyjPotok
1.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
1.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод		ifrs-ru_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyPoKotorymOzhidaetsyaUmenshenieEkonomiceskixVygodNediskontirovannyjPotok
2.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
2.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoObratnojPostavkeCZennyxBumagPoDogovoramRepoNediskontirovannyjPotok
3.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
3.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoVozvratuZaimstvovannyxCZennyxBumagNediskontirovannyjPotok
4.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
4.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод		ifrs-ru_VstroennyeProizvodnyeFinansovyeInstrumentyOtKotoryxOzhidaetsyaUmenshenieEkonomiceskixVygodNediskontirovannyjPotok
5.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
5.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
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_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
6.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru_KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuNediskontirovannyjPotok
7.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
7.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	средства, привлеченные от государственных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacijNediskontirovannyjPotok
8.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
8.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
9	средства, привлеченные от кредитных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacijNediskontirovannyjPotok
9.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
9.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	средства, привлеченные от других юридических лиц		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtDrugixYUridicheskixLiczNediskontirovannyjPotok
10.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
10.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
11	средства, привлеченные от физических лиц		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLiczNediskontirovannyjPotok
11.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
11.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
12	выпущенные облигации		ifrs-ru_VypushhennyeObligacziiNediskontirovannyjPotok
12.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
12.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
13	выпущенные векселя		ifrs-ru_VypushhennyeVekselyaNediskontirovannyjPotok
13.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
13.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_SredstvaKlientovNediskontirovannyjPotok
14.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
14.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
15	средства участников клиринга		ifrs-ru_SredstvaUchastnikovKliringaNediskontirovannyjPotok
15.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
15.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
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
16.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам		ifrs-ru_SredstvaKlientovPrednaznachennyeDlyaVyplatyDoxodovPoCZennymBumagamNediskontirovannyjPotok
17.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
17.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
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
18.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
19	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru_KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuOverdraftNediskontirovannyjPotok
19.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
19.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
20	обязательства по финансовой аренде		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoFinansovojArendeNediskontirovannyjPotok
20.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
20.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
21	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций		ifrs-ru_ProchieSredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizaczijNediskontirovannyjPotok
21.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
21.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
22	прочие средства, привлеченные от государственных организаций		ifrs-ru_ProchieSredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizaczijNediskontirovannyjPotok
22.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
22.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
23	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц		ifrs-ru_ProchieSredstvaPrivlechennyeOtDrugixYuridicheskixLiczNediskontirovannyjPotok
23.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
23.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц		ifrs-ru_ProchieSredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLiczNediskontirovannyjPotok
24.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
24.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
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
25.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
26	выпущенные облигации		ifrs-ru_VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiObligacziiNediskontirovannyjPotok
26.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
26.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
27	выпущенные векселя		ifrs-ru_VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiVekselyaNediskontirovannyjPotok
27.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
27.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostNediskontirovannyjPotok
28.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
28.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPoInformaczionnoTexnologicheskimUslugamNediskontirovannyjPotok
29.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
30		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
31	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostZaUslugiPoSoderzhaniyuArendePomeshhenijNediskontirovannyjPotok
31.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
31.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
32	кредиторская задолженность перед депозитариями		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPeredDepozitariyamiNediskontirovannyjPotok
32.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
32.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
33	кредиторская задолженность перед регистраторами		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPeredRegistratoramiNediskontirovannyjPotok
33.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
33.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
34	кредиторская задолженность по торговым операциям		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPoTorgovymOperaciyamNediskontirovannyjPotok
34.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
34.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
35	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		ifrs-ru_RaschetySPosrednikamiPoObsluzhivaniyuVypuskovCZennyxBumagNediskontirovannyjPotok
35.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
35.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
36	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам		ifrs-ru_RaschetyPoKonversionnymOperaciyamProizvodnymFinansovymInstrumentamiCZennymBumagamNediskontirovannyjPotok
36.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
36.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
37	расчеты с организаторами торговли		ifrs-ru_RaschetySOrganizatoramiTorgovliNediskontirovannyjPotok
37.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
37.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
38	расчеты с операторами товарных поставок		ifrs-ru_RaschetySOperatoramiTovarnyxPostavokNediskontirovannyjPotok
38.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
38.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
39	расчеты с репозитарием		ifrs-ru_RaschetySRepozitariemNediskontirovannyjPotok
39.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
39.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
40	расчеты с клиринговыми организациями		ifrs-ru_RaschetySKliringovymiOrganizaciyamiNediskontirovannyjPotok
40.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
40.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
41	прочая кредиторская задолженность		ifrs-ru_ProchayaKreditorskayaZadolzhennostNediskontirovannyjPotok
41.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
41.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
42	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-ru_LiabilitiesIncludedInDisposalGroupsClassifiedAsHeldForSaleNediskontirovannyjPotok
42.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
42.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
43	Итого обязательств		ifrs-ru_IтогоFinansovyxObyazatelstvNediskontirovannyjPotok
43.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
43.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

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
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-ru_DolgovyeInstrumentyVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakFinansovyveAktivyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
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
2.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:		ifrs-ru_DolgovyeInstrumentyKlassificiruemyeKakFinansovyveAktivyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
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
3.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-ru_DolgovyelInstrumentyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
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
4.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_SredstvaVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentax
5.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
5.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
6	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva
6.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
6.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
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
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru_AktivyAktivyVybyvayushhixGruppKlassificirovannyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
8.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
8.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
9	Итого активов		ifrs-ru_IтогоFinansovyxAktivov
9.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
9.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
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
10.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
11	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод		ifrs-ru_ProizvodnyeFinansovyelInstrumentyPoKotorymOzhidaetsyaUmenshenieEkonomicheskixVygod
11.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
11.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
12	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoObratnojPostavkeCZennyxBumagPoDogovoramRepo
12.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
12.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
13	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoVozvratuZaimstvovannyxCZennyxBumag
13.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
13.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
14	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод		ifrs-ru_VstroennyeProizvodnyeFinansovyInstrumentyOtKotoryxOzhidaetsyaUmenshenieEkonomicheskixVygod
14.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
14.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
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
15.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
16	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru_KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuOczenivaemyePoUsmotreniyuNFO
16.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
16.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
17	средства, привлеченные от государственных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacijOczenivaemyePoUsmotreniyuNFO
17.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
17.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
18	средства, привлеченные от кредитных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacijOczenivaemyePoUsmotreniyuNFO
18.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
18.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
19	средства, привлеченные от других юридических лиц		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtDrugixYuridicheskixLiczOczenivaemyePoUsmotreniyuNFO
19.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
19.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
20	средства, привлеченные от физических лиц		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLiczOczenivaemyePoUsmotreniyuNFO
20.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
20.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
21	выпущенные облигации		ifrs-ru_VpushhennyeObligacziiPoUsmotreniyuNFO
21.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
21.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
22	выпущенные векселя		ifrs-ru_VypushhennyeVekselyaPoUsmotreniyuNFO
22.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
22.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
23	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_SredstvaKlientov
23.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
23.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
24	средства участников клиринга		ifrs-ru_SredstvaUchastnikovKliringa
24.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
24.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
25	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		ifrs-ru_SredstvaKlientovPoBrokerskimOperaciyamSGZennymiBumagamiDrugimiFinansovymiAktivami
25.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
25.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
26	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам		ifrs-ru_SredstvaKlientovPrednaznachennyeDlyaVyplatyDoxodovPoCZennymBumagam
26.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
26.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
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
27.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
28	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru_KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuPoAmortizirovannojStoimosti
28.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
28.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
29	обязательства по финансовой аренде		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoFinansovojArende
29.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
29.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
30	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacij
30.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
30.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
31	прочие средства, привлеченные от государственных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacij
31.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
31.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
32	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц		ifrs-ru_SrochnyeZaemnyeSredstvaPrivlechennyeOtDrugixYuridicheskixLicz
32.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
32.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
33	прочие средства, привлеченные от физических лиц		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLicz
33.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
33.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
34	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full_DebtSecurities
34.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
34.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
35	выпущенные облигации		ifrs-ru_VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiObligaczii
35.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
35.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
36	выпущенные векселя		ifrs-ru_VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiVekselya
36.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
36.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
37	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennost
37.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
37.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
38	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPolnformacionnoTexnologicheskimUslugam
38.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
38.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
39	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostZaUslugiPoSoderzhaniyuIArendePomeshhenij
39.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
39.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
40	кредиторская задолженность перед депозитариями		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPeredDepozitariyami
40.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
40.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
41	кредиторская задолженность перед регистраторами		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPeredRegistratorami
41.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
41.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
42	кредиторская задолженность по торговым операциям		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPoTorgovymOperaciyam
42.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
42.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
43	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		ifrs-ru_RaschetySPosrednikamiPoObsluzhivaniyuVypuskovCZennyxBumag
43.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
43.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
44	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам		ifrs-ru_RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamiCzennymBumagam
44.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
44.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
45	расчеты с организаторами торговли		ifrs-ru_RaschetySOrganizatoramiTorgovli
45.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
45.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
45.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
46	расчеты с операторами товарных поставок		ifrs-ru_RaschetySOperatoramiTovarnyxPostavok
46.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
46.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
47	расчеты с репозитарием		ifrs-ru_RaschetySRepozitariem
47.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
47.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
48	расчеты с клиринговыми организациями		ifrs-ru_RaschetySKliringovymiOrganizacziyami
48.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
48.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
49	прочая кредиторская задолженность		ifrs-ru_ProchayaKreditorskayaZadolzhennost
49.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
49.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
50	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-full_LiabilitiesIncludedInDisposalGroupsClassifiedAsHeldForSale
50.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
50.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
51	Итого обязательств		ifrs-ru_IтогоFinansovyxObyazatelstv
51.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
51.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
52	Итого разрыв ликвидности		ifrs-ru_RazryvLikvidnostiOzhidaemyjSrokDoPogasheniya
52.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
52.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
52.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

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_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasuredAtFair Value
3.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitial Recognition
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_DolgovyelInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
6.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
7	долевые инструменты		ifrs-ru_DolevyelInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
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_SredstvaVKreditnyxOrganizaciyaxlBankaxNerezidentax
9.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
10	займы выданные и прочие размещенные средства		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshennyeSredstva
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 выходящих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru_AktivVybyvayushhixGruppKlassificiruemyeKakPrednazhennyeDlyaProdazhi
15.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
16	Итого активов		ifrs-ru_ItogoFinansovyxAktivovVRazrezeOsnovnyxValyut
16.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-full_FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLoss
17.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_FinansovyeObyazatelstvaKlassificiruemyeCHerezPIUVobyazatelnomPoryadke
18.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full_FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
19.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full_FinancialLiabilitiesAtAmortisedCost
20.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
21	средства клиентов		ifrs-ru_SredstvaKlientov
21.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства		ifrs-ru_KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortizruemojStoimosti
22.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
23	выпущенные долговые ценные бумаги		ifrs-full_DebtSecurities
23.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
24	кредиторская задолженность		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennost
24.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-full_LiabilitiesIncludedInDisposalGroupsClassifiedAsHeldForSale
25.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
26	Итого обязательств		ifrs-ru_ItogoFinansovyxObyazatelstvVRazrezeOsnovnyxValyut
26.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
27	Чистая балансовая позиция		ifrs-ru_CHistayaBalansovayaPozicziyaValyuty
27.1		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_CHuvstvitelnostCHistogoProczentnogoDoxoda
3.1		Чувствительность по валютам	dim-int_CHuvstvitelnostPoValyutamAxis
4	Чувствительность капитала		ifrs-ru_CHuvstvitelnostKapitala
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_NaimenovanieRynochnogolIndeksaTAxis
2	Влияние на прибыль до налогообложения		ifrs-ru_VliyanielzmeneniyaOcenokNaPribylDoNalogooblozheniya
2.1		Наименование рыночного индекса	dim-int_NaimenovanieRynochnogolIndeksaTAxis
3	Влияние на капитал		ifrs-ru_VliyanielzmeneniyaOcenokNaKapital
3.1		Наименование рыночного индекса	dim-int_NaimenovanieRynochnogolIndeksaTAxis

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
2	Справедливая стоимость соответствующих обязательств		ifrs-ru_SpravedlivayaStoimostSootvetstvuyushhixObyazatelstvPoOperacziyamPoPeredacheVKotoryxKontragentyPoSootvetstvuyushhimObyazatelstvamlmeyutPravoNaVvozmeshhenieTolkoPoPeredannymAktivam
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_CHistayaPozicziyaPoOperacziyamPoPeredacheVKotoryxKontragentyPoSootvetstvuyushhimObyazatelstvamlmeyutPravoNaVvozmeshhenieTolkoPoPeredannymAktivam
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
2	Балансовая стоимость продолжающегося участия в бухгалтерском балансе – производные финансовые активы		ifrs-ru_ProizvodnyeFinansovyelInstrumentyAktivBalansovayaStoimostProdolzhayushheesyaUchastie
2.1		Позиция по сделке	dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis
3	Балансовая стоимость продолжающегося участия в бухгалтерском балансе – производные финансовые обязательства		ifrs-ru_ProizvodnyeFinansovyelInstrumentyObyazatelstvoBalansovayaStoimostProdolzhayushheesyaUchastie
3.1		Позиция по сделке	dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis
4	Справедливая стоимость продолжающегося участия – активы		ifrs-ru_ProizvodnyeFinansovyelInstrumentyAktivSpravedlivayaStoimostProdolzhayushheesyaUchastie
4.1		Позиция по сделке	dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis
5	Справедливая стоимость продолжающегося участия – обязательства		ifrs-ru_ProizvodnyeFinansovyelInstrumentyObyazatelstvoSpravedlivayaStoimostProdolzhayushheesyaUchastie
5.1		Позиция по сделке	dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis
6	Максимальный риск убытка		ifrs-ru_MaksimalnyjRiskUbytkaProdolzhayushheesyaUchastie
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_TekstovoeRaskrytieInformacziyaOProdolzhayushhemsyaUchastiiVPeredannyxFinansovyxAktivaxOtvechayushhixKriteriyamPrekrashheniyaPriznaniyaTextBlock

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	Наращенная 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_KalendarnyiMesyaczAxis
1.2		Позиция по сделке	dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis
2	Признанные доходы за вычетом расходов		ifrs-ru_PriznannyeDoxodyZaVychetomRasxodovPeredachaAktivov
2.1		Календарный месяц	dim-int_KalendarnyiMesyaczAxis
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_KalendarnyiMesyaczAxis
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. Минимальные суммы будущих арендных платежей к уплате по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендатора

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Минимальные суммы будущих арендных платежей к уплате по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда организация выступает в качестве арендатора		ifrs-ru_MinimalnyeSummyBudushhixArendnyxPlatezhejPoluchaemyxPoOperacionnojArendeNePodlezhashhejOtmeneVSluchayahKogdaOrganizacziyaVystupaetVKachestveArendatora
1.1		Сроки обязательств по операционной аренде	dim-int_SrokiObyazatelstvPoOperacionnojArendeAxis

Таблица 54.2. Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендодателя

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 организация выступает в качестве арендодателя		ifrs-ru_MinimalnyeSummyBudushhixArendnyxPlatzhejPoluchaemyxPoOperacionnojArendeNePodlezhashhejOtmeneVSluchayaxKogdaOrganizacziyaVystupaetVKachestveArendodatelya
1.1		По срокам получения платежей по аренде	dim-int_PoSrokamPolucheniyaPlatzhejPoArendeAxis

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_ZalozhennyeAktivyOsobyUsloviya
1.1		Типы заложенных активов	dim-int_TipyZalozhennyxAktivovAxis
2	Связанное обязательство		ifrs-ru_SvyazannoeObyazatelstvoOsobyUsloviya
3	Текстовое раскрытие: соблюдение особых условий		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieSoblyudenieOsobyxUslovijTextBlock
3.1		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

¹ Производный финансовый инструмент.

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_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyDlyaXedzhirovaniyaDogovornayalliSoglasovannayaSumma
1.1		По типам ПФИ ¹	dim-int_PoTipamPfiAxis
1.2		По видам хеджирования	dim-int_PoVidamXedzhirovaniyaAxis
2	Положительная справедливая стоимость		ifrs-ru_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyDlyaXedzhirovaniyaPolozhitelnayaSpravedlivayaStoimost
2.1		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
2.2		По видам хеджирования	dim-int_PoVidamXedzhirovaniyaAxis
3	Отрицательная справедливая стоимость		ifrs-ru_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyDlyaXedzhirovaniyaOtrricatel'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_PribyliUbytkiPoInstrumentamXedzhirovaniya
2	Прибыли (убытки) по хеджируемым статьям, относимым на хеджируемый риск		ifrs-ru_PribyliUbytkiPoXedzhiruemyimStatyamOtnosimymNaXedzhiruemyjRisk
3	Итого прибыли (убытков)		ifrs-ru_PriznannayaPribylUbytokPriXedzhirovaniiSpravedlivojStoimosti
4	Текстовое раскрытие: признанная прибыль или убыток при хеджировании справедливой стоимости		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytiePriznannayaPribylliUbytokPriXedzhirovaniiSpravedlivojStoimostiTextBlock

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

¹ Производный финансовый инструмент.

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_DoxodRasxodPoOperacijamSinostrannoJValyutojPereklassificirovannyjIzFondaXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
4	Налогообложение		ifrs-ru_DoxodRasxodPonaloguPereklassificirovannyjIzFondaXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
5	Прочее		ifrs-ru_ProchijDoxodRasxodPereklassificirovannyjIzFondaXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
6	Итого		ifrs-ru_DoxodRasxodPereklassificirovannyjIzFondaXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
7	Текстовое раскрытие: анализ сумм, переклассифицированных из фонда 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	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:		
1.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
1.2		По типам ПФИ ¹	dim-int_PoTipamPfiAxis
1.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
1.4		По уровням	dim-int_PoUrovyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
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
2	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:		
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_PoUrovyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
2.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis

¹ Производный финансовый инструмент.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
2.7		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
3	Текстовое раскрытие: уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости		

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	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости		ifrs-ru_AktivOcenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
1.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
1.2		По типам ПФИ ¹	dim-int_PoTipamPfiAxis
1.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
1.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamlerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
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
1.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
1.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
2	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости		ifrs-ru_ObyazatelstvaOcenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
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_PoUrovnyamlerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
2.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
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	Метод оценки		ifrs-ru_MetodOcenkiSpravedlivojStoimostiTextBlock
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_PoUrovnyamlerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis

¹ Производный финансовый инструмент.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
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_PoVidamFinansovyxlInstrumentovAxis
3.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
3.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
4	Используемые исходные данные		ifrs-ru_IspolzuemyelsxodnyeDannyeOczenkiSpravedlivojStoimosti
4.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxlInstrumentovAxis
4.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
4.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
4.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamlerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
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_PoVidamFinansovyxlInstrumentovAxis
4.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
4.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
5	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)		ifrs-ru_DiapazonIsxodnyxDannyxOczenkiSpravedlivojStoimosti
5.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxlInstrumentovAxis
5.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
5.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
5.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamlerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
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_PoVidamFinansovyxlInstrumentovAxis
5.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
5.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
6	Обоснованные изменения		ifrs-ru_ObosnovannyeIzmeneniyaOczenkiSpravedlivojStoimosti
6.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxlInstrumentovAxis
6.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
6.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
6.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamlerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
6.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
6.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
6.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxlInstrumentovAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
6.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
7	Чувствительность оценки справедливой стоимости		ifrs-ru_CHuvstvitelnostOcenkiSpravedlivojStoimosti
7.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
7.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
7.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
7.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamlerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
7.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
7.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
7.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
7.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
7.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
8	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости		ifrs-ru_ObyazatelstvaOcenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
8.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
8.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
8.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
8.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamlerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
8.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
8.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
8.7		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis

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	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости		ifrs-ru_AktivOcenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
1.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
1.2		По типам ПФИ ¹	dim-int_PoTipamPfiAxis
1.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
1.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamlerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
1.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
1.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis

¹ Производный финансовый инструмент.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxlInstrumentovAxis
1.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
1.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
2	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости		ifrs-ru_ObyazatelstvaOcenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
2.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxlInstrumentovAxis
2.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
2.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
2.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamlerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
2.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
2.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
2.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxlInstrumentovAxis
2.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
2.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
3	Метод оценки		ifrs-ru_MetodOcenkiSpravedlivojStoimostiTextBlock
3.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxlInstrumentovAxis
3.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
3.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
3.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamlerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
3.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
3.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
3.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxlInstrumentovAxis
3.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
3.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
4	Используемые исходные данные		ifrs-ru_IspolzuyemyelsxodnyeDannyeOcenkiSpravedlivojStoimosti
4.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxlInstrumentovAxis
4.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
4.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
4.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamlerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
4.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
4.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
4.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxlInstrumentovAxis
4.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
4.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)		ifrs-ru_DiapazonIsxodnyxDannyxOcenkiSpravedlivojStoimosti
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_PoUrovnyamlerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
5.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
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
6	Обоснованные изменения		ifrs-ru_ObosnovannyelzmeneniyaOcenkiSpravedlivojStoimosti
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_PoUrovnyamlerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
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	Чувствительность оценки справедливой стоимости		ifrs-ru_CHuvstvitelnostOcenkiSpravedlivojStoimosti
7.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
7.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
7.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
7.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamlerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
7.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
7.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
7.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
7.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
7.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
8	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости		ifrs-ru_ObyazatelstvaOcenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
8.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
8.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
8.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
8.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamlerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
8.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
8.7		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
9	Текстовое раскрытие: методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 3, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieMetodyOcenikIsходnyeDannyeSpolzovannyeVOczenkeSpravedlivojStoimostiDlyaOcenokUrovnya3ATakzheCHuvstvitelnostOcenokKVOzmOzhnymlzmeneniyamIsходnyxDannyxTextBlock

Таблица 56.4. Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам инструментов 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 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_DoxodyIliRasxodyOtrazhennyeVSostavePribyliIliUbytkZaGod3Uroven
2.1		По классам инструментов	dim-int_PoKlassamInstrumentovAxis
3	Доходы или расходы, отраженные в составе прочего совокупного дохода		ifrs-ru_DoxodyIliRasxodyOtrazhennyeVSostaveProchegoSovokupnogoDoxoda3Uroven
3.1		По классам инструментов	dim-int_PoKlassamInstrumentovAxis
4	Приобретение		ifrs-ru_PriobreteniyalInstrumentov3Uroven
4.1		По классам инструментов	dim-int_PoKlassamInstrumentovAxis
5	Эмиссия или выпуск		ifrs-ru_EmissiyalIiVypusk3Uroven
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
9	Перевод на 3 уровень		ifrs-ru_PerevodNa3Uroven
9.1		По классам инструментов	dim-int_PoKlassamInstrumentovAxis
10	Справедливая стоимость на конец 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 по классам инструментов		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieInformacziyaOSverkelzmenenijPoUrovnyu3IlerarxiSpravedlivojStoimostiPoKlassamInstrumentovTextBlock

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_SpravedlivayaStoimostAktivVybyvayushhieGruppy
1.1		Наименование вида активов, включенных в выбывающие группы, классифицированных как предназначенные для продажи	dim-int_NaimenovanieVidaAktivovVklyuchennyxVvybyvayushhieGruppyKlassificziuemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiAxis
2	Метод оценки		ifrs-ru_MetodOczenkiSpravedlivojStoimostiAktivVybyvayushhieGruppy
2.1		Наименование вида активов, включенных в выбывающие группы, классифицированных как предназначенные для продажи	dim-int_NaimenovanieVidaAktivovVklyuchennyxVvybyvayushhieGruppyKlassificziuemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiAxis
3	Используемые исходные данные		ifrs-ru_IspolzuemyeIsxodnyeDannyeAktivVybyvayushhieGruppy
3.1		Наименование вида активов, включенных в выбывающие группы, классифицированных как предназначенные для продажи	dim-int_NaimenovanieVidaAktivovVklyuchennyxVvybyvayushhieGruppyKlassificziuemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiAxis
4	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)		ifrs-ru_DiapazonIsxodnyxDannyxOczenkiSpravedlivojStoimostiAktivVybyvayushhieGruppy
4.1		Наименование вида активов, включенных в выбывающие группы, классифицированных как предназначенные для продажи	dim-int_NaimenovanieVidaAktivovVklyuchennyxVvybyvayushhieGruppyKlassificziuemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiAxis

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_FinansovyeAktivyNeOczenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
1.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
2	денежные средства, в том числе:		ifrs-ru_DenezhnyeSredstva
2.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
3	денежные средства в кассе		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaVKasse
3.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
4	денежные средства в пути		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaVPuti
4.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
5	денежные средства на расчетных счетах		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetax
5.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
6	денежные средства, переданные в доверительное управление		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoveritelnoeUpravlenie
6.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
7	прочие денежные средства		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaProchee
7.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
8.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:		ifrs-ru_SredstvaVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentax
9.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru_DolgovyeCZennyBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
10.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru_DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
11.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения		ifrs-ru_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyaspolneniyaObyazatelstvIIndividualnogoKliringovogoObespecheniya
12.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		ifrs-ru_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFond
13.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях		ifrs-ru_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondRazmeshhenyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijax
14.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях		ifrs-ru_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhenyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijax
15.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения		ifrs-ru_SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyaspolneniyaObyazatelstvDopushennyxKKliringuIIndividualnogoKliringovogoObespecheniya
16.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		ifrs-ru_SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFond
17.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами		ifrs-ru_SdelkiObratnogoRepoSKreditnyimiOrganizacijamiIBankamiNerezidentami
18.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		ifrs-ru_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacijamSCZennyimiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivami
19.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
20	прочее		ifrs-ru_ProcheeFinansovyeAktivyOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiSredstvaVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentax
20.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva
21.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
22	требования по возврату выданного обеспечения		ifrs-ru_TrebovaniyaPoVozratuVydannogoObespecheniya
22.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru_DolgovoyeCZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacijOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
23.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
24	средства в некредитных клиринговых организациях		ifrs-ru_SredstvaVNeKreditnyxKliringovyxOrganizacziyax
24.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
25.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimiLiczamiIndividualnyhPredprinimateljamOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
26.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru_ProchieVydannyeZajmyIRazmeshchennyyeSredstvaOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
27.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
28	сделки обратного репо с некредитными организациями		ifrs-ru_SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacziyami
28.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
29	дебиторская задолженность, в том числе:		ifrs-ru_DebitorskayaZadolzhennost
29.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям		ifrs-ru_RaschetyPoNachislennymDoxodamPoAkczijamDolyamPayam
30.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
31	дебиторская задолженность клиентов		ifrs-ru_DebitorskayaZadolzhennostKlientov
31.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами		ifrs-ru_RaschetySValyutnymiIFondovymiBirzhami
32.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами		ifrs-ru_RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamOperacziyamSCZennymiBumagami
33.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
34	расчеты по финансовой аренде		ifrs-ru_RaschetyPoFinansovojArende
34.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
35	прочая дебиторская задолженность		ifrs-ru_ProchayaDebitorskayaZadolzhennost
35.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
36	инвестиции в ассоциированные организации		ifrs-full_InvestmentsInAssociates
36.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
37	инвестиции в совместно контролируемые организации		ifrs-full_InvestmentsInJointVentures
37.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
38	инвестиции в дочерние организации		ifrs-full_InvestmentsInSubsidiaries
38.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeObyazatelstvaNeOcenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
39.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeObyazatelstvaOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
40.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
41	средства клиентов, в том числе:		ifrs-ru_SredstvaKlientov
41.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
42	средства участников клиринга		ifrs-ru_SredstvaUchastnikovKliringa
42.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		ifrs-ru_SredstvaKlientovPoBrokerskimOperacijamSCZennymiBumagamiDrugimiFinansovymiAktivami
43.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам		ifrs-ru_SredstvaKlientovPrednaznachennyeDlyaVyplatyDoxodovPoCZennymBumagam
44.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:		ifrs-ru_KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimosti
45.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru_KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuPoAmortizirovannojStoimosti
46.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
47	обязательства по финансовой аренде		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoFinansovojArende
47.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
48	средства, привлеченные от кредитных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacij
48.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
49	средства, привлеченные от государственных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacij
49.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
50	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц		ifrs-ru_SrochnyeZaemnyeSredstvaPrivlechennyeOtDrugixYuridicheskixLicz
50.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLicz
51.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:		ifrs-ru_VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagi
52.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
53	облигации		ifrs-ru_VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiObligaczii
53.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
54	векселя		ifrs-ru_VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiVekselya
54.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
55	кредиторская задолженность, в том числе:		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennost
55.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPoInformacionnoTexnologicheskimUslugam
56.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostZaUslugiPoSoderzhaniyuArendePomeshhenij
57.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
58	кредиторская задолженность перед депозитариями		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPeredDepozitariyami
58.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
59	кредиторская задолженность перед регистраторами		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPeredRegistratorami
59.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
60	кредиторская задолженность по торговым операциям		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPoTorgovymOperacziyam
60.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		ifrs-ru_RaschetySPosrednikamiPoObsluzhivaniyuVypuskovCZennyxBumag
61.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам		ifrs-ru_RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamICZennymBumagam
62.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
63	расчеты с организаторами торговли		ifrs-ru_RaschetySOrganizatoramiTorgovli
63.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
64	расчеты с операторами товарных поставок		ifrs-ru_RaschetySOperatoramiTovarnyxPostavok
64.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
65	расчеты с репозитарием		ifrs-ru_RaschetySRepozitariem
65.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
66	расчеты с клиринговыми организациями		ifrs-ru_RaschetySKliringovymiOrganizacziyami
66.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
67	прочая кредиторская задолженность		ifrs-ru_ProchayaKreditorskayaZadolzhennost
67.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis

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_PoUrovnyamleraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
2	Прочее		ifrs-ru_ProchieNefinansovyeAktivyNeOcenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
2.1		По уровням	dim-int_PoUrovnyamleraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
3	Итого		ifrs-ru_NefinansovyeAktivyNeOcenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
3.1		По уровням	dim-int_PoUrovnyamleraxiiSpravedlivojStoimostiAxis

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_OtnesenieDoxodalliRasxodaOtNovyxSdelokNaBudushhiePeriody
3	Признано дохода (расхода) в отчете о прибыли или убытке за отчетный период, в том числе:		ifrs-ru_PriznanoVOtcheteOPribyliliiUbytkzeZaOtchetnyjPeriodOtlozhennyjDoxodRasxod
4	вследствие того, что исходные данные стали наблюдаемыми		ifrs-ru_VsledstvieTogoCHtolsxodnyeDannyeStaliNablyudaemyiOtlozhennyjDoxodRasxod
5	вследствие прекращения признания инструментов		ifrs-ru_VsledstviePrekrashheniyaPriznaniyaInstrumentovOtlozhennyjDoxodRasxod
6	Курсовые разницы		ifrs-ru_KursovyeRazniczyOtlozhennyjDoxodRasxod
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_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasuredAtFair Value
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_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitial Recognition
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_DolgovyeInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
6.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
7	долевые инструменты		ifrs-ru_DolevyeInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru_SredstvaVKreditnyxOrganizaciyaxIBankaxNerezidentax
9.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
10	займы выданные и прочие размещенные средства		ifrs-ru_ZajmyVydannyelProchieRazmeshhennyeSredstva
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_FinansovyeObyazatelstvaKlassificiruemyeCHerezPIUVobyazatelnomPoryadke
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_FinansovyeAktivyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytokSvyazannyeStorony
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_FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytokSvyazannyeStorony
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_FinansovyeAktivyKlassificiruemyeKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiSvyazannyeStorony
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_FinansovyeAktivyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodSvyazannyeStorony
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_FinansovyeAktivyOtsenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiSvyazannyeStorony
8.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru_SredstvaVKreditnyxOrganizaczixIxBankaxNerezidentaxSvyazannyeStorony
9.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
10	займы выданные и прочие размещенные средства		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstvaSvyazannyeStorony
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_InvesticziiVAssoczirovannyePredpriyatiyaSvyazannyeStorony
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 выходящих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru_AktivyAktivyVybyvayushhixGruppKlassificirovannyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiSvyazannyeStorony
15.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
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_FinansovyeObyazatelstvaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokSvyazannyeStorony
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_FinansovyeObyazatelstvaVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokSvyazannyeStorony
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_FinansovyeObyazatelstvaKlassificiruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziSvyazannyeStorony
23		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
24	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeObyazatelstvaOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiSvyazannyeStorony
24.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
25	средства клиентов		ifrs-ru_SredstvaKlientovSvyazannyeStorony
25.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
26	кредиты, займы и прочие привлеченные средства		ifrs-ru_KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaSvyazannyeStorony
26.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
27	выпущенные долговые ценные бумаги		ifrs-ru_VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiSvyazannyeStorony
27.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
28	кредиторская задолженность		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostSvyazannyeStorony
28.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
29	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-ru_ObyazatelstvaVybyvayushhixGruppKlassificirovannyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiSvyazannyeStorony
30	Прочие обязательства		ifrs-ru_ProchieObyazatelstvaSvyazannyeStorony
30.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
31	Текстовое раскрытие: остатки по операциям со связанными сторонами		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieOstatkiPoOperacziyamSoSvyazannymiStoronamiTextBlock
31.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis

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_TorgovyellInvesticzionnyeDoxodySvyazannyeStorony
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 классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSFinansovymiInstrumentamiVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyiKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokSvyazannyeStorony
2.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
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-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSFinansovymiAktivamiKlassificiruemyiKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiSvyazannyeStorony
3.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
4	процентные доходы		ifrs-ru_ProcentnyeDoxodySvyazannyeStorony
4.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
5	дивиденды и доходы от участия		ifrs-ru_DividendyIDoxodyOtUchastiyaSvyazannyeStorony
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_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSDolgovymiInstrumentamiOczenivaemyiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodSvyazannyeStorony
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_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSDolevymiInstrumentamiOczenivaemyiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodSvyazannyeStorony
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_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovSvyazannyeSReklassifikaciejFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimostiVKategoriyuFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokSvyazannyeStorony
9.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoVosstanovleniyuSozdaniyuRezervovPodObesczenenieFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimostiSvyazannyeStorony
10.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoVosstanovleniyuSozdaniyuRezervovPodObesczenenieDolgovyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodSvyazannyeStorony
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_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtOperacijSInvesticziionnymlushhestvomSvyazannyeStorony
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_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtOperacijSInostrannojValyutojSvyazannyeStorony
13.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)		ifrs-ru_ProchieInvesticziionnyeDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovSvyazannyeStorony
14.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugiKomissionnyeDoxodySvyazannyeStorony
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_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSFinansovymiObyazatelstvamiKlassificiruemyimiKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziisvyazannyeStorony
19.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
20	Общие и административные расходы		ifrs-ru_ObshhieAdministrativnyeRasxodySvyazannyeStorony
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_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtPereoczenkilVybytiyaAktivovVybyvayushixGruppKlassificirovannyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiSvyazannyeStorony
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_VyходныеPosobiya
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

Прочие текстовые раскрытия

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, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента

Раздел 1. Отчетность профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента

Отчетность по форме 0420412 “Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности профессионального участника рынка ценных бумаг”:

Раздел 1. “Сведения о наиболее крупных дебиторах и кредиторах профессионального участника – сведения о дебиторах”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Задолженность по срокам возврата		dim-int:Zadolzh_trebov_soSrokomVozvrataAxis
1.1		Не более 90 дней (за исключением просроченной)	mem-int:Nebolee90dnej_zaisklyucheniemprosrochennojMember
1.2		Просроченная задолженность	mem-int:ProsrochennayazadolzhennostMember
1.3		Свыше 90 дней (за исключением просроченной)	mem-int:Svyshe90dnej_zaisklyucheniemprosrochennojMember

Отчетность по форме 0420412 “Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности профессионального участника рынка ценных бумаг”:

Раздел 1. “Сведения о наиболее крупных дебиторах и кредиторах профессионального участника – сведения о кредиторах”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Задолженность по срокам возврата		dim-int:Zadolzh_trebov_soSrokomVozvrataAxis
1.1		Не более 90 дней (за исключением просроченной)	mem-int:Nebolee90dnej_zaisklyucheniemprosrochennojMember
1.2		Просроченная задолженность	mem-int:ProsrochennayazadolzhennostMember
1.3		Свыше 90 дней (за исключением просроченной)	mem-int:Svyshe90dnej_zaisklyucheniemprosrochennojMember

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 организации в валюте Российской Федерации и иностранных валютах во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках	mem-int:DSKODep_OtchitMember
1.2		Денежные средства организации и (или) ее клиентов, являющиеся индивидуальным или коллективным клиринговым обеспечением	mem-int:DS_IKO_KKOMember
1.3		Денежные средства организации и ее клиентов, находящиеся по договору о брокерском обслуживании у брокера или иностранного лица	mem-int:DS_Broker_i_klientMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.4		Денежные средства организации на ее счете в кредитных организациях, остаток по которым определяется в объеме права организации требовать от кредитной организации выплатить денежный эквивалент стоимости драгоценного металла по текущему курсу	mem-int:DSKO_PU_i_KIMember
1.5		Денежные средства организации, находящиеся в доверительном управлении по договорам доверительного управления с управляющим или иностранным лицом	mem-int:DS_Otchit_DUMember
1.6		Денежные средства организации, находящиеся в кассе	mem-int:DS_KassaMember
1.7		Денежные средства, в том числе иностранная валюта организации и ее клиентов, находящиеся на ее расчетных счетах и специальных банковских счетах в кредитных организациях и в иностранных банках	mem-int:DS_Org_I_Klient_raschet_schetaMember
1.8		Долгосрочные обязательства (в том числе просроченные)	mem-int:LRKZ_Kredit_zajm_BBMember
1.9		Доходы будущих периодов, за исключением средств, полученных организацией безвозмездно	mem-int:DBP_kromeBezvozmdnMember
1.10		Задолженность клиентов организации по выплате вознаграждения по договору о брокерском обслуживании	mem-int:DZ_klientov_voznagr_brokerMember
1.11		Задолженность клиентов организации по депозитарным договорам, договорам по оказанию услуг специализированного депозитария, по договорам на ведение реестра ипотечного покрытия и по договорам, на основании которых депозитарии оказывают услуги по учету иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	mem-int:DZ_klient_depozitarMember
1.12		Задолженность клиентов организации по договорам на ведение реестра именных эмиссионных ценных бумаг, реестра владельцев инвестиционных паев, реестра владельцев ипотечных сертификатов участия, задолженность по договорам на оказание услуг по организации, созыву и проведению общих собраний владельцев ценных бумаг, по выполнению функций счетной комиссии, а также задолженность по договорам на оказание содействия в осуществлении прав по ценным бумагам	mem-int:DZ_klient_reestrMember
1.13		Займы для совершения маржинальных сделок, предоставленные клиентам организации	mem-int:DZ_MarzhSdelMember
1.14		Иная задолженность по выплате организации вознаграждений и возмещению расходов по договорам о возмездном оказании услуг	mem-int:DZ_Klient180_BBMember
1.15		Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	mem-int:Paj_BB_RFMember
1.16		Иностранные акции публичных обществ (компаний), а также депозитарные расписки на них	mem-int:Akcz_BB_inostrMember
1.17		Иностранные облигации	mem-int:Obl_BB_inostrMember
1.18		Ипотечные сертификаты участия	mem-int:Ipotech_BBMember
1.19		Клиринговые сертификаты участия, полученные по сделке репо (за исключением клиринговых сертификатов участия, учитываемых в составе активов)	mem-int:KlirSertif_REPOMember
1.20		Клиринговые сертификаты участия, полученные при первичном выпуске	mem-int:KlirSertif_pervichMember
1.21		Краткосрочные кредиты и займы	mem-int:SRKZ_Kredit_zajm_BBMember
1.22		Кредиторская задолженность (в том числе просроченная)	mem-int:KZ_BBMember
1.23		Маржинальные займы, предоставленные клиентам организации и принятые в качестве финансовых вложений	mem-int:ZajmMarzhMember
1.24		Накопленный процентный (купонный) доход по облигациям	mem-int:Obl_ProczMember
1.25		Начисленное, но не удержанное вознаграждение по договору доверительного управления	mem-int:NnU_Voznagrazhd_DUMember
1.26		Начисленные, но не удержанные организацией денежные средства для возмещения необходимых расходов по договору доверительного управления	mem-int:NnU_Vozmeshh_DUMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.27		Номинальная стоимость подлежащих погашению по требованию организации КСУ ¹ , если они приняты к расчету собственных средств в составе активов организации	mem-int:KSU_BBMember
1.28		Недвижимое имущество, используемое для оказания услуг, оказываемых на основании лицензии Банка России, и (или) для управленческих нужд, принятое организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств	mem-int:Nedvizh_ispUsl_Liczen_UprNuzhd_OSMember
1.29		Прочие обязательства организации, в том числе сумма обязательств, возникшая в результате доверительного управления имуществом организации, согласно отчету доверительного управляющего	mem-int:Proch_Obyaz_BBMember
1.30		Резервы предстоящих расходов и платежей, а также резервы по сомнительным долгам	mem-int:Rezerv_BBMember
1.31		Российские акции публичных обществ (компаний)	mem-int:Akcz_BB_RFMember
1.32		Российские облигации	mem-int:Obl_BB_RFMember
1.33		Сумма задолженности перед участниками (учредителями) по выплате доходов	mem-int:KZ_Uchast_DoxMember
1.34		Сумма отложенных налоговых обязательств за вычетом суммы отложенных налоговых активов	mem-int:ONO_ili_ONA_NettoMember
1.35		Сумма поручительств, выданных организациям, за исключением поручительств брокера, обеспечивающих исполнение обязательств по сделкам, совершенным на торгах организатора торговли	mem-int:Poruch_kromeBrokerMember
1.36		Сумма требований по сделкам, совершенным за счет клиентов организации	mem-int:SummaTrebSdelka_KlientMember
1.37		Требования по обязательствам, предметом которых являются денежные средства (в том числе иностранная валюта)	mem-int:SummaTrebDS_CZBMember
1.38		Требования по обязательствам, предметом которых являются ценные бумаги	mem-int:Inaya_DZ_CZBMember
1.39		Целевое финансирование	mem-int:CZelFinMember
1.40		Ценные бумаги иностранных организаций, 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_inostrMember
1.41		СУММАРНАЯ СТОИМОСТЬ АКТИВОВ	mem-int:SSAMember
1.42		СУММАРНАЯ СТОИМОСТЬ ПАССИВОВ	mem-int:SSPMember
1.43		РАЗМЕР СОБСТВЕННЫХ СРЕДСТВ	mem-int:RSSMember

Отчетность по форме 0420413 "Расчет собственных средств": Раздел 3. "Информация о существенных активах"

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Существенные активы		dim-int:Sushhestvennye_aktivyAxis
1.1		Недвижимое имущество, используемое для оказания услуг, оказываемых на основании лицензии Банка России, и (или) для управленческих нужд, принятое организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств	mem-int:Nedvizh_OS_UprMember
1.2		Денежные средства организации и ее клиентов, находящиеся по договору о брокерском обслуживании у брокера или иностранного лица	mem-int:DS_Broker_i_klient_bolee10ProczMember
1.3		Денежные средства организации, находящиеся в доверительном управлении по договорам доверительного управления с управляющим или иностранным лицом	mem-int:DS_Otchit_DU_bolee10ProczMember

¹ Клиринговые сертификаты участия.

Отчетность по форме 0420414 “Сведения о 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:ItogoNPMember

Отчетность по форме 0420414 “Сведения о займах и кредитах”: Раздел 2. “Полученные займы и кредиты”

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

Отчетность по форме 0420414 “Сведения о займах и кредитах”: Раздел 3. “Открытые кредитные линии”

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

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	Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, всего		dim-int:Kolvo_czennyx_bumag_obrem_inf_ob_emAxis
1.1		В залоге	mem-int:V_zaloge_inf_ob_emMember
1.2		Введен запрет на осуществление операций	mem-int:Vveden_zapret_na_osushhestvlenie_operaczij_inf_ob_emMember
1.3		Итого	mem-int:ItogoNPMember
1.4		Ограничено распоряжение в связи с корпоративными действиями	mem-int:Ogranicheno_rasporyazhenie_v_svyazi_s_korp_d_inf_ob_emMember
1.5		Под арестом	mem-int:Pod_arestom_inf_ob_emMember
1.6		Учитываемые на торговых (клиринговых) счетах депо	mem-int:Uchityvaemyx_na_torgovyx_schetax_depo_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	Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, всего		dim-int:Kolvo_czennyx_bumag_obrem_Inf_ob_emAxis
1.1		В залоге	mem-int:V_zaloge_Inf_ob_emMember
1.2		Введен запрет на осуществление операций	mem-int:Vveden_zapret_na_osushhestvlenie_operaczij_Inf_ob_emMember
1.3		Итого	mem-int:ItogoNPMember
1.4		Ограничено распоряжение в связи с корпоративными действиями	mem-int:Ogranicheno_rasporyazhenie_v_svyazi_s_korp_d_Inf_ob_emMember
1.5		Под арестом	mem-int:Pod_arestom_Inf_ob_emMember
1.6		Учитываемые на торговых (клиринговых) счетах депо	mem-int:Uchityvaemyx_na_torgovyx_schetax_depo_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 ином вещном праве”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Детализация количества ценных бумаг, принадлежащих на праве собственности		dim-int:Detaliz_kolva_czenBum_naPravSobstvAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoNPMember
1.2		Количество ценных бумаг, вложения в которые ошибочно зачислены на счета организации	mem-int:KolCZenBumagVlozhVKotOshibZachislnaSchetOrganizMember
1.3		Количество ценных бумаг, вложения в которые признаны безнадежными долгами	mem-int:KolCZenBumagVlozhvKotPriznBeznadDolgamiMember
1.4		Количество ценных бумаг, вложения по которым отсутствуют по балансовым счетам по другим причинам	mem-int:KolichCVlozhPoKotOtsutpoBalanSchetamPoDrugPrichinamMember
1.5		Количество ценных бумаг, обязательства по которым отсутствуют	mem-int:KolCZenBumagObyazPoKotOtsutsMember
1.6		Количество ценных бумаг, полученных по сделкам займа	mem-int:KolCZenBumagPoluchPoSdelkamZajmaMember
1.7		Количество ценных бумаг, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление, в залог)	mem-int:KolCPrinBuxUchVkachFinVlozhZalskiVozvrOsnBezPrekrPriznMember
1.8		Количество ценных бумаг, приобретенных без первоначального признания по сделке репо	mem-int:KolCZenBumPriobrbezPervPriznPoREPOMember
2	Ценные бумаги, учитываемые на иных счетах 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
2.4		Полученных в залог	mem-int:PoluchVZakladMember

Отчетность по форме 0420418 “Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами”: 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	Количество клиентов		dim-int:KolichestvoKlientovAxis
1.1		Всего	mem-int:VsegoMember
2	Физические/юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
2.1		Всего	mem-int:VsegoMember
2.2		Физические лица	mem-int:FLMember
2.3		Юридические лица	mem-int:YULMEMBER
3	Резидентность		dim-int:Rezident_nerezidentAxis
3.1		Нерезиденты	mem-int:NerezidentyMember
3.2		Резиденты	mem-int:RezidentyMember
4	Статус клиента		dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
4.1		Активный	mem-int:AktivnyjMember
5	Квалифицированный инвестор		dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
5.1		Квалифицированный инвестор	mem-int:KvalificirovannyjInvestorMember

Отчетность по форме 0420418 “Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами”: Раздел 2. “Сведения об осуществлении деятельности по доверительному управлению”: Подраздел 2.1. “Сведения о количестве клиентов по доверительному управлению 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	Количество клиентов		dim-int:KolichestvoKlientovAxis
1.1		Всего	mem-int:VsegoMember
2	Статус клиента		dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
2.1		Активный	mem-int:AktivnyjMember
3	Физические/юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
3.1		Всего	mem-int:VsegoMember
3.2		Физические лица	mem-int:FLMember
3.3		Юридические лица	mem-int:YULMEMBER
4	Резидентность		dim-int:Rezident_nerezidentAxis
4.1		Нерезиденты	mem-int:NerezidentyMember
4.2		Резиденты	mem-int:RezidentyMember
5	Квалифицированный инвестор		dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
5.1		Квалифицированный инвестор	mem-int:KvalificirovannyjInvestorMember

Отчетность по форме 0420418 “Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами”: 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	Тип и статус клиента 3		dim-int:Tip_i_status_klienta3Axis
1.1		Физические лица	mem-int:FLMember
1.2		Юридические лица	mem-int:YULMEMBER

Отчетность по форме 0420418 “Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами”: Раздел 3. “Сведения о депозитарной деятельности”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Количество клиентов		dim-int:KolichestvoKlientovAxis
1.1		Всего	mem-int:VsegoMember
2	Статус клиента		dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
2.1		Активный	mem-int:AktivnyjMember
3	Физические/юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
3.1		Всего	mem-int:VsegoMember
3.2		Физические лица	mem-int:FLMember
3.3		Юридические лица	mem-int:YULMEMBER
4	Резидентность		dim-int:Rezident_nerezidentAxis
4.1		Нерезиденты	mem-int:NerezidentyMember
4.2		Резиденты	mem-int:RezidentyMember

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_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	Категории зарегистрированных в реестрах лиц		dim-int:KategoriiaZaregistrirovannyxVreestraxLiczAxis
2.1		Итого	mem-int:ItogoNPMember
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

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3	Количество зарегистрированных лиц в реестре		dim-int:KolichestvoZaregistrovannyxLicVreestreAxis
3.1		Итого	mem-int:ItogoNPMember
3.2		Менее 50	mem-int:Menее50Member
3.3		От 50 до 500	mem-int:Ot50do500Member
3.4		Свыше 500	mem-int:Svyshe500Member
4	Наличие федеральной собственности		dim-int:Nalichie_Federalnoj_SobstvennostiAxis
4.1		С наличием федеральной собственности	mem-int:SFederalnojSobstvennostyuMember
4.2		Федеральная доля собственности более 25 процентов	mem-int:FederDolyaSobstvBolee25ProczMember

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_obsluzhivaemogo_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:SvyazSoSpisCBSliczSchliSchetaNeustLiczPriVydIpotSertUchMember
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:SvyazSoSpisCBSliczSchetliSchetaNeustLiczPriPogashlInvPaevMember
2.11		Связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при погашении ипотечных сертификатов участия	mem-int:SvyazSoSpisCBSliczScheSchNeustLiczPriPogashIpotSertUchMember

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 респондента при наличии между ним 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 респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)		dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNal_mu_Niml_NerezOtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
1.1		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
1.2		Участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций	mem-int:Uchast_v_kapit_nerez_privileg_akcziiMember
1.3		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
1.4		Займы, предоставленные нерезидентам	mem-int:Zajmy_predostavl_nerezidentamMember
1.5		Долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные респондентом	mem-int:Dolg_czenBum_nerez_priobr_respondentomMember
1.6		Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам	mem-int:Torg_kredity_predost_nerezidentamMember
1.7		Прочие активы (требования к нерезидентам)	mem-int:Prochie_aktivy_trebovaniya_k_nerezidentamMember
1.8		Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия респондента в капитале нерезидентов	mem-int:DolyaNerasprPrib_uchasResp_VkapitNerezMember

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 респондента при наличии между ним 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 респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)		dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNal_mu_Niml_NerOtnV_ramkaxPryamInvAxis
1.1		Участие нерезидентов в капитале респондента 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 респондентов 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 респондентом 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_passivny_obyaz_pered_nerezidentamiMember
1.7		Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия нерезидентов в капитале респондента	mem-int:DolyaNerasprPrib_uchasNerez_VkapitRespMember

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:ItogoNPMember
2	Тип и статус контрагента форекс-дилера		dim-int:Tip_i_statusKontragentaForeksDileraAxis
2.1		Брокер	mem-int:BrokerMember
2.2		Доверительный управляющий	mem-int:Doverytelnyj_upravlyayushhijMember
2.3		Итого	mem-int:ItogoNPMember
2.4		Физические лица	mem-int:FLMember
3	Резидентность		dim-int:Rezident_nerezidentAxis
3.1		Нерезиденты	mem-int:NerezidentyMember
3.2		Резиденты	mem-int:RezidentyMember

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		Покупка	mem-int:B_pokupkamember
1.2		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 0420422 “Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера”: Раздел 3. “Информация о крупнейших контрагентах”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	20 крупнейших контрагентов и прочие контрагенты		dim-int:ID_KrupnKontr_prochAxis
1.1		1 крупнейший контрагент	mem-int:KK1Member
1.2		2 крупнейший контрагент	mem-int:KK2Member
1.3		3 крупнейший контрагент	mem-int:KK3Member
1.4		4 крупнейший контрагент	mem-int:KK4Member
1.5		5 крупнейший контрагент	mem-int:KK5Member
1.6		6 крупнейший контрагент	mem-int:KK6Member
1.7		7 крупнейший контрагент	mem-int:KK7Member

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.8		8 крупнейший контрагент	mem-int:KK8Member
1.9		9 крупнейший контрагент	mem-int:KK9Member
1.10		10 крупнейший контрагент	mem-int:KK10Member
1.11		11 крупнейший контрагент	mem-int:KK11Member
1.12		12 крупнейший контрагент	mem-int:KK12Member
1.13		13 крупнейший контрагент	mem-int:KK13Member
1.14		14 крупнейший контрагент	mem-int:KK14Member
1.15		15 крупнейший контрагент	mem-int:KK15Member
1.16		16 крупнейший контрагент	mem-int:KK16Member
1.17		17 крупнейший контрагент	mem-int:KK17Member
1.18		18 крупнейший контрагент	mem-int:KK18Member
1.19		19 крупнейший контрагент	mem-int:KK19Member
1.20		20 крупнейший контрагент	mem-int:KK20Member
1.21		21 крупнейший контрагент	mem-int:KK21Member
1.22		22 крупнейший контрагент	mem-int:KK22Member
1.23		23 крупнейший контрагент	mem-int:KK23Member
1.24		24 крупнейший контрагент	mem-int:KK24Member
1.25		25 крупнейший контрагент	mem-int:KK25Member
1.26		26 крупнейший контрагент	mem-int:KK26Member
1.27		27 крупнейший контрагент	mem-int:KK27Member
1.28		28 крупнейший контрагент	mem-int:KK28Member
1.29		29 крупнейший контрагент	mem-int:KK29Member
1.30		30 крупнейший контрагент	mem-int:KK30Member
1.31		31 крупнейший контрагент	mem-int:KK31Member
1.32		32 крупнейший контрагент	mem-int:KK32Member
1.33		33 крупнейший контрагент	mem-int:KK33Member
1.34		34 крупнейший контрагент	mem-int:KK34Member
1.35		35 крупнейший контрагент	mem-int:KK35Member
1.36		36 крупнейший контрагент	mem-int:KK36Member
1.37		37 крупнейший контрагент	mem-int:KK37Member
1.38		38 крупнейший контрагент	mem-int:KK38Member
1.39		39 крупнейший контрагент	mem-int:KK39Member
1.40		40 крупнейший контрагент	mem-int:KK40Member
1.41		41 крупнейший контрагент	mem-int:KK41Member
1.42		42 крупнейший контрагент	mem-int:KK42Member
1.43		43 крупнейший контрагент	mem-int:KK43Member
1.44		44 крупнейший контрагент	mem-int:KK44Member

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.45		45 крупнейший контрагент	mem-int:KK45Member
1.46		46 крупнейший контрагент	mem-int:KK46Member
1.47		47 крупнейший контрагент	mem-int:KK47Member
1.48		48 крупнейший контрагент	mem-int:KK48Member
1.49		49 крупнейший контрагент	mem-int:KK49Member
1.50		50 крупнейший контрагент	mem-int:KK50Member
1.51		51 крупнейший контрагент	mem-int:KK51Member
1.52		52 крупнейший контрагент	mem-int:KK52Member
1.53		53 крупнейший контрагент	mem-int:KK53Member
1.54		54 крупнейший контрагент	mem-int:KK54Member
1.55		55 крупнейший контрагент	mem-int:KK55Member
1.56		56 крупнейший контрагент	mem-int:KK56Member
1.57		57 крупнейший контрагент	mem-int:KK57Member
1.58		58 крупнейший контрагент	mem-int:KK58Member
1.59		59 крупнейший контрагент	mem-int:KK59Member
1.60		60 крупнейший контрагент	mem-int:KK60Member
1.61		61 крупнейший контрагент	mem-int:KK61Member
1.62		62 крупнейший контрагент	mem-int:KK62Member
1.63		63 крупнейший контрагент	mem-int:KK63Member
1.64		64 крупнейший контрагент	mem-int:KK64Member
1.65		65 крупнейший контрагент	mem-int:KK65Member
1.66		66 крупнейший контрагент	mem-int:KK66Member
1.67		67 крупнейший контрагент	mem-int:KK67Member
1.68		68 крупнейший контрагент	mem-int:KK68Member
1.69		69 крупнейший контрагент	mem-int:KK69Member
1.70		70 крупнейший контрагент	mem-int:KK70Member
1.71		71 крупнейший контрагент	mem-int:KK71Member
1.72		72 крупнейший контрагент	mem-int:KK72Member
1.73		73 крупнейший контрагент	mem-int:KK73Member
1.74		74 крупнейший контрагент	mem-int:KK74Member
1.75		75 крупнейший контрагент	mem-int:KK75Member
1.76		76 крупнейший контрагент	mem-int:KK76Member
1.77		77 крупнейший контрагент	mem-int:KK77Member
1.78		78 крупнейший контрагент	mem-int:KK78Member
1.79		79 крупнейший контрагент	mem-int:KK79Member
1.80		80 крупнейший контрагент	mem-int:KK80Member
1.81		Прочие контрагенты	mem-int:ProchieKMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2	Детализация совокупного финансового результата		dim-int:Detalizacziya_sovokupnogo_finansovogo_rezultataAxis
2.1		Нереализованный	mem-int:NerealizovannyjMember
2.2		Реализованный	mem-int:RealizovannyjMember
3	Детализация заключенных договоров		dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
3.1		Покупка	mem-int:B_pokupkamember
3.2		Продажа	mem-int:S_prodazhamember

Отчетность по форме 0420423 “Сведения об учредителях (участниках) организации”: Раздел 1. “Сведения об учредителе (участнике) отчитывающейся организации”: Подраздел 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:FizicheskoeлицoMEMBER

Отчетность по форме 0420423 “Сведения об учредителях (участниках) организации”: Раздел 1. “Сведения об учредителе (участнике) отчитывающейся организации”: Подраздел 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 перед клиентами (депонентами) профессионального участника”

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_raspiskiPURCBiMember
1.3		Закладные	mem-int:ZakladnyePURCBMember
1.4		Инвестиционные паи	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	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
1.9		Денежные средства	mem-int:Denezhnye_sredstvaPURCBMember
1.10		Иное	mem-int:Inoe_Pred_obMember

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”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По видам лиц, предъявляющих требования / чи требования исполнены		dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
1.1		Физические лица	mem-int:FLMember
1.2		Юридические лица	mem-int:YULMEMBER
2	Тип имущества		dim-int:Tip_imushhestvaAxis
2.1		Иностранные финансовые инструменты	mem-int:Inostrannye_finansovye_instrumentyMember
2.2		Производные финансовые инструменты	mem-int:Proizvodnye_finansovye_instrumentyMember
2.3		Акции	mem-int:AkcziiMember
2.4		Депозитарные расписки	mem-int:Depozitarnye_raspiskiMember
2.5		Инвестиционные паи	mem-int:Investiczionnye_paiMember
2.6		Закладные	mem-int:ZakladnyeMember
2.7		Иное (прочие финансовые инструменты)	mem-int:Inoe_prochieFIMember
2.8		Облигации	mem-int:ObligacziiMember

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		Итого	mem-int:ItogoNPMember
1.2		На брокерский счет или счет доверительного управления	mem-int:Na_brokerSchet_ili_schetDUMember
1.3		С брокерского счета или счета доверительного управления	mem-int:S_brokerScheta_ili_scheta_DUMember
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		Итого	mem-int:ItogoNPMember

Отчетность по форме 0420312 “Сведения о коллективном 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:ItogoNPMember

Отчетность по форме 0420313 “Сведения об индивидуальном клиринговом обеспечении и ином обеспечении участника клиринга”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Составляющие индивидуального и иного клирингового обеспечения		dim-int:Sostavl_individ_ilnogo_klir_obespecheniyaAxis
1.1		Денежные средства	mem-int:Denezhnye_sredstvaPURCBMember
1.2		Иное	mem-int:Inoe_Rek_kl_razm_im_u_prof_uchPURCBMember
1.3		Иностранная валюта	mem-int:Inostrannaya_valyutaMember
1.4		Итого	mem-int:ItogoMember
1.5		Ценные бумаги	mem-int:CZennyeBumagiMember
2	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
2.1		Итого	mem-int:ItogoMember

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	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoNPMember
2	Детализация заключенных договоров		dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
2.1		Договоры, заключенные на организованных торгах с участием центрального контрагента	mem-int:Dogovory_zakl_s_uchast_czentr_kontr_inf_ob_isp_obyazMember
2.2		Договоры, заключенные на организованных торгах	mem-int:Dogovory_zaklyuchennye_na_org_torgax_inf_ob_isp_obyazMember
2.3		Внебиржевые договоры	mem-int:Vnebirzhevye_dogovory_inf_ob_isp_obyazMember
2.4		Внебиржевые договоры, заключенные с участием центрального контрагента	mem-int:Dogovory_zakl_s_uchast_czentr_kontr_vnebirzh_inf_ob_isp_obyazMember

Отчетность по форме 0420321 “Сведения о результатах стресс-тестирования”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Два крупнейших участника клиринга		dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
1.1		Крупнейший участник клиринга 1	mem-int:Krupnejshij_uchastnik_kliringa1Member
1.2		Крупнейший участник клиринга 2	mem-int:Krupnejshij_uchastnik_kliringa2Member
1.3		Итого: 2 крупнейших участника клиринга	mem-int:Itogo_2_krupnejshix_uchastnika_kliringaMember

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

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 “Выписка по счету депо депонента 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 0420448 “Справка об административных операциях по счетам депо”

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Классификация счета депо по владельцу или назначению		dim-int:Klassifikacziya_scheta_depo_po_vladelczu_ili_naznacheniyuAxis
1.1		Депозитный счет депо	mem-int:depozitnyj_schet_depoMember
1.2		Доверительный управляющий	mem-int:Doveritelnyj_upravlyayushhijMember
1.3		Иной счет (в том числе счет, предназначенный для учета иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг)	mem-int:inoj_schet_v_tom_chisle_schet_dlya_ucheta_inostrannyx_fin_instrMember
1.4		Иностранный номинальный держатель	mem-int:Inostrannyj_nominalnyj_derzhatelMember
1.5		Иностранный уполномоченный держатель	mem-int:Inostrannyj_upolnomochennyj_derzhatelMember
1.6		Казначейский счет депо	mem-int:Kaznachejskij_schet_depoMember
1.7		Клиринговый счет депо	mem-int:kliringovyj_schet_depoMember
1.8		Номинальный держатель	mem-int:Nominalnyj_derzhatelMember
1.9		Счет депо депозитарных программ	mem-int:Schet_depo_depozitarnyx_programmMember
1.10		Счет депо клиентов номинального держателя	mem-int:schet_depo_klientov_nominalnogo_derzhatelyaMember
1.11		Счет депо, владельцы которого не установлены	mem-int:schet_depo_vladelczy_kotorogo_ne_ustanovlenyMember
1.12		Транзитный счет депо	mem-int:tranzitnyj_schet_depoMember
1.13		Физическое лицо – нерезидент	mem-int:Fizicheskoe_liczo_nerezidentMember
1.14		Физическое лицо – резидент	mem-int:Fizicheskoe_liczo_rezidentMember
1.15		Эмиссионный счет	mem-int:emissionnyj_schetMember
1.16		Юридическое лицо – нерезидент	mem-int:Yuridicheskoe_liczo_nerezidentMember
1.17		Юридическое лицо – резидент	mem-int:Yuridicheskoe_liczo_rezidentMember
2	Признак остатков по счету		dim-int:Priznak_ostatkov_po_schetuAxis
2.1		Ненулевые остатки	mem-int:Nenulevye_ostatkiMember
2.2		Нулевые остатки	mem-int:Nulevye_ostatkiMember
3	Операции со счетом депо за период		dim-int:Operaczii_so_schetom_depo_za_periodAxis
3.1		Закрытие	mem-int:ZakrytieMember
3.2		Открытие	mem-int:OtkrytieMember

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/юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
1.1		Физические лица	mem-int:FLMember
1.2		Юридические лица	mem-int:YULMEMBER

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	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
1.1		С особым уровнем риска	mem-int:S_osobym_urovнем_riskaMember
1.2		С повышенным уровнем риска	mem-int:S_povyshennym_urovнем_riskaMember
1.3		Со стандартным уровнем риска	mem-int:So_standartnym_urovнем_riskaMember
1.4		Итого	mem-int:ItogoNPMember

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	Национальная валюта / рублевый эквивалент		dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.1		В национальной валюте Российской Федерации и в иностранной валюте в рублевом эквиваленте	mem-int:NacValiRubEkvitogoMember

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	Национальная валюта / рублевый эквивалент		dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.1		В национальной валюте Российской Федерации и в иностранной валюте в рублевом эквиваленте	mem-int:NacValiRubEkvitogoMember

Раздел 2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента

Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации

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 обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_RezervPodObesczenenieDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
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_RezervPereoczenkiObyazatelstvKlassificiruemyxKakUchityvaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokSvyazannojslZmeneniemKreditnogoRiskaPoObyazatelstvamMember
1.10		Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами	mem-int_RezervPereoczenkiObyazatelstvAktivovPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniitrudovojDeyatelnostiNeOgranichennymFiksiruemyimiPlatezhamiMember
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	ifrs-full_EquityMember

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		Резерв под обесценение	mem-int_RezervPodObesczenenieMember
1.3		Балансовая стоимость	mem-int_IтогоNPBalansovayaStoimostMember

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_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_IтогоPoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiMember
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_DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoverytelnoeUpravlenieMember
2.3		Прочие денежные средства	mem-int_ProchieDenezhnyeSredstvaMember
2.4		Итого	mem-int_IтогоDenezhnyeSredstvaMember
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 резерва под обесценение 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_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_IтогоPoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiMember
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_DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoverytelnoeUpravlenieMember
2.3		Прочие денежные средства	mem-int_ProchieDenezhnyeSredstvaMember
2.4		Итого	mem-int_IтогоDenezhnyeSredstvaMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений резерва под обесценение денежных средств	mem-int_VyverkalzmenenijRezervaPodObesczenenieDenezhnyxSredstvMember

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	mem-int_DolevyeCZennyxBumagiMember
1.2		Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли	mem-int_DolgovyCZennyxBumagiMember
1.3		Итого	mem-int_IтогоNPTipyBumagMember
2	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
2.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
2.2		Субъект Российской Федерации или 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_IтогоNPTipEmitentaMember

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 резерва под обесценение	mem-int_BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovDoVychetaRezervaPodObesczenenieMember
1.2		Резерв под обесценение, корректирующий стоимость финансовых активов	mem-int_RezervPodObesczenenieKorrektruyushhijStoimostFinansovyxAktivovMember
1.3		Резерв под обесценение долговых инструментов в составе прочего совокупного дохода	mem-int_RezervPodObesczenenieDolgovyxAktivovVStostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
1.4		Переоценка в составе прочего совокупного дохода	mem-int_PereoczenkaVStostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
1.5		Балансовая стоимость долговых инструментов	mem-int_BalansovayaStoimostDolgovyxAktivovMember
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_InformaczijaOREklassifikacziiFinansovyxAktivovVKategoriyuFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember

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_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIndividualnymPredprinimateljamMember
1.3		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
1.4		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacijaxiBankaxNerezidentaxMember
2		Итого	mem-int_IтогоPoTipamInstrumentovMember
3	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
3.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
3.2		Субъект Российской Федерации или орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziiiliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
3.3		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
3.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziilBankiNerezidentyMember
3.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziilMember
3.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziilMember
3.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember
4	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
4.1		Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziilMember
4.2		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_ZajmyVydannyeKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziilMember
4.3		Итого	mem-int_IтогоPoTipamFinansovyxAktivovMember

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		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
1.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIndividualnymPredprinimateljamMember
1.3		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
1.1		Субординированные депозиты	mem-int_SubordinirovannyeDepozityMember
1.2		Итого по типам инструментов	mem-int_IтогоPoTipamInstrumentovMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
2.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
2.2		Субъект Российской Федерации или 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_IтогоNPTipEmitentaMember
3	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.1		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.2		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizaczijaxiBankaxNerezidentaxOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.3		Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ZajmyVydannyeOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.4		Итого	mem-int_IтогоPoTipamFinansovyxAktivovMember

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_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_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_IтогоPoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiMember
2	Тип долгового инструмента		dim-int_TipDolgovogoInstrumentaAxis
2.1		Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiPravitelstvaRossijskojFederacziiMember
2.2		Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiSubektovRossijskojFederacziiiliOrganovMestnogoSamoupravleniyaMember
2.3		Долговые ценные бумаги иностранных государств	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiInostrannyxGosudarstvMember
2.4		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizaczijBankovNerezidentovMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
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_DepozityVKreditnyxOrganizacijaxlBankaxNerezidentaxMember
2.8		Займы выданные	mem-int_ZajmyVydannyeMember
2.9		Итого	mem-int_IтогоDolgovyeInstrumentyMember
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_VyverkalzmenenijPolnojBalansovojStoimostiDolgovyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember

Таблица 8.3. Выверка изменений резерва под обесценение 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_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_IтогоPoSrokamUbytkovlMetoduOczenkiMember
2	Тип долгового инструмента		dim-int_TipDolgovogoInstrumentaAxis
2.1		Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiPravitelstvaRossijskojFederacziiMember
2.2		Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiSubektovRossijskojFederacziiOrganovMestnogoSamoupravleniyaMember
2.3		Долговые ценные бумаги иностранных государств	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiInostrannyxGosudarstvMember
2.4		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijlBankovNerezidentovMember
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_DepozityVKreditnyxOrganizacijaxlBankaxNerezidentaxMember
2.8		Займы выданные	mem-int_ZajmyVydannyeMember
2.9		Итого долговых инструментов	mem-int_IтогоDolgovyeInstrumentyMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_VyverkalzmenenijRezervaPodObesczenenieDolgovyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember

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 резерва под обесценение	mem-int_BalansovayaStoimostFinansovyhAktivovDoVychetaRezervaPodObesczenenieMember
1.2		Резерв под обесценение, корректирующий стоимость финансовых активов	mem-int_RezervPodObesczenenieKorrektyruyushijStoimostFinansovyhAktivovMember
1.3		Балансовая стоимость долговых инструментов	mem-int_BalansovayaStoimostDolgovykhInstrumentovMember
1.4		Резерв под обесценение долговых инструментов в составе прочего совокупного дохода	mem-int_RezervPodObesczenenieDolgovykhInstrumentovVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
1.5		Переоценка в составе прочего совокупного дохода	mem-int_PereoczenkaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
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 прочий совокупный доход	mem-int_InformacziyaOReklassifikacziiFinansovyhAktivovVKategoriyuFinansovyhAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCherezProchijSovokupnyjDoxodMember

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_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
1.3		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
1.4		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember

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, аналитических признаков
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.1		Резерв переоценки на момент выбытия, реклассификации	mem-int_RezervPereoczenkiNaMomentVybytiyaReklassifikacziiMember
1.2		Справедливая стоимость долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на дату выбытия	mem-int_SpravedlivayaStoimostDolevykhInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCherezProchijSovokupnyjDoxodNaDatuVybytiyaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитических признаков
1	2	3	4
1.3		Справедливая стоимость долевых инструментов на дату реклассификации в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_SpravedlivayaStoimostDolevyxInstrumentovNaDatuReklassifikacziVKategoriyuOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
2	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
2.1		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziBankiNerezidentyMember
2.2		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziMember
2.3		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziMember
2.4		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember

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		Резерв под обесценение	mem-int_RezervPodObesczenenieMember
1.3		Балансовая стоимость	mem-int_IтогоNPBalansovayaStoimostMember

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_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_IтогоPoSrokamUbytkovIMetoduOcenkiMember
2	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
2.1		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijBankovNerezidentovMember
2.2		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacijBankovNerezidentovMember
2.3		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyaspolneniyaObyazatelstvIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
2.4		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.5		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxMember
2.6		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxMember
2.7		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachennyeDlyalspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKliringuIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
2.8		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondMember
2.9		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizacziyamiBankamiNerezidentamiMember
2.10		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacziyamSCZennymiBumagamiDrugimiFinansovymiAktivamiMember
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 полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_VyverkalzmenenijPolnojBalansovojStoimostiSredstvVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxMember

Таблица 10.3. Выверка изменений резерва под обесценение 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_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_IтогоPoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiMember
2	Тип финансового актива		Тип финансового актива
2.1		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovMember
2.2		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxMember
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_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.5		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxMember
2.6		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxMember
2.7		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachennyeDlyaspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKkliringuIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
2.8		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondMember
2.9		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizacziyamiBankamiNerezidentamiMember
2.10		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacziyamSCZennymiBumagamiDrugimiFinansovymiAktivamiMember
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 резерва под обесценение средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_VyverkalzmenenijRezervaPodObesczenenieSredstvVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxMember

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		Резерв под обесценение	mem-int_RezervPodObesczenenieMember
1.3		Балансовая стоимость	mem-int_IтогоNPBalansovayaStoimostMember

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_PoSrokamUbytkovlMetoduOczenkiAxis
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_IтогоPoSrokamUbytkovlMetoduOczenkiMember
2	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
2.1		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int_TrebvaniyaPoVozratuVydannogoObespecheniyaMember
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_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamlIndividualnymPredprinimateljamMember
2.6		Прочие выданные займы и размещенные средства	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
2.7		Сделки обратного репо с некредитными организациями	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacijamiMember
2.8		Итого	mem-int_IтогоPoTipamFinansovyxAktivovMember
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 резерва под обесценение 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_PoSrokamUbytkovlMetoduOczenkiAxis
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_IтогоPoSrokamUbytkovlMetoduOczenkiMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
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_DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyxOrganizaczijMember
2.3		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int_SredstvaVNekreditnyxKliringovyxOrganizaczijaxMember
2.4		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
2.5		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYuridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimatelamMember
2.6		Прочие выданные займы и размещенные средства	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
2.7		Сделки обратного репо с некредитными организациями	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizaczijamiMember
2.8		Итого	mem-int_IтогоPoTipamFinansovyxAktivovMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений резерва под обесценение займов выданных и прочих размещенных средств	mem-int_VyverkalzmenenijRezervaPodObesczenenieZajmovVydannyxIProchixRazmeshhennyxSredstvMember

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		Резерв под обесценение	mem-int_RezervPodObesczenenieMember
1.3		Балансовая стоимость	mem-int_IтогоNPBalansovayaStoimostMember

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_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
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_IтогоPoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
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_RaschetyPoKonversionnymOperaciyamProizvodnymFinansovymInstrumentamOperaciyamSCZennymiBumagamiMember
2.4		Расчеты по финансовой аренде	mem-int_RaschetyPoFinansovojArendeMember
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 резерва под обесценение 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_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechnie12MesyacevMember
1.2		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechnieVsegoSrokaZHizniKollektivnayaOczenkaMember
1.3		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechnieVsegoSrokaZHizniIndividualnayaOczenkaMember
1.4		Кредитно-обесцененные финансовые активы	mem-int_KreditnoObesczenennyeFinansovyeAktivyMember
1.5		Итого по срокам убытков и методу оценки	mem-int_IтогоPoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiMember
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_RaschetyPoKonversionnymOperaciyamProizvodnymFinansovymInstrumentamOperaciyamSCZennymiBumagamiMember
2.4		Расчеты по финансовой аренде	mem-int_RaschetyPoFinansovojArendeMember
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 резерва под обесценение дебиторской задолженности	mem-int_VyverkalzmenenijRezervaPodObesczenenieDebitorskojZadolzhennostiMember

Таблица 12.4. Информация по платежам к получению по финансовой аренде (общая сумма инвестиций в аренду) и их дисконтированная стоимость

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_PoSrokamPolucheniyaPlatezhejPoFinansovojArendeAxis
1.1		Менее 1 года	mem-int_Menee1GodaMember
1.2		От 1 года до 5 лет	mem-int_Ot1GodaDo5LetMember
1.3		Более 5 лет	mem-int_Bolee5LetMember
1.4		Итого	mem-int_ItoGoNPPoSrokamPolucheniyaPlatezhejPoFinansovojArendeMember

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_InvesticziivAssociirovannyePredpriyatiyaMember
2	Техническая ось		dim-int_TechnicalAxis
2.1		Итого	mem-int_ItoGoNPMember

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_InvesticziivAssociirovannyePredpriyatiyaMember

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_BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovMember
1.2		Балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные предприятия, оцениваемых по себестоимости	mem-int_BalansovayaStoimostInvesticzijVAssociirovannyePredpriyatiyaOcenivaemyxPoSebestoimostiMember
1.3		Резерв под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия, оцениваемых по себестоимости	mem-int_RezervPodObesczeneniInvesticzijVAssociirovannyePredpriyatiyaOcenivaemyxPoSebestoimostiMember
1.4		Балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_BalansovayaStoimostInvesticzijVAssociirovannyePredpriyatiyaOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.5		Балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_BalansovayaStoimostInvesticzijVAssociirovannyePredpriyatiyaOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.6		Переоценка в составе прочего совокупного дохода	mem-int_PereoczenkaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
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_InvesticziiVAssociirovannyePredpriyatiyaMember

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_PolnayaBalansovayaStoimostInvesticzijMember
1.2		Резерв под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия	mem-int_RezervPodObesczeneniInvesticzijMember
1.3		Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.4		Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
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_InvesticziiVAssociirovannyePredpriyatiyaMember

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_IтогоNPMember
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_BalansovayaStoimostInvesticijVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaOczenivaemyxPoSebestoimostiMember2
1.3		Резерв под обесценение инвестиций в совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по себестоимости	mem-int_RezervPodObesczenenieInvesticijVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaOczenivaemyxPoSebestoimostiMember2
1.4		Балансовая стоимость инвестиций в совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_BalansovayaStoimostInvesticijVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokMember2
1.5		Балансовая стоимость инвестиций в совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_BalansovayaStoimostInvesticijVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember2
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_InvesticijVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaMember

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_RezervPodObesczenenieInvesticijMember
1.3		Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokMember
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_InvesticijVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaMember

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_InvesticziivDocherniePredpriyatiyaMember
2	Техническая ось		dim-int_TechnicalAxis
2.1		Итого	mem-int_IтогоNPMember

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_InvesticziivDocherniePredpriyatiyaMember

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_BalansovayaStoimostInvesticziivDocherniePredpriyatiyaOcenivaemyxPoSebestoimostiMember
1.3		Резерв под обесценение инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по себестоимости	mem-int_RezervPodObesczenenieInvesticziivDocherniePredpriyatiyaOcenivaemyxPoSebestoimostiMember
1.4		Балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_BalansovayaStoimostInvesticziivDocherniePredpriyatiyaOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.5		Балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_BalansovayaStoimostInvesticziivDocherniePredpriyatiyaOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
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_InvesticziivDocherniePredpriyatiyaMember

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_PolnayaBalansovayaStoimostInvesticzijMember
1.2		Резерв под обесценение инвестиций в дочерние предприятия	mem-int_RezervPodObesczeneniInvesticzijMember
1.3		Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.4		Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
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_InvesticziivDocherniePredpriyatiyaMember

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_IтогоNPMember

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_IтогоNPMember

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 предпосылкам оценки		dim-int_PoPredposylkamOcenkiAxis
1.1		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 предпосылкам оценки		dim-int_PoPredposylkamOcenkiAxis
1.2	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 ¹		dim-int_PoTipamNmaAxis
1.1		Программное обеспечение	mem-int_ProgrammnoeObespechenieMember
1.2		Лицензии и франшизы	mem-int_LicenziilFranshizyMember
1.3		Прочее	mem-int_ProcheeMember
1.4		Итого	mem-int_IтогоNPMember

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 ²		dim-int_PoTipamOsAxis
1.1		Земля, здания и сооружения	mem-int_ZemlyaZdaniyaIsooruzheniyaMember
1.2		Офисное и компьютерное оборудование	mem-int_OfisnoeIKompyuternoeOborudovanieMember
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_IтогоNPMember

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 Нематериальный актив.² Основное средство.

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
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_RaschetySPostavshhikamiIPodryadchikamiMember
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_PoVidamIzmenenijAxis
1.1		Изменение справедливой стоимости, обусловленное изменениями кредитного риска, нарастающим итогом	mem-int_IzmenenieSpravedlivojStoimostiObuslovlennoeIzmeneniyamiKreditnogoRiskaNarastayushhimItogomMember
1.2		Изменение справедливой стоимости, обусловленное изменениями кредитного риска, за отчетный период	mem-int_IzmenenieSpravedlivojStoimostiObuslovlennoeIzmeneniyamiKreditnogoRiskaZaOtchetnyjPeriodMember
1.3		Перенос накопленной прибыли или убытка от переоценки из прочего совокупного дохода в нераспределенную прибыль за отчетный период	mem-int_PerenosNakoplennojPribyliiliUbytkoOtPereoczenkiIzProchegoSovokupnogoDoxodaVNeraspredelennuyuPribylZaOtchetnyjPeriodMember
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_RazniczaMezhduBalansovojStoimostyuObyazatelstvaSummojKotorayaDolzhnaBytUplachenaPriPogasheniiObyazatelstvaMember

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_IтогоTipZadolzhennostiMember

Таблица 24.2. Информация о минимальных арендных платежах по финансовой аренде

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам платежей		dim-int_PoSrokamPlatezhejAxis
1.1		Менее 1 года	mem-int_Menee1GodaMember
1.2		От 1 года до 5 лет	mem-int_Ot1GodaDo5LetMember
1.3		Более 5 лет	mem-int_Bolee5LetMember
1.4		Итого	mem-int_IтогоNPMember

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 финансовой аренде	mem-int_ObyazatelstvaPoFinansovojArendeMember
1.2		Обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	mem-int_ObyazatelstvaPoVozvratuPoluchennogoDenezhnogoObespecheniyaMember
1.3		Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	mem-int_SrochnyeZaemnyeSredstvaPrivlechennyeOtDrugixYuridicheskixLiczMember
1.4		Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	mem-int_SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacijMember
1.5		Прочие средства, привлеченные от государственных организаций	mem-int_SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacijMember
1.6		Прочие средства, привлеченные от физических лиц	mem-int_SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLiczMember
1.7		Средства, привлеченные по сделкам репо	mem-int_SredstvaPrivlechennyePoSdelkamRepoMember

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_VypushhennyeDolgovyjeCZennyjeBumagiObligacziiMember
1.2		Векселя	mem-int_VypushhennyeDolgovyjeCZennyjeBumagiVekselyaMember

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_RaspredelenieAktivovPensionnogoPlanaAxis
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_IтогоNPKotiruemostAktivaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2	Типы активов пенсионного плана		dim-int_TipyAktivovPensionnogoPlanaAxis
2.1		Вложения в паевые инвестиционные фонды	mem-int_VlozheniyaVPaevyeInvesticionnyeFondyMember
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_IтогоNPTipyAktivovPesnionnogoPlanaMember

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_PolstochnikamIzmeneniyaRezervovOczenochnyxObyazatelstvAxis
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_IтогоNPMember

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_IтогоNPMember

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 группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По видам доходов (расходов)		dim-int_PoVidamDoxodovRasxodovAxis
1.1		Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	mem-int_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtTorgovyxOperaczijMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
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_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovSvyazannyeSOTneseniemNaFinansovyyRezultatRazniczyMezhduStoimostyuPriobreteniyaFinansovyxInstrumentovIlxSpravedlivojStoimostyuPriPervonachalnomPriznaniiMember
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_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovSvyazannyeSOTneseniemNaFinansovyyRezultatRazniczyMezhduStoimostyuPriobreteniyaFinansovyxInstrumentovIlxSpravedlivojStoimostyuPoslePervonachalnogoPriznaniyaMember
1.5		Итого	mem-int_IтогоPoVidamDoxodovRasxodovMember

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_PoFinansovymAktivamVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyxKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokMember
1.2		По финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_PoFinansovymAktivamKlassificiruemyxKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
1.3		По финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	mem-int_PoFinansovymAktivamOtsenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodDolgovyxInstrumentamMember
1.4		По финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_PoFinansovymAktivamOtsenivaemyxPoAmortizirovannojStoimostiSredstvamVKreditnyxOrganizaczixIxBankaxNerezidentaxMember
1.5		По финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	mem-int_PoFinansovymAktivamOtsenivaemyxPoAmortizirovannojStoimostiVydannymZajmamIProchimRazmeshhennymSredstvamMember
1.6		По финансовой аренде	mem-int_PoFinansovojArendeMember
1.7		Прочее	mem-int_ProchieIstochnikiProczentnogoDoxodaMember
1.8		Итого	mem-int_IтогоNPPoIstochnikamProczentnogoDoxodaMember
2	Статус обесценения актива		dim-int_StatusObesczeneniyaAktivaAxis
2.1		По необесцененным финансовым активам	mem-int_NeobeczenennyeMember
2.2		По кредитно-обесцененным финансовым активам	mem-int_ObeczenennyeMember
2.3		Итого	mem-int_IтогоNPStatusObesczeneniyaAktivaMember

Таблица 37.1. Анализ изменений резерва под обесценение 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 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_ZajmyVydannyelProchieRazmeshhennyeSredstvaMember
1.3		Дебиторская задолженность	mem-int_DebitorskayaZadolzhennostMember
1.4		Итого	mem-int_ItogoNPMember
1.5			

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		Резерв под обесценение долговых инструментов в составе прочего совокупного дохода	mem-int_RezervPodObesczenenieDolgovyxInstrumentovVVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
2.4		Резерв под обесценение, корректирующий стоимость средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_RezervPodObesczenenieKorrektiruyushhijStoimostSredstvVKreditnyxOrganizaciyaxlBankaxNerezidentaxMember
2.5		Резерв под обесценение, корректирующий стоимость займов выданных и прочих размещенных средств	mem-int_RezervPodObesczenenieKorrektiruyushhijStoimostZajmovVydannyxIProchixRazmeshhennyxSredstvMember
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_FinansovyeObyazatelstvaKlassificiruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.2		По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	mem-int_FinansovyeObyazatelstvaOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiSredstvaKlientovMember
1.3		По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	mem-int_FinansovyeObyazatelstvaOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiKredityZajmylProchiePrivlechennyeSredstvaMember
1.4		По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	mem-int_FinansovyeObyazatelstvaOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiVypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiMember
1.5		По обязательствам по финансовой аренде	mem-int_ObyazatelstvaPoFinansovojArendeMember
1.6		Прочие процентные расходы	mem-int_ProcheeMember
1.7		Итого	mem-int_IтогоNPMember

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_DoxodyRasxodyOtOperacijMember
1.2		Доходы (расходы) от переоценки	mem-int_DoxodyRasxodyOtPereoczenkiMember
1.3		Итого	mem-int_IтогоPoVidamDoxodovRasxodovMember

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	По компоненту Отчета о финансовых результатах		dim-int_PoKomponentuOFRAxis
1.1		Отражено в составе прибыли или убытка	mem-int_OtrazhenoVSostavePribylililiUbytkamember
1.2		Отражено в составе прочего совокупного дохода	mem-int_OtrazhenoVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodamember
1.3		Итого	mem-int_IтогоNPMember

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_PoTipamAkczijAxis
2		По обыкновенным акциям	mem-int_PoObyknovennymAkcziyamMember
3		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_IтогоNPMember

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_IтогоNPMember

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_IтогоNPMember

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_IтогоNPMember

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_IтогоNPMember

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_KreditnoeKachestvoDolgovyeyInstrumentyVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakFinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
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_IтогоNPSrokZaderzhkiPlatezhaMember
3	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.1		Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgovliMember
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	mem-int_ZajmyVydannyeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziMember
3.3		Итого	mem-int_IтогоPoTipamFinansovyxAktivovMember
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_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziMember
4.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziMember
4.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember
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 по типам инструментов	mem-int_IтогоPoTipamInstrumentovMember

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_TipRaskrytiyaFinansovoyOtchetnostiAxis
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_KreditnoeKachestvoDolgovoyeInstrumentyKlassificiruemyeKakFinansovyeAktivyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPibyliliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
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_DolgovyeCZennyeBumagiKlassificiruemyeKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribyliliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
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_ZajmyVydannyeKlassificiruemyeKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribyliliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
3.3		Итого	mem-int_ItogoPoTipamFinansovyxAktivovMember
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		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacziiBankaxNerezidentaxMember
5.5		Итого по типам получателя	mem-int_ItogoPoTipamPoluchatelyaMember

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_KreditnoeKachestvoDolgovyInstrumentyKlassificiruemyeKakFinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
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_IтогоNPSrokZaderzhkiPlatezhaMember
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_IтогоPoTipamFinansovyxAktivovMember
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_KreditnyeOrganizacziiIBankiNerezidentyMember
4.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
4.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
4.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember
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_IтогоPoTipamPoluchatelyaMember

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_KreditnoeKachestvoFinansovyeAktivyOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiSredstvaVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxMember
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_IтогоNPSrokZaderzhkiPlatezhaMember
3	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.1		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyeCZennyieBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovMember
3.2		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxMember
3.3		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyalSpolneniyaObyazatelstvIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
3.4		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnijFondMember
3.5		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnijFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
3.6		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
3.7		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyalSpolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKliringuIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
3.8		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnijFondMember
3.9		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int_SdelkiObrotnogoRepoSKreditnymiOrganizacijamiIBankamiNerezidentamiMember
3.10		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacijamSCZennyimiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiMember
3.11		Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_ProchieSredstvaMember
3.12		Итого	mem-int_IтогоPoTipamFinansovyxAktivovMember

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_KreditnoeKachestvoFinansovyeAktivyOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiZajmyVydannyiProchieRazmeshhennyeSredstvaMember
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_IтогоNPSrokZaderzhkiPlatezhaMember
3	По типам финансовых активов		dim-int_PoTipamFinansovyxAktivovAxis
3.1		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int_TrebovaniyaPoVozvratuVydannogoObespecheniyaMember
3.2		Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyjeCZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacijMember
3.3		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int_SredstvaVNekreditnyxKliringovyxOrganizacijaxMember
3.4		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
3.5		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimateljamMember
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_SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacijamiMember
3.8		Итого	mem-int_IтогоPoTipamFinansovyxAktivovMember

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_KreditnoeKachestvoFinansovyeAktivyOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiDebitorskayaZadolzhennostMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
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_IтогоNPSrokZaderzhkiPlatezhaMember
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		Расчеты по финансовой аренде	mem-int_RaschetyPoFinansovojArendeMember
3.5		Прочая дебиторская задолженность	mem-int_ProchayaDebitorskayaZadolzhennostMember
3.6		Итого	mem-int_IтогоPoTipamFinansovyhAktivovMember

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_KreditnyeRejtingiDolgovyeInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPibylliUbytokMember
2	Кредитный рейтинг		dim-int_KreditnyjRejtingAxis
2.1		Рейтинг А	mem-int_RejtingAMember
2.2		Рейтинг В	mem-int_RejtingBMember
2.3		Рейтинг С	mem-int_RejtingCMember
2.4		Рейтинг D	mem-int_RejtingDMember
2.5		Без рейтинга	mem-int_BezRejtingaMember
3	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.1		Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokMember
3.2		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:ZajmyVydannyeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokMember
3.3		Итого	mem-int_IтогоPoTipamFinansovyhAktivovMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
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_IтогоNPTipEmitentaMember
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_DepozityVKreditnyxOrganizaczijaxIBankaxNerezidentaxMember
5.5		Итого	mem-int_IтогоPoTipamInstrumentovMember

Таблица 52.8. Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под 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_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyaczevMember
2	Кредитный рейтинг		dim-int_KreditnyjRejtingAxis
2.1		Рейтинг А	mem-int_RejtingAMember
2.2		Рейтинг В	mem-int_RejtingBMember
2.3		Рейтинг С	mem-int_RejtingCMember
2.4		Рейтинг D	mem-int_RejtingDMember
2.5		Без рейтинга	mem-int_BezRejtingaMember
3	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.1		Денежные средства на расчетных счетах	mem-int_DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetaxMember
3.2		Денежные средства, переданные в доверительное управление	mem-int_DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoveritelnoeUpravlenieMember
3.3		Прочие денежные средства	mem-int_ProchieDenezhnyeSredstvaMember
3.4		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolgovyeCzennyeBumagiOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.5		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizaciyaxIBankaxNerezidentaxOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.6		Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ZajmyVydannyeOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.7		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyjeCZennyjeBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovMember
3.8		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizaciyaxIBankaxNerezidentaxMember
3.9		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyalSpolneniyaObyazatelstvIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
3.10		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnijFondMember
3.11		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnijFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
3.12		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
3.13		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyalSpolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKKliringuIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
3.14		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnijFondMember
3.15		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSKreditnyimiOrganizacijamiIBankamiNerezidentamiMember
3.16		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacijamSCZennyimiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiMember
3.17		Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_ProchieSredstvaMember
3.18		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int_TrebovaniyaPoVozvratuVydannogoObespecheniyaMember
3.19		Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyjeCZennyjeBumagiNekreditnyxOrganizacijMember
3.20		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int_SredstvaVNeKreditnyxKliringovyxOrganizacijaxMember
3.21		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
3.22		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamiIndividualnymPredprinimateljamMember
3.23		Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
3.24		Сделки обратного репо с некредитными организациями	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSNekreditnyimiOrganizacijamiMember
3.25		Дебиторская задолженность клиентов	mem-int_DebitorskayaZadolzhennostKlientovMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.26		Расчеты с валютными и фондовыми биржами	mem-int_RaschetySValyutnyimifondovymiBirzhamiMember
3.27		Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	mem-int_RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamOperacziyamSCZennymiBumagamiMember
3.28		Расчеты по финансовой аренде	mem-int_RaschetyPoFinansovojArendeMember
3.29		Прочая дебиторская задолженность	mem-int_ProchayaDebitorskayaZadolzhennostMember
4	По типам получателя		dim-int_PoTipamPoluchatelyaAxis
4.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
4.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamiIndividualnymPredprinimateliamMember
4.3		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
4.4		Итого по типам получателя	mem-int_IтогоPoTipamPoluchatelyaMember
5	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
5.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
5.2		Субъект Российской Федерации или орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziiiliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
5.3		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
5.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziiBankiNerezidentyMember
5.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
5.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
5.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember

Таблица 52.9. Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под 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_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.1		Долговые инструменты, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, представленные финансовыми инструментами, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	mem-int_OzhidaemyeKreditnyeUbytkiZaVesSrokPoPredstavlennymFinansovymInstrumentamKreditnyjRiskPoKotorymZnachitelnoUvelichilsyaSMomentaPervonachalnogoPriznaniyaNoKotoryeNeYAvlyayutsyaKreditnoObesczenennymiMember
2	Кредитный рейтинг		dim-int_KreditnyjRejtingAxis
2.1		Рейтинг А	mem-int_RejtingAMember
2.2		Рейтинг В	mem-int_RejtingBMember
2.3		Рейтинг С	mem-int_RejtingCMember
2.4		Рейтинг D	mem-int_RejtingDMember
2.5		Без рейтинга	mem-int_BezRejtingaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.1		Денежные средства на расчетных счетах	mem-int_DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetaxMember
3.2		Денежные средства, переданные в доверительное управление	mem-int_DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoveritelnoeUpravlenieMember
3.3		Прочие денежные средства	mem-int_ProchieDenezhnyeSredstvaMember
3.4		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.5		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.6		Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ZajmyVydannyeOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.7		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovMember
3.8		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxMember
3.9		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyaspolneniyaObyazatelstvIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
3.10		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondMember
3.11		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
3.12		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
3.13		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyaspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKKliringuIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
3.14		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondMember
3.15		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizacijamiIBankamiNerezidentamiMember
3.16		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacijamSCZennymiBumagamiDrugimiFinansovymiAktivamiMember
3.17		Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_ProchieSredstvaMember
3.18		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int_TrebovaniyaPoVozvratuVydannogoObespecheniyaMember
3.19		Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacijMember
3.20		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int_SredstvaVNeKreditnyxKliringovyxOrganizacijaxMember
3.21		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.22		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIndividualnymPredprinatatelyamMember
3.23		Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
3.24		Сделки обратного репо с некредитными организациями	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizაციямиMember
3.25		Дебиторская задолженность клиентов	mem-int_DebitorskayaZadolzhennostKlientovMember
3.26		Расчеты с валютными и фондовыми биржами	mem-int_RaschetySValyutnyimilFondovymiBirzhamiMember
3.27		Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	mem-int_RaschetyPoKonversionnymOperაციyamProizvodnymFinansovymInstrumentamOperაციyamSCZennymiBumagamiMember
3.28		Расчеты по финансовой аренде	mem-int_RaschetyPoFinansovojArendeMember
3.29		Прочая дебиторская задолженность	mem-int_ProchayaDebitorskayaZadolzhennostMember
4	По типам получателя		По типам получателя
4.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
4.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIndividualnymPredprinatatelyamMember
4.3		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
4.4		Итого по типам получателя	mem-int_IтогоPoTipamPoluchatelyaMember
5	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
5.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziMember
5.2		Субъект Российской Федерации или орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziiliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
5.3		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
5.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziilBankiNerezidentyMember
5.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziMember
5.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziMember
5.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember

Таблица 52.10. Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под 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 убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, представленные кредитно-обесцененными финансовыми активами	mem-int_OzhidaemyeKreditnyeUbytkiZaVesSrokPoPredstavlenнымKreditnoObesczenennymiFinansovymAktivamMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2	Кредитный рейтинг		dim-int_KreditnyjRejtingAxis
2.1		Рейтинг А	mem-int_RejtingAMember
2.2		Рейтинг В	mem-int_RejtingBMember
2.3		Рейтинг С	mem-int_RejtingCMember
2.4		Рейтинг D	mem-int_RejtingDMember
2.5		Без рейтинга	mem-int_BezRejtingaMember
3	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.1		Денежные средства на расчетных счетах	mem-int_DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetaxMember
3.2		Денежные средства, переданные в доверительное управление	mem-int_DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoveritelnoeUpravlenieMember
3.3		Прочие денежные средства	mem-int_ProchieDenezhnyeSredstvaMember
3.4		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolgovyjeCZennyjeBumagiOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.5		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.6		Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ZajmyVydannyeOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.7		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyjeCZennyjeBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovMember
3.8		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxMember
3.9		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyaspolneniyaObyazatelstvIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
3.10		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnijFondMember
3.11		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnijFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
3.12		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
3.13		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyaspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKkliringuIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
3.14		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnijFondMember
3.15		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSKreditnyimiOrganizacijamiIBankamiNerezidentamiMember
3.16		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacijamSCZennyimiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiMember
3.17		Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_ProchieSredstvaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.18		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int_TrebovaniyaPoVozvratuVydannogoObespecheniyaMember
3.19		Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacijMember
3.20		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int_SredstvaVNekreditnyxKliringovyxOrganizacijaxMember
3.21		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
3.22		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYuridicheskimLiczamiIndividualnymPredprinimatelamMember
3.23		Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
3.24		Сделки обратного репо с некредитными финансовыми организациями	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacijamiMember
3.25		Дебиторская задолженность клиентов	mem-int_DebitorskayaZadolzhennostKlientovMember
3.26		Расчеты с валютными и фондовыми биржами	mem-int_RaschetySValyutnymiIFondovymiBirzhamiMember
3.27		Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	mem-int_RaschetyPoKonversionnymOperacijamProizvodnymFinansovymInstrumentamOperacijamSCZennymiBumagamiMember
3.28		Расчеты по финансовой аренде	mem-int_RaschetyPoFinansovojArendeMember
3.29		Прочая дебиторская задолженность	mem-int_ProchayaDebitorskayaZadolzhennostMember
4	По типам получателя		dim-int_PoTipamPoluchatelyaAxis
4.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
4.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYuridicheskimLiczamiIndividualnymPredprinimatelamMember
4.3		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
4.4		Итого по типам получателя	mem-int_IтогоPoTipamPoluchatelyaMember
5	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
5.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
5.2		Субъект Российской Федерации или орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziiiliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
5.3		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
5.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziiBankiNerezidentyMember
5.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
5.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
5.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember

Таблица 52.11. Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под 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_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.1		Долговые инструменты, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, представленные приобретенными или созданными кредитно-обесцененными активами	mem-int_OzhidaemyeKreditnyeUbytkiZaVesSrokPoPredstavlennymPriobretennymIliSozdannymKreditnoObesczenennymAktivamMember
2	Кредитный рейтинг		dim-int_KreditnyjRejtingAxis
2.1		Рейтинг А	mem-int_RejtingAMember
2.2		Рейтинг В	mem-int_RejtingBMember
2.3		Рейтинг С	mem-int_RejtingCMember
2.4		Рейтинг D	mem-int_RejtingDMember
2.5		Без рейтинга	mem-int_BezRejtingaMember
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_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimateljamMember
3.3		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
3.4		Итого по типам получателя	mem-int_IтогоPoTipamPoluchatelyaMember
4	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
4.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
4.2		Субъект Российской Федерации или 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_IтогоNPTipEmitentaMember
5	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
5.1		Денежные средства на расчетных счетах	mem-int_DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetaxMember
5.2		Денежные средства, переданные в доверительное управление	mem-int_DenezhnyeSredstvaPerdannyeVDoveritelnoeUpravlenieMember
5.3		Прочие денежные средства	mem-int_ProchieDenezhnyeSredstvaMember
5.4		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
5.5		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizaczijaxIBankaxNerezidentaxOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
5.6		Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ZajmyVydannyeOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5.7		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyeCZennyBumagiKreditnyxOrganizacijlBankovNerezidentovMember
5.8		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacijaxlBankaxNerezidentaxMember
5.9		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyalspolneniyaObyazatelstvIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
5.10		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondMember
5.11		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
5.12		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
5.13		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyalspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKKliringuIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
5.14		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondMember
5.15		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSKreditnyimiOrganizacijamiBankamiNerezidentamiMember
5.16		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacijamSCZennyimiBumagamiDrugimiFinansovymiAktivamiMember
5.17		Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_ProchieSredstvaMember
5.18		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int_TrebovaniyaPoVozvratuVydannogoObespecheniyaMember
5.19		Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyeCZennyBumagiNekreditnyxOrganizacijMember
5.20		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int_SredstvaVNeKreditnyxKliringovyxOrganizacijaxMember
5.21		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
5.22		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamiIndividualnymPredprinimateljamMember
5.23		Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
5.24		Сделки обратного репо с некредитными организациями	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSNekreditnyimiOrganizacijamiMember
5.25		Дебиторская задолженность клиентов	mem-int_DebitorskayaZadolzhennostKlientovMember
5.26		Расчеты с валютными и фондовыми биржами	mem-int_RaschetySValyutnyimilFondovymiBirzhamiMember
5.27		Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	mem-int_RaschetyPoKonversionnymOperacijamProizvodnymFinansovymInstrumentamOperacijamSCZennyimiBumagamiMember
5.28		Расчеты по финансовой аренде	mem-int_RaschetyPoFinansovojArendeMember
5.29		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_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
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_IтогоGeografiyaMember

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	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков)	mem-int_AnalizFinansovyhObyazatelstvVRazrezeSrokovOstavshixsyaDoPogasheniyaNaOsnoveDogovornyxNediskontirovannyxDenezhnyxPotokovMember
2	Сроки погашения по финансовым обязательствам		dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
2.1		До 3 месяцев	mem-int_Do3MesyaczевMember
2.2		От 3 месяцев до 1 года	mem-int_Ot3MesyaczевDo1GodaMember
2.3		От 1 года до 3 лет	mem-int_Ot1GodaDo3LetMember
2.4		От 3 до 5 лет	mem-int_Ot3Do5LetMember
2.5		От 5 до 15 лет	mem-int_Ot5Do15LetMember
2.6		Более 15 лет	mem-int_Bolee15LetMember
2.7		Без срока погашения	mem-int_BezSrokaPogasheniyaMember
2.8		Просроченные	mem-int_ProsrochennyeMember
2.9		Итого	mem-int_IтогоNPMember

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	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения	mem-int_AnalizFinansovyhAktivovIFinansovyhObyazatelstvVRazrezeSrokovOstavshixsyaDoPogasheniyaNaOsnoveOzhidaemyxSrokovPogasheniyaMember
2	Ожидаемый срок до погашения		dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
2.1		До 3 месяцев	mem-int_Do3MesyaczевOzhidaemyjSrokDoPogasheniyaMember
2.2		От 3 месяцев до 1 года	mem-int_Ot3MesyaczевDoGodaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.3		Свыше 1 года	mem-int_SvysheGodaMember
2.4		Итого	mem-int_IтогоNPMember
3	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.1		Денежные средства на расчетных счетах	mem-int_DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetaxMember
3.2		Денежные средства, переданные в доверительное управление	mem-int_DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoveritelnoeUpravlenieMember
3.3		Прочие денежные средства	mem-int_ProchieDenezhnyeSredstvaMember
3.4		Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgovliMember
3.5		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_ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizaciyaxIBankaxNerezidentaxVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
3.6		Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKlassificiruemyeKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizaciiMember
3.7		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_ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizaciyaxIBankaxNerezidentaxKlassificiruemyeKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizaciiMember
3.8		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolgovyeInstrumentyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.9		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizaciyaxIBankaxNerezidentaxMember
3.10		Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ZajmyVydannyeOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.11		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovMember
3.12		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizaciyaxIBankaxNerezidentaxMember
3.13		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyalSpolneniyaObyazatelstvIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
3.14		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnijFondMember
3.15		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnijFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizaciyaxMember
3.16		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizaciyaxMember
3.17		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizaciyaxPrednaznachennyeDlyalSpolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKkliringuIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
3.18		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizaciyaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnijFondMember
3.19		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSKreditnyimiOrganizacijamiIBankamiNerezidentamiMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.20		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacziyamSCZennymiBumagamiDrugimiFinansovymiAktivamiMember
3.21		Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_ProchieSredstvaMember
3.22		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int_TrebvaniyaPoVozvratuVydannogoObespecheniyaMember
3.23		Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacijMember
3.24		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int_SredstvaVNekreditnyxKliringovyxOrganizacijaxMember
3.25		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
3.26		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIndividualnymPredprinimatelyamMember
3.27		Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
3.28		Сделки обратного репо с некредитными организациями	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacijamiMember
3.29		Дебиторская задолженность клиентов	mem-int_DebitorskayaZadolzhennostKlientovMember
3.30		Расчеты с валютными и фондовыми биржами	mem-int_RaschetySValyutnymiIFondovymiBirzhamiMember
3.31		Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	mem-int_RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamOperacziyamSCZennymiBumagamiMember
3.32		Расчеты по финансовой аренде	mem-int_RaschetyPoFinansovojArendeMember
3.33		Прочая дебиторская задолженность	mem-int_ProchayaDebitorskayaZadolzhennostMember
4	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
4.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
4.2		Субъект Российской Федерации или 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 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_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIndividualnymPredprinimatelyamMember
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 52.15. 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_643RubRossijskijRublMember
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_ItogoValyutaMember

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		Рубли	mem-int_Valyuta_643RubRossijskijRublMember
1.2		Евро	mem-int_Valyuta_978EurEvroMember
1.3		Доллары 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		Категории финансовых активов
1.1		Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, переданные без прекращения признания	mem-int_FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
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_FinansovyeAktivyKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
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	dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
2	По типам инструментов		dim-int_TipCZennyxBumagAxis
2.1		Долевые ценные бумаги	mem-int_DolevyeCZennyeBumagiMember
2.2		Долговые ценные бумаги	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.3		Прочие долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ProchieInstrumentyMember
2.4		Итого	mem-int_IтогоNPTipyBumagMember
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_IтогоNPTipEmitentaMember

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_KategoriiFinansovyxAktivovAxis
1.1		Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, переданные без прекращения признания	mem-int_FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
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_FinansovyeAktivyKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
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_IтогоNPKategoriiFinansovyxAktivovMember
2	По типам ценных бумаг		dim-int_TipCZennyxBumagAxis
2.1		Долевые ценные бумаги	mem-int_DolevyeCZennyxBumagiMember
2.2		Долговые ценные бумаги	mem-int_DolgovyeCZennyxBumagiMember
2.3		Итого	mem-int_IтогоNPTipyBumagMember
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

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizaciiMember
3.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizaciiMember
3.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember
3.8		Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ProchieInstrumentyMember

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_KategoriiFinansovyhAktivovAxis
1.1		Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, переданные без прекращения признания	mem-int_FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
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_FinansovyeAktivyKlassificiruemyeKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaciiPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.3		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, переданные без прекращения признания	mem-int_FinansovyeAktivyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.4		Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, переданные без прекращения признания	mem-int_FinansovyeAktivyOtsenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.5		Прочее	mem-int_FinansovyeAktivyPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaProcheeMember
1.6		Итого	mem-int_IтогоNPKategoriiFinansovyhAktivovMember
2	По типам ценных бумаг		Тип ценных бумаг
2.1		Долевые ценные бумаги	mem-int_DolevyeCZennyeBumagiMember
2.2		Долговые ценные бумаги	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiMember
3		Итого	mem-int_IтогоNPTipyBumagMember
4	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
4.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederaciiMember
4.2		Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederaciiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
4.3		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
4.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizaciiIBankiNerezidentyMember
4.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizaciiMember
4.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizaciiMember
4.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember
4.8		Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ProchieInstrumentyMember

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_IтогоNPPozicziyaPoSdelkeMember

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_Menee1MesyaczaMember
1.2		От 1 до 3 месяцев	mem-int_Ot1Do3MesyaczevMember
1.3		От 3 до 6 месяцев	mem-int_Ot3Do6MesyaczevMember
1.4		От 6 месяцев до 1 года	mem-int_Ot6MesyaczeDo1GodaMember
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_IтогоNPDogovornyeSrokiMember
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 потенциального оттока денежных средств	mem-int_IтогоNPPozicziyaPoSdelkeMember

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_IтогоNPPozicziyaPoSdelkeMember

Таблица 53.7. Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия за _____ 20__ год

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 54.1. Минимальные суммы будущих арендных платежей к уплате по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендатора

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Сроки обязательств по операционной аренде		dim-int_SrokiObyazatelstvPoOperacionnojArendeAxis
1.1		Менее 1 года	mem-int_Menee1GodaMember
1.2		От 1 года до 5 лет	mem-int_Ot1GodaDo5LetMember
1.3		Более 5 лет	mem-int_Bolee5LetMember
1.4		Итого	mem-int_ItoGoNPObyazatelstvaPoOperacionnojArendeMember

Таблица 54.2. Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендодателя

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_PoSrokamPolucheniyaPlatezhejPoArendeAxis
2		Менее 1 года	mem-int_Menee1GodaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3		От 1 года до 5 лет	mem-int_Ot1GodaDo5LetMember
4		Более 5 лет	mem-int_Bolee5LetMember
5		Итого	mem-int_ItoGoNPObyazatelstvaPoOperacionnojArendeMember

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	mem-int_FinansovyeAktivyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.3		Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.4		Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_FinansovyeAktivyKlassificiruemyeKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
1.5		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_FinansovyeAktivyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.6		Долговые инструменты	mem-int_DolgovyeInstrumentyMember
1.7		Долевые инструменты	mem-int_DolevyeInstrumentyMember
1.8		Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_FinansovyeAktivyOtsenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiMember
1.9		Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_SredstvaVKreditnyxOrganizaczijaxIBankaxNerezidentaxMember
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_InvesticziiVAssoczirovannyePredpriyatiyaMember
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 ¹		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_ProchieProizvodnyeFinansovyelInstrumentyMember
1.6		Итого	mem-int_IтогоNPTipPFIMember
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_BazisnyjAktivCZennyeBumagiMember
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_IтогоNPBazovyjAktivMember

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 ¹		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_ProchieProizvodnyeFinansovyelInstrumentyMember
1.6		Итого	mem-int_IтогоNPTipPFIMember
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_XedzhirovanieSpravedljivojStoimostiMember
2.3		Итого	mem-int_IтогоNPXedzhirovanieMember

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 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		До востребования и менее 1 месяца	mem-int_Ot6MesyaczeDo1GodaMember
1.4		Более 1 года	mem-int_SvysheGodaMember
1.5		Итого	mem-int_IтогоNPMember

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_ModelOczenkispolzuyushhayaDannyeNablyudaemyxRynkovUroven2Member
1.3		Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	mem-int_ModelOczenkispolzuyushhayaZnachitelnyjObemNenablyudaemyxDannyxUroven3Member
1.4		Итого справедливая стоимость	mem-int_SpravedlivayaStoimostPoUrovnyamIsxodnyxDannyxMember
2	По видам объекта учета		dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
2.1		Активы, оцениваемые по справедливой стоимости	mem-int_AktivOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiMember
2.2		Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости	mem-int_ObyazatelstvaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiMember
3	По видам активов (обязательств) оцениваемые по справедливой стоимости		dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
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_IтогоNPPoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiMember
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_FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokMember
4.2		Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_FinansovyeAktivyKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
4.3		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_FinansovyeAktivyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
4.4		Инвестиции в дочерние предприятия	mem-int_InvesticziiVDocherniePredpriyatiyaMember
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	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_FinansovyeObyazatelstvaVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
4.12		Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_FinansovyeObyazatelstvaKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
4.13		Итого по типам справедливой стоимости	mem-int_IтогоNPPoTipamSpravedlivojStoimostiMember
5	По типам финансовых инструментов		dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
5.1		Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	mem-int_CZennyxBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgoviiMember
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_ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizacziiBankaxNerezidentaxVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
5.5		Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_DolgovyeCZennyxBumagiKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizacziiMember
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_ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizacziiBankaxNerezidentaxKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizacziiMember
5.7		Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolgovyelInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
5.8		Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolevyelInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
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

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5.12		Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	mem-int_VstroennyeProizvodnyeFinansovyInstrumentyMember
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		Итого по типам финансовых инструментов	mem-int_IтогоNPPoTipamFinansovyxInstrumentovMember
6	По типам ПФИ ¹		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_ProchieProizvodnyeFinansovyInstrumentyMember
6.6		Итого	mem-int_IтогоNPTipPFIMember
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
7.6		Итого	mem-int_IтогоNPBazovyjAktivMember
8	По субтипам финансовых инструментов		dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
8.1		Депозиты	mem-int_DepozityMember
8.2		Долевые ценные бумаги	mem-int_DolevyjeCZennyeBumagiMember
8.3		Долговые ценные бумаги	mem-int_DolgovyjeCZennyeBumagiMember
8.4		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxMember
8.5		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember

¹ Производный финансовый инструмент.

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
8.6		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIndividualnymPredprinimatelamMember
8.7		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
8.8		Прочие долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ProchieDolevyeyInstrumentyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
8.9		Прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	mem-int_ProchieDolevyeyInstrumentyUderzhivaemyeDlyaTorgovliMember
8.10		Итого по субтипам финансовых инструментов	mem-int_IтогоPoVidamFinansovyxInstrumentovMember
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 или орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
9.6		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
9.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember

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_PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
1.1		Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	mem-int_ModelOcenkiIspolzuyushayaDannyeNablyudaemyxRynkovUroven2Member
2	По видам объекта учета		dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
2.1		Активы, оцениваемые по справедливой стоимости	mem-int_AktivOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiMember
2.2		Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости	mem-int_ObyazatelstvaOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiMember
3	По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости		dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOtsenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
3.1		Финансовые	mem-int_FinansovyeMember
3.2		Нефинансовые	mem-int_NefinansovyeMember
3.3		Итого по видам обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости	mem-int_IтогоNPPoVidamAktivovObyazatelstvOtsenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiMember
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_FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
4.2		Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_FinansovyeAktivyKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
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_InvesticionnoelmushhestvoMember
4.9		Прочие активы	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_FinansovyeObyazatelstvaVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
4.12		Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_FinansovyeObyazatelstvaKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
4.13		Итого по типам справедливой стоимости	mem-int_ItoGoNPPoTipamSpravedlivojStoimostiMember
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_ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
5.5		Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizacziiMember
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_ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizacziiMember
5.7		Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolgovyeInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
5.8		Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolevyelInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5.9		Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	mem-int_ProizvodnyeFinansovyInstrumentyMember
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_VstroennyeProizvodnyeFinansovyInstrumentyMember
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		Итого по типам финансовых инструментов	mem-int_IтогоNPPoTipamFinansovyxInstrumentovMember
6	По типам ПФИ ¹		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_ProchieProizvodnyeFinansovyInstrumentyMember
6.6		Итого	mem-int_IтогоNPTipPFIMember
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_BazisnyjAktivCZennyxBumagiMember
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
7.6		Итого	mem-int_IтогоNPBazovyjAktivMember
8	По субтипам финансовых инструментов		dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
8.1		Депозиты	mem-int_DepozityMember
8.2		Долевые ценные бумаги	mem-int_DolevyxCZennyxBumagiMember

¹ Производный финансовый инструмент.

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
8.3		Долговые ценные бумаги	mem-int_DolgovyeCZennyBumagiMember
8.4		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacziyaxlBankaxNerezidentaxMember
8.5		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
8.6		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIndividualnymPredprinimateljamMember
8.7		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
8.8		Прочие долевыми инструментами, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ProchieDolevyInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
8.9		Прочие долевыми инструментами, удерживаемые для торговли	mem-int_ProchieDolevyInstrumentyUderzhivaemyeDlyaTorgovliMember
8.10		Итого по субтипам финансовых инструментов	mem-int_IтогоPoVidamFinansovyxInstrumentovMember
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 или орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziililOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
9.6		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
9.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember

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_PoUrovnjamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
1.1		Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	mem-int_ModelOcenkiIsolzuyushayaZnachitelnyjObemNenablyudaemyxDannyxUroven3Member
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_IтогоNPPoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
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_FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytokMember
4.2		Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_FinansovyeAktivyKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
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_InvesticionnoelmushhestvoMember
4.9		Прочие активы	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_FinansovyeObyazatelstvaVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytokMember
4.12		Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_FinansovyeObyazatelstvaKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
4.13		Итого по типам справедливой стоимости	mem-int_ItoGoNPPoTipamSpravedlivojStoimostiMember
5	По типам финансовых инструментов		dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
5.1		Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	mem-int_CZennyeBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgoviiMember
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_ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytokMember
5.5		Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizacziiMember
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_ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIiUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizacziiMember
5.7		Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolgovyelInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5.8		Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolevyeyInstrumentyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyDoxodMember
5.9		Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	mem-int_ProizvodnyeFinansovyeyInstrumentyMember
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_VstroennyeProizvodnyeFinansovyeyInstrumentyMember
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		Итого по типам финансовых инструментов	mem-int_IтогоNPPoTipamFinansovyxInstrumentovMember
6	По типам ПФИ ¹		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_ProchieProizvodnyeFinansovyeyInstrumentyMember
6.6		Итого	mem-int_IтогоNPTipPFIMember
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_BazisnyjAktivCZennyxBumagiMember
7.4		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы	mem-int_BazisnyjAktivDragocennyyeMetallyMember
7.5		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы	mem-int_BazisnyjAktivDrugieAktivyMember
7.6		Итого	mem-int_IтогоNPBazovyjAktivMember

¹ Производный финансовый инструмент.

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
8	По субтипам финансовых инструментов		dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
8.1		Депозиты	mem-int_DepozityMember
8.2		Долевые ценные бумаги	mem-int_DolevyeCZennyebumagiMember
8.3		Долговые ценные бумаги	mem-int_DolgovyecZennyebumagiMember
8.4		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxMember
8.5		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
8.6		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYuridicheskimLiczamlIndividualnymPredprinimateljamMember
8.7		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
8.8		Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ProchieDolevyeinstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
8.9		Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	mem-int_ProchieDolevyeinstrumentyUderzhivaemyeDlyaTorgovliMember
8.10		Итого по субтипам финансовых инструментов	mem-int_IтогоPoVidamFinansovyxInstrumentovMember
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 или орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
9.6		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
9.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember

Таблица 56.4. Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам инструментов 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_DolevyecZennyebumagiOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokMember
1.2		Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolevyecZennyebumagiOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
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_DolgovyecZennyebumagiOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.6		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_DolgovyecZennyebumagiOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytokMember
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, классифицированные как предназначенные для продажи		dim-int_NaimenovanieVidaAktivovVklyuchennyxVvybyvayushhieGruppyKlassificziyuemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiAxis
1.1		Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	mem-int_AktivAktivyVybyvayushhixGruppKlassificzirovannyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi

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	Балансовая стоимость		dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.1		Рыночные котировки (уровень 1)	mem-int_RynochnyeKotirovkiUroven1Member
1.2		Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	mem-int_ModelOczenkilspolzuyushhayaDannyeNablyudaemyxRynkovUroven2Member
1.3		Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	mem-int_ModelOczenkilspolzuyushhayaZnachitelnyjObemNenablyudaemyxDannyxUroven3Member
1.4		Итого справедливой стоимости	mem-int_SpravedlivayaStoimostPoUrovnymIsxodnyxDannyxMember
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_ModelOczenkilspolzuyushhayaDannyeNablyudaemyxRynkovUroven2Member
1.3		Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	mem-int_ModelOczenkilspolzuyushhayaZnachitelnyjObemNenablyudaemyxDannyxUroven3Member
1.4		Итого справедливой стоимости	mem-int_SpravedlivayaStoimostPoUrovnymIsxodnyxDannyxMember
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_FinansovyInstrumentyMember
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_DocherniePredpriyatiyaMember
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_ProchieSvyazannyeStoronyMember
1.8		Итого	mem-int_IтогоNPSvyazanyeStoronyMember

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_DocherniePredpriyatiyaMember
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_IтогоNPSvyazanyeStoronyMember

Приложение 2

к Указанию Банка России от 27 ноября 2017 года № 4621-У
“О формах, сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, а также другой информации в Центральный банк Российской Федерации”

Порядок и сроки представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, общие положения порядка ее составления

1. Отчетность профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, представляется 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 и лицами, осуществляющими функции центрального контрагента.

2. Отчетность профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, представляется в Банк России в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью в соответствии с требованиями Указания Банка России от 21 декабря 2015 года № 3906-У “О порядке взаимодействия Банка России с некредитными финансовыми организациями и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета, а также порядке и сроках направления другими участниками информационного обмена уведомления об использовании или уведомления об отказе от использования личного кабинета”, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 1 марта 2016 года № 41289.

3. Отчетность профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, составляется и представляется в Банк России в виде показателей отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, и бухгалтерской (финансовой) отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, в разрезе групп аналитических признаков (графа 3 части I “Формы отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, и порядок их составления” приложения 1 к настоящему Указанию, графа 3 части II “Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента” приложения 1 к настоящему Указанию), объединяющих аналитические признаки, содержащие детализированную информацию по показателю. Перечень аналитических признаков, объединенных в группы аналитических признаков, приведен в части III “Группы аналитических признаков и аналитические признаки для формирования показателей отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций, и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента” приложения 1 к настоящему Указанию.

Каждый показатель, каждая группа аналитических признаков и каждый аналитический признак имеет отдельный код, позволяющий однозначно выделить один показатель, одну группу аналитических признаков, один аналитический признак из других показателей, групп аналитических признаков, аналитических признаков.

4. Отчетность профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, в виде показателей представляется в Банк России в следующем порядке.

Показатели отчетности по форме 0420401 “Общие сведения об организации” заполняются 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 и представляются в Банк России не позднее 10 рабочих дней, следующих за датой:

получения лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, лицензии организатора торговли, лицензии на осуществление клиринговой деятельности, присвоения статуса центрального контрагента;

фактического изменения сведений.

Показатели отчетности по форме 0420402 “Сведения об аффилированных лицах и структуре собственности организации” заполняются 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:

по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября и представляются в Банк России не позднее 30 календарных дней после отчетной даты;

по состоянию на 31 декабря включительно и представляются в Банк России не позднее 45 календарных дней после отчетной даты.

Показатели отчетности по форме 0420404 “Сведения об органах управления и работниках организации” заполняются (независимо от того, осуществлялась ли деятельность) 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:

по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября и представляются в Банк России не позднее 30 календарных дней после отчетной даты;

по состоянию на 31 декабря включительно и представляются в Банк России не позднее 45 календарных дней после отчетной даты;

по состоянию на дату назначения (освобождения) специального должностного лица, ответственного за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (далее – ответственный сотрудник), или лица, исполняющего обязанности ответственного сотрудника в период его нахождения в отпуске по беременности и родам или в отпуске по уходу за ребенком, и представляются в Банк России не позднее 3 рабочих дней с даты соответствующих изменений.

Показатели отчетности по форме 0420406 “Сведения об аудиторской организации (аудиторе)” заполняются 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, 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; 2010, № 27, ст. 3420; 2011, № 1, ст. 12; № 19, ст. 2716; № 27, ст. 3880; № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728; 2013, № 27, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 52, ст. 6961; 2014, № 10, ст. 954; № 49, ст. 6912; 2016, № 27, ст. 4169, ст. 4195, ст. 4293; 2017, № 18, ст. 2673), и представляются при проведении аудиторской проверки в Банк России в срок не позднее 5 рабочих дней после:

даты заключения договора с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности;

даты заключения дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности;

даты заключения договора на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности с другой аудиторской организацией (индивидуальным аудитором);

даты получения аудиторского заключения.

Показатели отчетности по форме 0420407 “Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности” заполняются 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, и представляются в Банк России в срок не позднее 5 рабочих дней после дня наступления одного из следующих событий:

заключение договора страхования со страховщиком;

заключение дополнительного соглашения к договору страхования, касающегося изменения показателей отчетности по форме 0420407 “Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности”. При этом по показателям отчетности по форме 0420407 “Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности” указывается информация о договоре страхования с учетом изменений, предусмотренных дополнительным соглашением к нему.

В случае если договор страхования заключен путем вручения страховщиком профессиональному участнику на основании его письменного или устного заявления страхового полиса, подписанного страховщиком, по показателям отчетности по форме 0420407 “Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности” указывается информация в соответствии со страховым полисом.

Показатели отчетности по форме 0420408 “Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступила отчитывающаяся организация” заполняются 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, клиринговыми организациями в случае участия в качестве ответчика в судебных процессах и представляются в Банк России не позднее 5 рабочих дней, следующих за датой наступления хотя бы одного из перечисленных событий:

- получение организацией определения суда о назначении дела к судебному разбирательству;
- получение организацией копии решения суда;
- исполнение требований судебных актов;
- получение организацией документов, подтверждающих изменение оснований или предмета иска, отказа от иска;
- исполнение требований судебных актов;
- получение организацией документов, подтверждающих изменение оснований или предмета иска, отказа от иска;
- получение организацией определения суда об утверждении мирового соглашения.

Показатели отчетности по форме 0420409 “Сведения о банковских счетах” заполняются 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, в том числе не осуществлявшими в течение отчетного периода деятельность, по состоянию на последний календарный день месяца и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Показатели отчетности по форме 0420412 “Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности профессионального участника рынка ценных бумаг” заполняются 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, по состоянию на последний календарный день месяца и представляются в Банк России не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного месяца.

Показатели отчетности по форме 0420413 “Расчет собственных средств” заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности клиентского брокера, деятельности форекс-дилера:

- ежемесячно по состоянию на последний календарный день каждого месяца и представляются не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного месяца;
- по состоянию на дату в соответствии с требованием Банка России в письменном виде или в виде электронного документа и представляются не позднее 5 рабочих дней со дня получения такого требования;
- по состоянию на дату, когда размер собственных средств не соответствовал минимальному размеру собственных средств, и представляются не позднее 5 рабочих дней со дня такого несоответствия.

Профессиональные участники, имеющие одновременно лицензию управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, показатели отчетности по форме 0420413 “Расчет собственных средств” не представляют.

Показатели отчетности по форме 0420414 “Сведения о займах и кредитах” заполняются 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, по состоянию на последний календарный день месяца и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Показатели отчетности по форме 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам” заполняются 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, по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно (на конец операционного дня) и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Показатели отчетности по форме 0420416 “Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)” включают данные по всем филиалам профессионального участника, расположенным на территории Российской Федерации, заполняются 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 организаций – профессиональных участников:

по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября и представляются в Банк России не позднее 30 календарных дней после отчетной даты;

по состоянию на 31 декабря включительно и представляются в Банк России не позднее 45 календарных дней после отчетной даты.

Показатели отчетности по форме 0420417 “Отчет о внебиржевых сделках” заполняются на основании данных внутреннего и депозитарного учета организации по всем внебиржевым сделкам, заключенным профессиональными участниками за отчетный период, за исключением сделок, информация о которых направляется в репозиторий, профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской деятельности и (или) деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности форекс-дилера, на ежемесячной основе по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Показатели отчетности по форме 0420418 “Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами” заполняются на основании данных внутреннего и депозитарного учета профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, в том числе не осуществлявшими в течение отчетного периода деятельность, по состоянию на последний календарный день месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Показатели отчетности по форме 0420419 “Информация о лицах, которым профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено проведение идентификации” заполняются в целях выполнения требования пункта 1.10 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; 2002, № 30, ст. 3029; № 44, ст. 4296; 2004, № 31, ст. 3224; 2005, № 47, ст. 4828; 2006, № 31, ст. 3446, ст. 3452; 2007, № 16, ст. 1831; № 31, ст. 3993, ст. 4011; № 49, ст. 6036; 2009, № 23, ст. 2776; № 29, ст. 3600; 2010, № 28, ст. 3553; № 30, ст. 4007; № 31, ст. 4166; 2011, № 27, ст. 3873; № 46, ст. 6406; 2012, № 30, ст. 4172; № 50, ст. 6954; 2013, № 19, ст. 2329; № 26, ст. 3207; № 44, ст. 5641; № 52, ст. 6968; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2315, ст. 2335; № 23, ст. 2934; № 30, ст. 4214, ст. 4219; 2015, № 1, ст. 14, ст. 37, ст. 58; № 18, ст. 2614, № 24, ст. 3367; № 27, ст. 3945, ст. 3950, ст. 4001; 2016, № 1, ст. 11, ст. 23, ст. 27, ст. 43, ст. 44; № 26, ст. 3860, ст. 3884; № 27, ст. 4196, ст. 4221; № 28, ст. 4558; 2017, № 1, ст. 12, ст. 46; № 31, ст. 4816) и представляются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, в течение 5 рабочих дней после заключения или расторжения договора, на основании которого кредитной организацией было поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации клиента – физического лица, а также идентификации представителя клиента, выгодоприобретателя и бенефициарного владельца.

Показатели отчетности по форме 0420420 “Отчет регистратора” заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг:

по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября и представляются в Банк России не позднее 30 календарных дней после отчетной даты;

по состоянию на 31 декабря включительно и представляются в Банк России не позднее 45 календарных дней после отчетной даты.

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” заполняются 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 организаций – профессиональных участников, включает данные по филиалам респондентов, расположенным на территории Российской Федерации, независимо от того, осуществляют они профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг или нет, и представляются в Банк России ежеквартально не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

Показатели отчетности по форме 0420422 “Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера” заполняются профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление деятельности форекс-дилера, в том числе не осуществлявшими в течение отчетного периода профессиональную деятельность, по состоянию на последний календарный день месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Показатели отчетности по форме 0420423 “Сведения об учредителях (участниках) организации” заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности форекс-дилера, и представляются не позднее 10-го рабочего дня, следующего за датой, 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.

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” заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами, в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании соответствующей лицензии, предусматривающее срок для прекращения обязательств, связанных с осуществлением соответствующей профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, по состоянию на дату получения уведомления об аннулировании лицензии и представляются в Банк России в течение 7 рабочих дней со дня получения уведомления об аннулировании лицензии, но не позднее 7 рабочих дней до указанной в уведомлении об аннулировании лицензии даты прекращения действия лицензии.

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” заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами, в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании соответствующей лицензии, предусматривающее срок для прекращения обязательств, связанных с осуществлением соответствующей профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в том числе по возврату имущества клиентам, на еженедельной основе по состоянию на последний календарный день недели, начиная с недели, следующей за неделей, когда профессиональным участником было получено уведомление об аннулировании лицензии, и представляются в Банк России в течение 7 календарных дней с указанной даты.

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” не представляются в Банк России, если из показателей 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”, представленных за предыдущий отчетный период, следует, что все обязательства, связанные с осуществлением соответствующей профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, прекращены.

Показатели отчетности по форме 0420426 “Информация о заключении (прекращении) договора с эмитентом на ведение реестра владельцев ценных бумаг” заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, и представляются в Банк России в срок не позднее 3 рабочих дней после даты подписания акта приема-передачи реестра или внутреннего документа регистратора о прекращении ведения реестра.

В случае если регистратор 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 “Информация о заключении (прекращении) договора с эмитентом на ведение реестра владельцев ценных бумаг” дополнительно представляются в Банк России в срок не позднее 3 рабочих дней после даты расторжения с указанным эмитентом договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг.

Показатели отчетности по форме 0420427 “Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах” заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление брокерской деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами, ежеквартально по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

Показатели отчетности по форме 0420428 “Сведения об утверждении уполномоченным органом профессионального участника рынка ценных бумаг повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора)” заполняются 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, и представляются в Банк России в срок не позднее 5 рабочих дней после даты утверждения уполномоченным органом профессионального участника повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора), которая будет осуществлять проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности. В случае если голосующими акциями (долями) профессионального участника владеет один акционер (участник), показатели отчетности по форме 0420428 “Сведения об утверждении уполномоченным органом профессионального участника рынка ценных бумаг повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора)” в Банк России не представляются.

Показатели отчетности по форме 0420312 “Сведения о коллективном клиринговом обеспечении” заполняются клиринговыми организациями по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Показатели отчетности по форме 0420313 “Сведения об индивидуальном клиринговом обеспечении и ином обеспечении участника клиринга” заполняются клиринговыми организациями по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Показатели отчетности по форме 0420314 “Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам” заполняются клиринговыми организациями по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Показатели отчетности по форме 0420315 “Сведения об исполненных обязательствах, допущенных к клирингу, за отчетный период” заполняются клиринговыми организациями по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Показатели отчетности по форме 0420317 “Сведения о предоставлении, прекращении, приостановке, возобновлении доступа к клиринговому обслуживанию” заполняются клиринговыми организациями и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Показатели отчетности по форме 0420318 “Сведения о неисполненных обязательствах” заполняются клиринговыми организациями в отношении неисполненных обязательств центрального контрагента и участников клиринга и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Показатели отчетности по форме 0420319 “Сведения об использовании индивидуального, коллективного и иного клирингового обеспечения” заполняются клиринговыми организациями по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Показатели отчетности по форме 0420320 “Сведения о ценных бумагах, находящихся в составе индивидуального, коллективного или иного клирингового обеспечения” заполняются клиринговыми организациями по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Показатели отчетности по форме 0420321 “Сведения о результатах стресс-тестирования” заполняются лицами, осуществляющими функции центрального контрагента, по сценарию дефолта двух крупнейших участников клиринга с наибольшими потерями для лица, осуществляющего функции центрального контрагента, и представляются ежемесячно в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Показатели отчетности по форме 0420322 “Сведения о сегрегированных клиентах” заполняются клиринговыми организациями по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Показатели отчетности по форме 0420323 “Сведения о деятельности оператора товарных поставок” заполняются операторами товарных поставок, которые осуществляют функции центрального контрагента, по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Показатели отчетности по форме 0420324 “Сведения о наступлении риск-событий” заполняются клиринговыми организациями по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Показатели отчетности по форме 0420325 “Сведения о переводе долга и уступке требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга” заполняются лицами, осуществляющими функции центрального контрагента, по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Показатели отчетности по форме 0420326 “Сведения о событиях операционного риска” заполняются организаторами торговли по состоянию на последний календарный день месяца и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Показатели отчетности по форме 0420443 “Выписка по счету депо депонента на дату” заполняются по состоянию на конец операционного дня профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности, и представляются в Банк России на основании запроса (предписания) о представлении документов в Банк России в срок, установленный в таком запросе. Данные по ценным бумагам указываются по эмитентам, типам ценных бумаг, выпускам, номиналам и вышестоящим депозитариям (регистраторам).

Показатели отчетности по форме 0420444 “Выписка по счету депо депонента за период” заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности, и представляются в Банк России на основании запроса (предписания) о представлении документов в Банк России в срок, установленный в таком запросе. Данные по ценным бумагам указываются по эмитентам, типам ценных бумаг, выпускам, номиналам и вышестоящим депозитариям.

Показатели отчетности по форме 0420445 “Справка по лицевому счету зарегистрированного лица на дату” заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, и представляются в Банк России на основании запроса (предписания) о представлении документов в Банк России в срок, установленный в таком запросе.

Показатели отчетности по форме 0420446 “Справка по лицевому счету зарегистрированного лица за период” заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, и представляются в Банк России на основании запроса (предписания) о представлении документов в Банк России в срок, установленный в таком запросе.

Показатели отчетности по форме 0420447 “Справка об учитываемых ценных бумагах в разрезе мест хранения” заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности, и представляются в Банк России на основании запроса (предписания) о представлении документов в Банк России в срок, установленный в таком запросе. Данные по ценным бумагам указываются по эмитентам, типам ценных бумаг, выпускам, номиналам и вышестоящим депозитариям (регистраторам). Данные представляются по состоянию на конец операционного дня.

Показатели отчетности по форме 0420448 “Справка об административных операциях по счетам депо” заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности, и представляются в Банк России на основании запроса (предписания) о представлении документов в Банк России в срок, установленный в таком запросе. Данные представляются по группам депонентов или назначениям счетов депо.

Показатели отчетности по форме 0420449 “Сведения о самостоятельно выявленных профессиональным участником рынка ценных бумаг нарушениях” заполняются 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, по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

Показатели отчетности по форме 0420450 “Информация о лице, которому профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено ведение внутреннего учета” заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности форекс-дилера, и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня, следующего за датой:

- заклучения договора об оказании услуг по ведению внутреннего учета;
- расторжения договора об оказании услуг по ведению внутреннего учета.

Показатели отчетности по форме 0420451 “Информация о фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах” заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности и деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, и представляются в Банк России ежеквартально в срок не позднее 10-го рабочего дня, следующего за отчетным кварталом.

Показатели отчетности по форме 0420452 “Информация о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам” заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности и деятельности по ведению реестра владельцев

ценных бумаг, и представляются в Банк России ежеквартально в срок не позднее 10-го рабочего дня, следующего за отчетным кварталом.

Показатели отчетности по форме 0420453 “Сведения о жалобах клиентов” заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности форекс-дилера, и по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

Показатели отчетности по форме 0420454 “Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера” заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление брокерской деятельности, которым предоставлено право использовать денежные средства клиента в своих интересах:

ежемесячно по состоянию на последний календарный день каждого месяца и представляются не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным;

по требованию Банка России и представляются не позднее 5 рабочих дней со дня получения письменного требования Банка России.

Показатели отчетности по форме 0420456 “Отчет о соблюдении кодекса профессиональной этики” заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии 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, и представляются в Банк России ежегодно не позднее 45 календарных дней, следующих за отчетным годом.

Показатели отчетности по форме 0420458 “Сведения о непокрытых позициях брокера” заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление брокерской деятельности, которым предоставлено право использовать денежные средства клиента в своих интересах:

ежемесячно по состоянию на последний календарный день каждого месяца и представляются не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным;

по требованию Банка России и представляются не позднее 5 рабочих дней со дня получения требования Банка России в письменном виде или в виде электронного документа.

Показатели отчетности по форме 0420410 “Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета” заполняются 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 и представляются в Банк России ежемесячно не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода.

Показатели отчетности по форме 0420411 “Отчет о доходах и расходах” заполняются 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 и представляются в Банк России ежемесячно не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода.

5. Вместе с показателями отчетности по форме 0420404 “Сведения об органах управления и работах организации”, заполненными по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, профессиональные участники, организаторы торговли, клиринговые организации и лица, осуществляющие функции центрального контрагента, представляют в Банк России показатели промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, заполненной в соответствии с Положением 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”, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 2 марта 2016 года № 41299, 15 декабря 2016 года № 44749, 28 сентября 2017 года № 48350 (далее – Положение Банка России № 532-П), за соответствующие периоды.

Вместе с показателями отчетности по форме 0420410 “Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета” за декабрь профессиональные участники, организаторы торговли, клиринговые организации и лица, осуществляющие функции центрального контрагента, представляют в Банк России показатели форм отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и

лица, осуществляющего функции центрального контрагента, за год, установленных Положением Банка России № 532-П: 0420002 “Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации”, 0420003 “Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации”, а также приложения 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 “Сведения о банковских счетах” за март профессиональные участники, организаторы торговли, клиринговые организации и лица, осуществляющие функции центрального контрагента, представляют:

показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющие функции центрального контрагента, составленной в соответствии с Положением Банка России № 532-П;

аудиторское заключение.

6. В случае выявления профессиональным участником, организатором торговли, клиринговой организацией и лицом, осуществляющим функции центрального контрагента, фактов представления в Банк России отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, содержащей неверные или неактуальные значения показателей за любой отчетный период в течение последних 3 лет или обнаружения профессиональным участником, организатором торговли, клиринговой организацией и лицом, осуществляющим функции центрального контрагента, ошибок в представленной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, до даты ее утверждения исправленная отчетность должна быть направлена в Банк России в течение 10 рабочих дней, следующих за днем возникновения оснований для внесения изменений. В случае необходимости внесения изменений в указанную отчетность, представленную за один или несколько отчетных периодов в Банк России, каждая исправленная отчетность направляется в Банк России отдельным электронным документом, к которому прилагается файл, содержащий перечень неверных значений показателей и описание причин их отражения.

7. Отчетность профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, подписывается лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, и контролером (контролерами) профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента. В случае если отчетность подписывается лицом, исполняющим обязанности единоличного исполнительного органа и (или) лица, исполняющего обязанности контролера, в отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, отражаются реквизиты документа, являющегося основанием исполнения обязанности единоличного исполнительного органа и (или) контролера.

8. При проведении реорганизации в форме слияния, присоединения или разделения обязанность по представлению отчетности реорганизованного профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, за отчетный период, в течение которого они осуществляли свою деятельность, после завершения реорганизации и до наступления сроков представления отчетности возлагается на правопреемника, являющегося профессиональным участником, организатором торговли, клиринговой организацией и лицом, осуществляющим функции центрального контрагента (далее – правопреемник).

Правопреемник составляет и представляет отчетность реорганизованного профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, за указанный отчетный период в виде отдельного документа в электронной форме, к которому прикладывается файл, содержащий пояснения о том, что отчетность составлена за профессионального участника, организатора торговли, клиринговую организацию и лицо, осуществляющее функции центрального контрагента, прекративших осуществление своей деятельности в результате реорганизации, с указанием их реквизитов (полное наименование профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, лицензия на осуществление деятельности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента), формы, в которой произошла реорганизация, и даты внесения в единый государственный реестр юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) записи о прекращении деятельности реорганизованного профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента.

Отчетность реорганизованного профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, подписывается лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа правопреемника, или лицом, исполняющим его обязанности.

9. Если последний день срока представления отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, приходится на выходной или нерабочий праздничный день, признаваемый таковым в соответствии с законодательством Российской Федерации, то окончание срока представления отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, переносится на ближайший следующий за ним рабочий день.

10. Показатели отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, представляемые на регулярной основе, отражаются в отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно.

11. Получение, обработка, использование, хранение и передача сведений о персональных данных осуществляются в соответствии с требованиями Федерального закона от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3451; 2009, № 48, ст. 5716; № 52, ст. 6439; 2010, № 27, ст. 3407; № 31, ст. 4173, ст. 4196; № 49, ст. 6409; 2011, № 23, ст. 3263; № 31, ст. 4701; 2013, № 14, ст. 1651; № 30, ст. 4038; № 51, ст. 6683; 2014, № 23, ст. 2927; № 30, ст. 4217, ст. 4243; 2016, № 27, ст. 4164; 2017, № 9, ст. 1276; № 27, ст. 3945; № 31, ст. 4772).

12. Значения показателей отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, отражаются следующим образом: сумма (кроме суммы в единицах валюты) – в тысячах рублей с точностью до пяти знаков после запятой; сумма – 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 одной ценной бумаги в единицах валюты номинала указывается с точностью до двадцати знаков 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, то оно указывается с точностью до двадцати знаков после запятой, если иное не предусмотрено порядком составления отчетности), численность – 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” применяются в соответствии с валютным законодательством Российской Федерации.

14. Для резидентов в отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН): десятизначный – для юридических лиц, двенадцатизначный – для физических лиц (в том числе индивидуальных предпринимателей).

ИНН юридических лиц должен соответствовать аналогичным данным ЕГРЮЛ. ИНН индивидуальных предпринимателей должен соответствовать аналогичным данным единого государственного реестра индивидуальных предпринимателей (далее – ЕГРИП).

При отсутствии у физического лица – резидента, не являющегося индивидуальным предпринимателем, ИНН необходимо указывать 12 нулей.

При отсутствии у юридического лица – резидента ИНН необходимо указывать 10 нулей.

Для нерезидентов в отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, указывается идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или регистрационный номер в стране регистрации в случае отсутствия TIN.

При отсутствии у нерезидента TIN и регистрационного номера в стране регистрации необходимо указывать 3 нуля для юридических лиц или 5 нулей для физических лиц.

15. Для резидентов в отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, 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 аналогичным данным ЕГРЮЛ. ОГРНИП должен соответствовать аналогичным данным ЕГРИП.

Для нерезидентов значение ОГРН или ОГРНИП не указывается.

16. Понятия “контроль” и “значительное влияние” применяются в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, введенными 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.

17. Полное наименование иностранного юридического лица, имя иностранного физического лица (в том числе индивидуального предпринимателя), включающее его фамилию, имя, отчество (последнее при наличии), могут указываться на английском языке.

18. При составлении отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, код страны регистрации указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира. При этом указывается код страны, в соответствии с законодательством которой создано юридическое лицо, или код страны, гражданином (подданным) которой является физическое лицо.

Если юридическое лицо является международной организацией, указывается код 998, а не код страны, где расположена данная организация.

При составлении отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, код валюты указывается в соответствии с Общероссийским классификатором кодов валют.

19. Для составления отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, посредством формирования показателей профессиональный участник, организатор торговли, клиринговая организация и лицо, осуществляющее функции центрального контрагента, используют группировки показателей отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, счетов бухгалтерского учета и символов отчета о финансовых результатах с учетом применяемого ими при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Международного стандарта финансовой отчетности (IFRS) 9 “Финансовые инструменты” в редакции 2014 года, введенного 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 – МСФО (IFRS) 9) (таблица группировки показателей отчетности профессиональных участников, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, счетов бухгалтерского учета и символов отчета о финансовых результатах).

Таблица группировки показателей отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, счетов бухгалтерского учета и символов отчета о финансовых результатах

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
1	Сумма денежных средств, составляющих клиринговое обеспечение	purcb-dic:DS_GF_KKO_rubli	часть 30422 + часть 30423	строка 18 формы 0420312 "Сведения о коллективном клиринговом обеспечении"
2	Денежные средства, используемые клиринговой организацией в своих интересах	purcb-dic:DS_kliring_v_svoix_interesax	часть 30416	строка 6 формы 0420313 "Сведения об индивидуальном клиринговом обеспечении и ином обеспечении участника клиринга"
3	Сумма остатка на торговом счете участника клиринга на дату	purcb-dic:Kliring_Ost_BB	30416 + 30418 + часть 30424 + часть 30425 + 30427	строка 7 формы 0420314 "Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам"
4	Сумма остатка на торговом счете участника клиринга – обороты по покупке	purcb-dic:Kliring_Ost_Pokup	30416 + 30418 + часть 30424 + часть 30425 + 30427	строка 8 формы 0420314 "Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам"
5	Сумма остатка на торговом счете участника клиринга – обороты по продаже	purcb-dic:Kliring_Ost_Prodazh	30416 + 30418 + часть 30424 + часть 30425 + 30427	строка 9 формы 0420314 "Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам"
6	Обязательства участников клиринга по уплате вознаграждения клиринговой организации	purcb-dic:Kliring_Obyaz_Voznagrazhd	часть 30424	строка 11 формы 0420314 "Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам"
7	Объем исполненных обязательств по договорам	purcb-dic:Obem_isp_obyazatelstv	часть 30420 + часть 30421 + часть 47405	строка 5 формы 0420315 "Сведения об исполненных обязательствах, допущенных к клирингу, за отчетный период"
8	Сумма неисполненных обязательств	purcb-dic:Summa_Kliring_Obyaz_neispol_CZK_den	часть 30420 + часть 30421 + часть 30422 + часть 30423	строка 8 формы 0420318 "Сведения об неисполненных обязательствах"
9	Объем использованных средств из ИКО ¹ и иного обеспечения 2 крупнейших участников клиринга	purcb-dic:Obem_isp_sr_IKO	часть 30420 + часть 30421	строка 6 формы 0420321 "Сведения о результатах стресс-тестирования"
10	Объем использованных средств из взносов в ККО ² 2 крупнейших участников клиринга	purcb-dic:Obem_isp_sr_KKO	часть 30422 + часть 30423	строка 7 формы 0420321 "Сведения о результатах стресс-тестирования"
11	Объем использованных средств из взносов добросовестных участников клиринга в ККО 2 крупнейших участников клиринга	purcb-dic:Obem_isp_sr_KKO_dobrosovestn	часть 30422 + часть 30423	строка 9 формы 0420321 "Сведения о результатах стресс-тестирования"
12	Размер убытков	purcb-dic:RazmUbytok	часть 10901	0420326 "Сведения о событиях операционного риска"

¹ Индивидуальное клиринговое обеспечение.

² Коллективное клиринговое обеспечение.

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
13	Сумма остатка денежных средств на счете в кредитной организации	purcb-dic:DSKO_BB	20315 + 20316 + 20322 + 20323 + 20501 + 20502 + 20601 + 20602 + 20603 + 20604 + 20801 + 20803 + 30416 + 30418 + 30424 + 30425 + 30427 + 30602	0420409 "Сведения о банковских счетах"
14	Операции по зачислению денежных средств на счет в кредитной организации	purcb-dic:DSKO_ObDt	оборот по дебету: 20315 + 20316 + 20322 + 20323 + 20501 + 20502 + 20601 + 20602 + 20603 + 20604 + 20801 + 20803 + 30416 + 30418 + 30424 + 30425 + 30427 + 30602	0420409 "Сведения о банковских счетах"
15	Операции по списанию денежных средств со счета в кредитной организации	purcb-dic:DSKO_ObKt	оборот по кредиту: 20315 + 20316 + 20322 + 20323 + 20501 + 20502 + 20601 + 20602 + 20603 + 20604 + 20801 + 20803 + 30416 + 30418 + 30424 + 30425 + 30427 + 30602	0420409 "Сведения о банковских счетах"
16	Общий объем дебиторской задолженности по дебитору, объем задолженности которого перед организацией превышает 5 процентов всей дебиторской задолженности	purcb-dic:DZ_BB_debitor	часть 47423 + часть 47404 + часть 47408 – часть 47425 + часть 47701 – часть 47702 + часть 47703 + часть 47902 – часть 47905 + часть 50905 + часть 50906 – часть 50907 – часть 50908 + часть 60315 + часть 60323 – часть 60324 + часть 60332 + часть 60347	0420412 "Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности профессионального участника рынка ценных бумаг"
17	Общий объем кредиторской задолженности по кредитору, объем задолженности перед которым превышает 5 процентов всей кредиторской задолженности организации	purcb-dic:KZ_BB_kreditor	часть 31002 + часть 47407 + часть 47403 + часть 47903 + часть 60311 + часть 60313 + часть 60331 + часть 60322 + часть 47422	0420412 "Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности профессионального участника рынка ценных бумаг"
18	Объем кредиторской задолженности по договорам на брокерское обслуживание, по которым отчитывающейся организации предоставлено право использования денежных средств	purcb-dic:KZ_pravo_isp	часть 30601 + часть 30606	0420412 "Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности профессионального участника рынка ценных бумаг"
19	Объем кредиторской задолженности по договорам на брокерское обслуживание, по которым отчитывающейся организации не предоставлено право использования денежных средств	purcb-dic:KZ_net_prava_isp	часть 30601 + часть 30606	0420412 "Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности профессионального участника рынка ценных бумаг"
20	Стоимость существенных активов	purcb-dic:Stoimost_sushhestvennyx_aktivov		0420413 "Расчет собственных средств"
20.1	Недвижимое имущество, используемое для оказания услуг, оказываемых на основании лицензии Банка России, и (или) для управленческих нужд, принятое организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств	mem-int:Nedvizh_OS_UprMember	часть 60401 + часть 60404 – часть 60414 + часть 60415 + часть 60804 – часть 60805 + часть 61901 + часть 61902 + часть 61903 + часть 61904 + часть 61905 + часть 61906 + часть 61907 + часть 61908 – часть 61909 – часть 61910 + часть 61911	0420413 "Расчет собственных средств"
20.2	Денежные средства организации, находящиеся в доверительном управлении по договорам доверительного управления с управляющим или иностранным лицом	mem-int:DS_Broker_i_klient_bolee 10ProczMember	часть 47901	0420413 "Расчет собственных средств"
21	Стоимость активов/обязательств	purcb-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv		0420413 "Расчет собственных средств"
21.1	Недвижимое имущество, используемое для оказания услуг, оказываемых на основании лицензии Банка России, и (или) для управленческих нужд, принятое организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств	mem-int:Nedvizh_ispUsl_Liczen_UprNuzhd_OSMember	60401 + 60404 – 60414 + 60415 + 60804 – 60805 + 61901 + 61902 + 61903 + 61904 + 61905 + 61906 + 61907 + 61908 – 61909 – 61910 + 61911	0420413 "Расчет собственных средств"

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
21.2	Займы для совершения маржинальных сделок, предоставленные клиентам организации	mem-int:DZ_MarzhSdelMember	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	0420413 “Расчет собственных средств”
21.3	Денежные средства организации, находящиеся в доверительном управлении по договорам доверительного управления с управляющим или иностранным лицом	mem-int:DS_Otchit_DUMember	47901	0420413 “Расчет собственных средств”
21.4	Начисленные, но не удержанные организацией денежные средства для возмещения необходимых расходов по договору доверительного управления	mem-int:NnU_Vozmeshh_DUMember	47902	0420413 “Расчет собственных средств”
21.5	Задолженность клиентов организации по депозитарным договорам, договорам по оказанию услуг специализированного депозитария, по договорам на ведение реестра ипотечного покрытия и по договорам, на основании которых депозитарии оказывают услуги по учету иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг	mem-int:DZ_klient_depozitarMember	часть 60332	0420413 “Расчет собственных средств”
21.6	Задолженность клиентов организации по договорам на ведение реестра именных эмиссионных ценных бумаг, реестра владельцев инвестиционных паев, реестра владельцев ипотечных сертификатов участия, задолженность по договорам на оказание услуг по организации, созыву и проведению общих собраний владельцев ценных бумаг, по выполнению функций счетной комиссии, а также задолженность по договорам на оказание содействия в осуществлении прав по ценным бумагам	mem-int:DZ_klient_reestrMember	часть 60332	0420413 “Расчет собственных средств”
21.7	Задолженность клиентов организации по выплате вознаграждения по договору о брокерском обслуживании	mem-int:DZ_klientov_voznagr_brokerMember	часть 60332	0420413 “Расчет собственных средств”
21.8	Начисленное, но не удержанное вознаграждение по договору доверительного управления	mem-int:NnU_Voznagrazhd_DUMember	часть 60332	0420413 “Расчет собственных средств”
21.9	Иная задолженность по выплате организации вознаграждений и возмещению расходов по договорам о возмездном оказании услуг	mem-int:DZ_Klient180_BBMember	часть 60332	0420413 “Расчет собственных средств”

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
21.10	Накопленный процентный (купонный) доход по облигациям	mem-int:Obl_ProczMember	часть 50104 + часть 50105 + часть 50106 + часть 50107 + часть 50108 + часть 50109 + часть 50110 + часть 50118 + часть 50205 + часть 50206 + часть 50207 + часть 50208 + часть 50209 + часть 50210 + часть 50211 + часть 50218 + часть 50411 + часть 50412 + часть 50413 + часть 50414 + часть 50415 + часть 50416 + часть 50417 + часть 50418	0420413 "Расчет собственных средств"
21.11	Российские акции публичных обществ (компаний)	mem-int:Akcz_BB_RFMember	50605 + 50606 + часть 50618 – 50622 – 50623 – часть 50626 + 50627 + 50628 + часть 50631 + 50670 – 50671 + 50705 + 50706 + часть 50709 + часть 50718 – 50722 – 50723 – часть 50726 + 50727 + 50728 + часть 50731 + часть 50770 – часть 50771	0420413 "Расчет собственных средств"
21.12	Иностранные акции публичных обществ (компаний), а также депозитарные расписки на них	mem-int:Akcz_BB_inostrMember	50607 + 50608 + часть 50618 – 50624 – 50625 – часть 50626 + 50629 + 50630 + часть 50631 + часть 50670 – часть 50671 + 50707 + 50708 + часть 50709 + часть 50718 – 50724 – 50725 – часть 50726 + 50729 + 50730 + часть 50731 + часть 50770 – часть 50771	0420413 "Расчет собственных средств"
21.13	Российские облигации	mem-int:Obl_BB_RFMember	50104 + 50105 + 50106 + 50107 + часть 50118 – 50122 – 50123 – 50124 – 50125 – часть 50130 + 50131 + 50132 + 50133 + 50134 + часть 50139 + 50150 – 50151 + 50152 – 50153 + 50154 – 50155 + 50156 – 50157 + 50166 – 50167 + 50205 + 50206 + 50207 + 50208 + часть 50218 – 50222 – 50223 – 50224 – 50225 – часть 50230 + 50231 + 50232 + 50233 + 50234 + часть 50239 + 50250 – 50251 + 50252 – 50253 + 50254 – 50255 + 50256 – 50257 + часть 50266 – часть 50267 + 50411 + 50412 + 50413 + 50414 + часть 50418 + 50450 – 50451 + 50452 – 50453 + 50454 – 50455 + 50456 – 50457 + часть 50464 – часть 50465	0420413 "Расчет собственных средств"
21.14	Иностранные облигации	mem-int:Obl_BB_inostrMember	50108 + 50109 + 50110 + часть 50118 – 50126 – 50127 – 50128 – часть 50130 + 50135 + 50136 + 50137 + часть 50139 + 50158 – 50159 + 50160 – 50161 + 50162 – 50163 + часть 50166 – часть 50167 + 50209 + 50210 + 50211 + часть 50218 – 50226 – 50227 – 50228 – часть 50230 + 50235 + 50236 + 50237 + часть 50239 + 50258 – 50259 + 50260 – 50261 + 50262 – 50263 + часть 50266 – часть 50267 + 50415 + 50416 + 50417 + часть 50418 + 50458 – 50459 + 50460 – 50461 + 50462 – 50463 + часть 50464 – часть 50465	0420413 "Расчет собственных средств"
21.15	Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов	mem-int:Paj_BB_RFMember	60106 + 60118	0420413 "Расчет собственных средств"
21.16	Ценные бумаги иностранных организаций, 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_inostrMember	часть 50108 + часть 50109 + часть 50110 + часть 50118 – часть 50126 – часть 50127 – часть 50128 – часть 50130 + часть 50135 + часть 50136 + часть 50137 + часть 50139 + часть 50158 – часть 50159 + часть 50160 – часть 50161 + часть 50162 – часть 50163 + часть 50166 – часть 50167 + часть 50209 + часть 50210 + часть 50211 + часть 50218 – часть 50226 – часть 50227 – часть 50228 – часть 50230 + часть 50235 + часть 50236 + часть 50237 + часть 50239 + часть 50258 – часть 50259 + часть 50260 – часть 50261 + часть 50262 – часть 50263 + часть 50266 – часть 50267 + часть 50416 + часть 50417 + часть 50418 + часть 50460 – часть 50461 + часть 50462 – часть 50463 + часть 50464 – часть 50465 + часть 50607 + часть 50608 + часть 50618 – часть 50624 – часть 50625 – часть 50626 + часть 50629 + часть 50630 + часть 50631 + часть 50670 – часть 50671 + часть 50707 + часть 50708 + часть 50709 + часть 50718 – часть 50724 – часть 50725 – часть 50726 + часть 50729 + часть 50730 + часть 50731 + часть 50770 – часть 50771	0420413 "Расчет собственных средств"

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
21.17	Ипотечные сертификаты участия	mem-int:Ipotech_BBMember	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 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	0420413 “Расчет собственных средств”
21.18	Клиринговые сертификаты участия, полученные по сделке репо (за исключением клиринговых сертификатов участия, учитываемых в составе активов)	mem-int:KlirSertif_REPOMember	часть 91314	0420413 “Расчет собственных средств”
21.19	Клиринговые сертификаты участия, полученные при первичном выпуске	mem-int:KlirSertif_pervichMember	часть 91202	0420413 “Расчет собственных средств”
21.20	Маржинальные займы, предоставленные клиентам организации и принятые в качестве финансовых вложений	mem-int:ZajmMarzhMember	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	0420413 “Расчет собственных средств”
21.21	Денежные средства организации, находящиеся в кассе	mem-int:DS_KassaMember	20202 + 20203	0420413 “Расчет собственных средств”
21.22	Денежные средства организации в валюте Российской Федерации и иностранных валютах во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках	mem-int:DSKODep_OtchitMember	20315 + 20316 + 20322 + 20323 + 20324 – 20325 + 20326 – 20327 + 20328 – 20329 + 20330 – 20331 + 20601 + 20602 + 20603 + 20604 – 20605 + 20606 + 20607 + 20608 + 20609 + 20610 – 20611 – 20612 – 20613 – 20614 + 20617 + 20618 – 20619 – 20620	0420413 “Расчет собственных средств”
21.23	Денежные средства организации на ее счете в кредитных организациях, остаток по которым определяется в объеме права организации требовать от кредитной организации выплатить денежный эквивалент стоимости драгоценного металла по текущему курсу	mem-int:DSKO_PU_i_KIMember	часть 20315 + часть 20316 + часть 20322 + часть 20323 + часть 20324 – часть 20325 + часть 20326 – часть 20327 + часть 20328 – часть 20329 + часть 20330 – часть 20331	0420413 “Расчет собственных средств”
21.24	Долгосрочные обязательства (в том числе просроченные)	mem-int:LRKZ_Kredit_zajm__BBMember	30601 + 30606 + 42316 + 42317 + 42318 – 42319 + 42320 – 42321 – 42322 + 42323 – 42324 + 42616 + 42617 + 42618 – 42619 + 42620 – 42621 – 42622 + 42623 – 42624 + 42708 + 42709 + 42718 – 42719 + 42720 – 42721 – 42722 + 42723 – 42724 + 42808 + 42809 + 42818 – 42819 + 42820 – 42821 – 42822 + 42823 – 42824 + 42908 + 42909 + 42918 – 42919 + 42920 – 42921 – 42922 + 42923 – 42924 + 43008 + 43009 + 43018 – 43019 + 43020 – 43021 – 43022 + 43023 – 43024 + 43108 + 43109 + 43118 – 43119 + 43120 – 43121 – 43122 + 43123 –	0420413 “Расчет собственных средств”

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
			43124 + 43208 + 43209 + 43218 – 43219 + 43220 – 43221 – 43222 + 43223 – 43224 + 43308 + 43309 + 43318 – 43319 + 43320 – 43321 – 43322 + 43323 – 43324 + 43408 + 43409 + 43418 – 43419 + 43420 – 43421 – 43422 + 43423 – 43424 + 43508 + 43509 + 43518 – 43519 + 43520 – 43521 – 43522 + 43523 – 43524 + 43608 + 43609 + 43618 – 43619 + 43620 – 43621 – 43622 + 43623 – 43624 + 43708 + 43709 + 43718 – 43719 + 43720 – 43721 – 43722 + 43723 – 43724 + 43808 + 43809 + 43818 – 43819 + 43820 – 43821 – 43822 + 43823 – 43824 + 43908 + 43909 + 43918 – 43919 + 43920 – 43921 – 43922 + 43923 – 43924 + 44008 + 44009 + 44018 – 44019 + 44020 – 44021 – 44022 + 44023 – 44024 + 52008 + 52018 – 52019 + 52020 – 52021 + 52022 – 52023 + 52308 + 52318 – 52319 – 52320 – 52321 + 52322 – 52323	
21.25	Краткосрочные кредиты и займы	mem-int:SRKZ_Kredit_zajm_BB Member	20503 + 20504 + 42316 + 42317 + 42318 – 42319 + 42320 – 42321 – 42322 + 42323 – 42324 + 42616 + 42617 + 42618 – 42619 + 42620 – 42621 – 42622 + 42623 – 42624 + 42708 + 42709 + 42718 – 42719 + 42720 – 42721 – 42722 + 42723 – 42724 + 42808 + 42809 + 42818 – 42819 + 42820 – 42821 – 42822 + 42823 – 42824 + 42908 + 42909 + 42918 – 42919 + 42920 – 42921 – 42922 + 42923 – 42924 + 43008 + 43009 + 43018 – 43019 + 43020 – 43021 – 43022 + 43023 – 43024 + 43108 + 43109 + 43118 – 43119 + 43120 – 43121 – 43122 + 43123 – 43124 + 43208 + 43209 + 43218 – 43219 + 43220 – 43221 – 43222 + 43223 – 43224 + 43308 + 43309 + 43318 – 43319 + 43320 – 43321 – 43322 + 43323 – 43324 + 43408 + 43409 + 43418 – 43419 + 43420 – 43421 – 43422 + 43423 – 43424 + 43508 + 43509 + 43518 – 43519 + 43520 – 43521 – 43522 + 43523 – 43524 + 43608 + 43609 + 43618 – 43619 + 43620 – 43621 – 43622 + 43623 – 43624 + 43708 + 43709 + 43718 – 43719 + 43720 – 43721 – 43722 + 43723 – 43724 + 43808 + 43809 + 43818 – 43819 + 43820 – 43821 – 43822 + 43823 – 43824 + 43908 + 43909 + 43918 – 43919 + 43920 – 43921 – 43922 + 43923 – 43924 + 44008 + 44009 + 44018 – 44019 + 44020 – 44021 – 44022 + 44023 – 44024 + 52008 + 52018 – 52019 + 52020 – 52021 + 52022 – 52023 + 52308 + 52318 – 52319 – 52320 – 52321 + 52322 – 52323	0420413 “Расчет собственных средств”
21.26	Кредиторская задолженность (в том числе просроченная)	mem-int:KZ_BBMember	31002 + 47403 + 47407 + часть 47422 + 47903 + 60311 + 60313 + 60322 + 60331	0420413 “Расчет собственных средств”
21.27	Резервы предстоящих расходов и платежей, а также резервы по сомнительным долгам	mem-int:Rezerv_BBMember	20321 + 20505 + 20506 + 20615 + 20616 + 20805 + 30607 + 47425 + 47904 + 47905 + 48510 + 48610 + 48910 + 49010 + 49310 + 50240 + 50241 + 50242 + 50243 + 50244 + 50245 + 50246 + 50248 + 50419 + 50420 + 50421 + 50422 + 50423 + 50424 + 50425 + 50426 + 50732 + 50733 + 50734 + 50735 + 50736 + 50737 + 60115 + 60206 + 60324 + 61501 + 61502 + 61503 + 61504	0420413 “Расчет собственных средств”
21.28	Сумма отложенных налоговых обязательств за вычетом суммы отложенных налоговых активов	mem-int:ONO_ili_ONA_Netto Member	61701 или 0, если остаток на счете 61701 отсутствует	0420413 “Расчет собственных средств”
21.29	Сумма задолженности перед участниками (учредителями) по выплате доходов	mem-int:KZ_Uchast_DoxMember	60320	0420413 “Расчет собственных средств”

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
21.30	Сумма поручительств, выданных организациям, за исключением поручительств брокера, обеспечивающих исполнение обязательств по сделкам, совершенным на торгах организатора торговли	mem-int:Poruch_kromeBrokerMember	часть 91315	0420413 "Расчет собственных средств"
22	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 займах и кредитах"
23	Стоимость обеспечения по выданному займу	purcb-dic:DZ_Zajm_BB_obespechenie_vsego	часть 91311 + часть 91312 + часть 91313	строка 11 формы 0420414 "Сведения о займах и кредитах"
24	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 займах и кредитах"
25	Стоимость обязательства по полученному займу/кредиту	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 43821 + 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 –	строка 20 формы 0420414 "Сведения о займах и кредитах"

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
			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	
26	Стоимость обеспечения по полученному займу/кредиту	purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_kazhd	часть 91411 + часть 91412 + часть 91413	строка 25 формы 0420414 “Сведения о займах и кредитах”
27	Просроченная задолженность по полученному займу/кредиту	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 43821 + 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 займах и кредитах”
28	Общая сумма, полученная в рамках кредитной линии	purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_vsego	часть 20503 + часть 20504	строка 37 формы 0420414 “Сведения о займах и кредитах”
29	Объем вложений в ценные бумаги в валюте Российской Федерации, принадлежащих на праве собственности и принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания в доверительное управление, в заклад)	purcb-dic:CZB_Uchtenn_BB	часть [50104 + 50105 + 50106 + 50107 + 50108 + 50109 + 50110 + 50118 – 50122 – 50123 – 50124 – 50125 – 50126 – 50127 – 50128 – 50130 + 50131 + 50132 + 50133 + 50134 + 50135 + 50136 + 50137 + 50139 + 50150 – 50151 + 50152 – 50153 + 50154 – 50155 + 50156 – 50157 + 50158 – 50159 + 50160 – 50161 + 50162 – 50163 + 50166 – 50167 + 50205 + 50206 + 50207 + 50208 + 50209 + 50210 + 50211 + 50218 – 50222 – 50223 – 50224 – 50225 – 50226 – 50227 – 50228 – 50230 + 50231 + 50232 + 50233 + 50234 + 50235 + 50236 + 50237 + 50239 + 50250 – 50251 + 50252 – 50253 + 50254 – 50255 + 50256 – 50257 + 50258 – 50259 + 50260 – 50261 + 50262 – 50263 + 50266 – 50267 + 50411 + 50412 + 50413 + 50414 + 50415 + 50416 + 50417 + 50418 + 50450 – 50451 + 50452 – 50453 + 50454 – 50455 + 50456 – 50457 + 50458 – 50459 + 50460 – 50461 + 50462 – 50463 + 50464 – 50465 + 50605 + 50606 + 50607 + 50608 + 50618 – 50622 – 50623 –	0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
			50624 – 50625 – 50626 + 50627 + 50628 + 50629 + 50630 + 50631 + 50640 + 50641 + 50642 + 50643 + 50670 – 50671 + 50705 + 50706 + 50707 + 50708 + 50709 + 50718 – 50722 – 50723 – 50724 – 50725 – 50726 + 50727 + 50728 + 50729 + 50730 + 50731 + 50740 + 50741 + 50742 + 50743 + 50770 – 50771 + 51211 + 51212 + 51213 + 51214 + 51215 + 51216 + 51217 – 51218 – 51219 – 51220 – 51221 – 51222 – 51223 – 51224 + 51225 + 51226 + 51227 + 51228 + 51229 + 51230 + 51231 + 51250 – 51251 + 51252 – 51253 + 51254 – 51255 + 51256 – 51257 + 51258 – 51259 + 51260 – 51261 + 51262 – 51263 + 51311 + 51312 + 51313 + 51314 + 51315 + 51316 + 51317 – 51318 – 51319 – 51320 – 51321 – 51322 – 51323 – 51324 + 51325 + 51326 + 51327 + 51328 + 51329 + 51330 + 51331 + 51350 – 51351 + 51352 – 51353 + 51354 – 51355 + 51356 – 51357 + 51358 – 51359 + 51360 – 51361 + 51362 – 51363 + 51511 + 51512 + 51513 + 51514 + 51515 + 51516 + 51517 + 51550 – 51551 + 51552 – 51553 + 51554 – 51555 + 51556 – 51557 + 51558 – 51559 + 51560 – 51561 + 51562 – 51563 + 52601 – 52602 + 52603 – 52604 + 52701 – 52702]	
30	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 104 формы 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”
31	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 105 формы 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”
32	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 106 формы 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”
33	Сформированный резерв для учтенного организацией векселя	purcb-dic:Veks_BB_rezerv	51518 + 51519 + 51520 + 51521 + 51522 + 51523 + 51524	строка 107 формы 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”
34	Стоимость реализации выпущенного векселя	purcb-dic:Veks_BB_realizaciya_vypushh	52308 + 52318 – часть 52319 + часть 52320 – часть 52321 + 52322 – 52323	строка 114 формы 0420415 “Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам”

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
35	Иностраннй актив – остаток	purcb-dic:In_aktiv_ostatok	часть 45709 + часть 45711 – часть 45717 – часть 45718 + часть 45719 + часть 45720 – часть 45721 – часть 45722 + часть 47310 + часть 47311 – часть 47317 – часть 47318 + часть 47319 + часть 47320 – часть 47321 – часть 47322 + часть 47423 – часть 47425 + часть 47701 – часть 47702 + часть 47703 + часть 48901 + часть 48902 + часть 48903 – часть 48904 – часть 48905 + часть 48906 + часть 48907 – часть 48908 – часть 48909 – часть 48910 + часть 48911 – часть 48912 + часть 49001 + часть 49002 + часть 49003 – часть 49004 – часть 49005 + часть 49006 + часть 49007 – часть 49008 – часть 49009 – часть 49010 + часть 49011 – часть 49012 + часть 49101 + часть 49102 + часть 49103 – часть 49104 – часть 49105 + часть 49106 + часть 49107 – часть 49108 – часть 49109 – часть 49110 + часть 49111 – часть 49112 + часть 49201 + часть 49202 + часть 49203 – часть 49204 – часть 49205 + часть 49206 + часть 49207 – часть 49208 – часть 49209 – часть 49210 + часть 49211 – часть 49212 + часть 50108 + часть 50109 + часть 50110 + часть 50118 – часть 50126 – часть 50127 – часть 50128 – часть 50130 + часть 50135 + часть 50136 + часть 50137 + часть 50139 + часть 50158 – часть 50159 + часть 50160 – часть 50161 + часть 50162 – часть 50163 + часть 50166 – часть 50167 + часть 50209 + часть 50210 + часть 50211 + часть 50218 – часть 50226 – часть 50227 – часть 50228 – часть 50230 + часть 50235 + часть 50236 + часть 50237 + часть 50239 + часть 50258 – часть 50259 + часть 50260 – часть 50261 + часть 50262 – часть 50263 + часть 50266 – часть 50267 + часть 50415 + часть 50416 + часть 50417 + часть 50418 – часть 50423 – часть 50424 – часть 50425 – часть 50426 + часть 50458 – часть 50459 + часть 50460 – часть 50461 + часть 50462 – часть 50463 + часть 50464 – часть 50465 + часть 50607 + часть 50608 + часть 50618 – часть 50624 – часть 50625 – часть 50626 + часть 50629 + часть 50630 + часть 50631 + часть 50642 + часть 50643 + часть 50670 – часть 50671 + часть 50707 + часть 50708 + часть 50718 – часть 50724 – часть 50725 – часть 50726 + часть 50729 + часть 50730 + часть 50731 + часть 51215 + часть 51216 + часть 51217 – часть 51222 – часть 51223 – часть 51224 + часть 51229 + часть 51230 + часть 51231 + часть 51258 – часть 51259 + часть 51260 – часть 51261 + часть 51262 – часть 51263 + часть 51315 + часть 51316 + часть 51317 – часть 51322 – часть 51323 – часть 51324 + часть 51329 + часть 51330 + часть 51331 + часть 51358 – часть 51359 + часть 51360 – часть 51361 + часть 51362 – часть 51363 + часть 51515 – часть 51522 + часть 51558 – часть 51559 + часть 51516 – часть 51523 + часть 51560 – часть 51561 + часть 51517 – часть 51524 + часть 51562 – часть 51563 + часть 60103 + часть 60104 + часть 60106 – часть 60113 – часть 60114 – часть 60115 + часть 60203 + часть 60204 + часть 60205 – часть 60206 + часть 60401 + часть 60404 – часть 60414 + часть 60415 + часть 60804 – часть 60805 + часть 61901 + часть 61902 + часть 61903 + часть 61904 + часть 61905 + часть 61906 + часть 61907 + часть 61908 – часть 61909 – часть 61910 + часть 61911	строка 8 формы 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”

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
36	Иностраннй актив – изменение в результате операций	purcb-dic:ln_aktiv_izm_operaczii	71001 (31113 + 31115 + 31117 + 31130 + 31131 + 31132 + 31137 + 31138 + 31139 + 31151 + 31152 + 31153 + 31158 + 31159 + 31160 + 31165 + 31166 + 31167 + 31179 + 31180 + 31181) + 71002 (31213 + 31215 + 31217) – 71003 (31313 + 31315 + 31317 + 31330 + 31331 + 31332 + 31337 + 31338 + 31339 + 31351 + 31352 + 31353 + 31358 + 31359 + 31360 + 31365 + 31366 + 31367 + 31379 + 31380 + 31381) – 71004 (31413 + 31415 + 31421 + 31422 + 31423 + 31429 + 31430 + 31431 + 31444 + 31446 + 31447 + 31452 + 31454 + 31455 + 31460 + 31462 + 31463 + 31476 + 31478 + 31479) + 71005 (31513 + 31515 + 31517 + 31528 + 31529 + 31530 + 31535 + 31536 + 31537 + 31549 + 31550 + 31551 + 31556 + 31557 + 31558 + 31563 + 31564 + 31565 + 31577 + 31578 + 31579) – 71006 (31613 + 31615 + 31617 + 31628 + 31629 + 31630 + 31635 + 31636 + 31637 + 31649 + 31650 + 31651 + 31656 + 31657 + 31658 + 31663 + 31664 + 31665 + 31677 + 31678 + 31679) + 71505 (34503 + 34504 + 34603 + 34604 + 34607 + 34608 + 34703 + 34704 + 34707 + 34708 + 34807 + 34808 + 34803 + 34804) + (71501 (32213 + 32215 + 32302 + часть 32401 + часть 32402 + часть 32403 + часть 32404 + часть 32501 + часть 32502) + 71503 (33105 + 33106 + 33107 + 33112 + 33113 + 33114 + 33305) + 71505 (34103 + 34104 + 34303 + 34304) – 71502 (41213 + 41215 + 41302 + 41401 + 41402 + 41403 + 41404 + 41405 + 41406) – 71504 (42105 + 42106 + 42107 + 42112 + 42113 + 42114 + 42305 + 42306 + 42307 + 42312 + 42313 + 42314 + 42505 + 42506 + 42507 + 42512 + 42513 + 42514) – 71506 (43103 + 43104 + 43303 + 43304 + 43603 + 43604 + 43703 + 43704 + 43803 + 43804))	строка 9 формы 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”
37	Иностраннй актив – изменение в результате переоценки	purcb-dic:ln_aktiv_izm_pereoczenka	часть 71501 (32501 + 32502) + 71503 (33205 + 33206 + 33207 + 33212 + 33213 + 33214) + 71505 (34203 + 34204) – 71502 (41501 + 41502) – 71504 (42205 + 42206 + 42207 + 42212 + 42213 + 42214) – 71506 (43203 + 43204)	строка 10 формы 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”
38	Иностраннй актив – прочие изменения	purcb-dic:ln_aktiv_izm_prochie	часть 71501 (32605 + 32606 + 32607 + 32608 + 32609 + 32610) + 71503 (+ 33306 + 33307 + 33312 + 33313 + 33314 + 33505 + 33506 + 33507 + 33512 + 33513 + 33514 + 33605 + 33606 + 33607 + 33612 + 33613 + 33614 + 33626 + 33627 + 33628 + 33633 + 33634 + 33635 + 33640 + 33641 + 33642 + 33654 + 33655 + 33656) + 71505 (34403 + 34404 + 34903 + 34904 + 34907 + 34908) – 71502 (+ 41605 + 41606 + 41607 + 41608 + 41609 + 41610) – 71506 (43403 + 43404 + + 43503 + 43504 + 43507 + 43508) – 71202 (48113 + 48115 + 48117 + 48405 + 48406 + 48407 + 48605 + 48606 + 48607 + 48705 + 48706 + 48607 + 48905 + 48906 + 48907) + 71201 (38113 + 38115 + 38117 + 38405 + 38406 + 38407 + 38605 + 38606 + 38607 + 38705 + 38706 + 38707 + 38905 + 38906 + 38907) – 71504 (42605 + 42606 + 42607 + 42612 + 42613 + 42614 + 42626 + 42627 + 42628 + 42633 + 42634 + 42635 + 42640 + 42641 + 42642 + 42654 + 42655 + 42656)	строка 11 формы 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”

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
39	Иностраный актив – проценты и доходы	purcb-dic:In_aktiv_Proc	71001 (31113 + 31115 + 31117 + 31130 + 31131 + 31132 + 31137 + 31138 + 31139 + 31151 + 31152 + 31153 + 31158 + 31159 + 31160 + 31165 + 31166 + 31167 + 31179 + 31180 + 31181) + 71002 (31213 + 31215 + 31217) – 71003 (31313 + 31315 + 31317 + 31330 + 31331 + 31332 + 31337 + 31338 + 31339 + 31351 + 31352 + 31353 + 31358 + 31359 + 31360 + 31365 + 31366 + 31367 + 31379 + 31380 + 31381) – 71004 (31413 + 31415 + 31421 + 31422 + 31423 + 31429 + 31430 + 31431 + 31444 + 31446 + 31447 + 31452 + 31454 + 31455 + 31460 + 31462 + 31463 + 31476 + 31478 + 31479) + 71005 (31513 + 31515 + 31517 + 31528 + 31529 + 31530 + 31535 + 31536 + 31537 + 31549 + 31550 + 31551 + 31556 + 31557 + 31558 + 31563 + 31564 + 31565 + 31577 + 31578 + 31579) – 71006 (31613 + 31615 + 31617 + 31628 + 31629 + 31630 + 31635 + 31636 + 31637 + 31649 + 31650 + 31651 + 31656 + 31657 + 31658 + 31663 + 31664 + 31665 + 31677 + 31678 + 31679) + 71505 (34503 + 34504 + 34603 + 34604 + 34607 + 34608 + 34703 + 34704 + 34707 + 34708 + 34807 + 34808 + 34803 + 34804)	строка 12 формы 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”
40	Иностранное обязательство – остаток	purcb-dic:In_obyaz-vo_ostatok	часть 10207 + часть 10208 + часть 20504 + часть 42616 + часть 42617 + часть 42618 – часть 42619 + часть 42620 – часть 42621 – часть 42622 + часть 42623 – часть 42624 + часть 44008 + часть 44009 + часть 44018 – часть 44019 + часть 44020 – часть 44021 – часть 44022 + 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 60311 + часть 60313 + часть 60322 + часть 60331	строка 20 формы 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”
41	Иностранное обязательство – изменение в результате операций	purcb-dic:In_obyaz-vo_izm_operaczii	часть [71507 (35102 + 35103 + 35213 + 35213 + 35302 + 35401 + 35402 + 35403) – 71508 (45102 + 45103 + 45213 + 45215 + 45302 + 45402 + 45403)]	строка 21 формы 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”
42	Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки	purcb-dic:In_obyaz-vo_izm_pereoczenka	часть [71507 (35502 + 35503 + 35613 + 35615 + 35702 + 35801 + 35802 + 35803) – 71508 (45502 + 45503 + 45613 + 45615 + 45702 + 45801 + 45802 + 45803)]	строка 22 формы 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”
43	Иностранное обязательство – проценты и доходы	purcb-dic:In_obyaz-vo_Proc	71101 (44102 + 44115 + 44117 + 44119 + 44120 + 44121 + 44122) + 71102 (44202 + 44215 + 44217 + 44219 + 44220 + 44221 + 44222) – 71103 (44402 + 44415 + 44417 + 44419 + 44420 + 44421 + 44422) – 71104 (44502 + 44515 + 44517 + 44519 + 44520 + 44521 + 44522)	строка 24 формы 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”

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
44	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	purcb-dic:Obyaz_broker_annulir, purcb-dic:Obyaz_upr_annulir, purcb-dic:Obyaz_depozitarn_annulir	30601 + 30606 + часть 47422	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"
45	Исполненные обязательства в рамках осуществления брокерской деятельности	purcb-dic:isp_obyaz_broker	30601 + 30606	строка 5 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"
46	Исполненные обязательства в рамках осуществления деятельности по управлению ценными бумагами	purcb-dic:isp_obyaz_upr	часть 47422	строка 6 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"
47	Исполненные обязательства в рамках осуществления депозитарной деятельности	purcb-dic:isp_obyaz_depozitarn	часть 47422	строка 7 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"
48	Суммы выплаченных компенсационных выплат	purcb-dic:Summa_vyplat_ZHalob	71702 (53401) + 71802 (55601 + 55603)	строка 6 формы 0420453 "Сведения о жалобах клиентов"
49	Денежные средства организации, находящиеся в кассе	purcb-dic:DS_Kassa	20202 + 20203	строка 1 формы 0420454 "Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера"

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
50	Денежные средства брокера, находящиеся на расчетных счетах в кредитных организациях	purcb-dic:DS_raschet_scheta_KO	20501	строка 2 формы 0420454 "Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера"
51	Денежные средства брокера, находящиеся на расчетных счетах в иностранных банках	purcb-dic:DS_raschet_scheta_in_bank	20502	строка 3 формы 0420454 "Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера"
52	Денежные средства клиентов брокера, полученные с правом использования в интересах брокера, находящиеся на специальных брокерских счетах в кредитных организациях	purcb-dic:DS_klientov_Broker_pravo_isp	часть 20803	строка 4 формы 0420454 "Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера"
53	Денежные средства клиентов брокера, полученные с правом использования в интересах брокера, находящиеся на специальных брокерских счетах в иностранных банках	purcb-dic:DS_klientov_Broker_bez_prava_isp	часть 20803	строка 5 формы 0420454 "Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера"
54	Денежные средства во вкладах (депозитах) до востребования в кредитных организациях	purcb-dic:DSKODep_Otchit_KO	часть [20315 + 20322 + 20324 – 20325 + 20328 – 20329 + 20601 + 20603 – 20605 + 20607 + 20609 – 20611 – 20613 + 20617 – 20619]	строка 6 формы 0420454 "Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера"
55	Денежные средства во вкладах (депозитах) до востребования в иностранных банках	purcb-dic:DSKODep_Otchit_in_bank	часть [20316 + 20323 + 20326 – 20327 + 20330 – 20331 + 20602 + 20604 – 20606 + 20608 + 20610 – 20612 – 20614 + 20618 – 20620]	строка 7 формы 0420454 "Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера"
56	Денежные средства, находящиеся по договору о брокерском обслуживании у другого брокера	purcb-dic:DS_Broker_dr_broker	часть 30602	строка 8 формы 0420454 "Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера"
57	Денежные средства, находящиеся по договору о брокерском обслуживании у иностранного лица, имеющего право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность	purcb-dic:DS_Broker_in_liczo	часть 30602	строка 9 формы 0420454 "Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера"
58	Ценные бумаги и денежные средства брокера, являющиеся индивидуальным клиринговым обеспечением, возврата которого брокер вправе требовать от клиринговой организации	purcb-dic:CZB_i_DS_IKO	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 +	строка 10 формы 0420454 "Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера"

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
			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 – 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	
59	Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА ¹ -1, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг	purcb-dic:CZB_VLA_1	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 +	строка 11 формы 0420454 “Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера”

¹ Высоколиквидные активы.

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
			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 – 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	
60	Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, полученные по операциям репо или займа ценных бумаг, за исключением клиринговых сертификатов участия	purcb-dic:CZB_VLA_1_repo	часть 91314	строка 12 формы 0420454 “Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера”

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
61	Клиринговые сертификаты участия, полученные по операциям репо	purcb-dic:KSU_repo	часть 91314	строка 13 формы 0420454 "Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера"
62	Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг	purcb-dic:CZB_VLA_2	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 – 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 +	строка 15 формы 0420454 "Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера"

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
			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	
63	Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, полученные по операциям репо или займа ценных бумаг	purcb-dic:CZB_VLA_2_repo	часть 91314	строка 16 формы 0420454 “Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера”
64	Суммарное фактическое обеспечение клиентов в клиринговой организации, получивших маржинальные займы	purcb-dic:Summ_fakt_obespech	часть 91411 + часть 91412 + часть 91413	строка 4 формы 0420458 “Сведения о непокрытых позициях брокера”



Банк России

Центральный банк Российской Федерации



№ 11–12
9 февраля 2018

Нормативные акты
и оперативная
информация

**ВЕСТНИК
БАНКА
РОССИИ**

Москва



Вестник Банка России
№ 11–12 (1965–1966)
9 февраля 2018

Редакционный совет изданий
Банка России:

Председатель совета

К.В. Юдаева

Заместитель председателя совета

В.А. Поздышев

Члены совета:

Д.В. Тулин, О.Н. Скоробогатова, С.А. Швецов,
Р.Н. Вестеровский, О.В. Полякова, Д.Г. Скобелкин,

Н.Ю. Иванова, А.Г. Гузнов, И.А. Дмитриев,
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:

<http://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