

Сводная таблица предложений и замечаний к проекту указания Банка России «О внесении изменений в Указание Банка России от 15 января 2015 года № 3533-У «О сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг в Центральный банк Российской Федерации» (далее – Проект) в связи с проведением публичного обсуждения

№	Номер пункта (приложения) проекта нормативного акта Банка России	Содержание предложения или замечания	Автор предложения или замечания, наименование и место нахождения юридического лица, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя, физического лица, контактные данные (e-mail, телефон)	Решение	Пояснение
1	2	3	4	5	6
Форма отчетности 0420415 «Отчет профессионального участника по ценным бумагам»					
1	Приложение 5 к Проекту	<p>В Порядке заполнения графы 25 формы 0420415 просим указать нормативные акты, в соответствии с которыми требуется выделить бумаги, ограниченные в обороте.</p> <p>Необходимо получить разъяснение в части актуального перечня действующих нормативных актов, запрещающих операции с ценными бумагами для отдельной группы. Просим разъяснить необходимость включения в данную графу ИФИ: по ним нельзя проводить депозитарные операции, но можно в рамках учета, аналогичного депозитарному. Их нужно включать как ценные бумаги, по которым есть запрет</p>	<p>Наталья Булатова Заместитель начальника Управления внутреннего учета АО «Открытие Брокер» Тел.: +7 (495) 777-56- 56 (доб. 11-4394) 115114, г. Москва, ул. Летниковская, д. 2, стр. 4, корп. А bulatova.nu@OPEN.RU www.open-broker.ru</p>	<p>Не учтено</p> <p>Не учтено</p>	<p>По согласованию с Департаментом рынка ценных бумаг и товарного рынка (далее – ДРЦБиТР) предложение не учтено, так как перечень может меняться, что будет требовать внесения изменений.</p> <p>По согласованию с ДРЦБиТР информация об иностранных финансовых инструментах не отражается в графе 25.</p>

		<p>на осуществление операций в рамках законодательства?</p> <p>Правильно ли мы понимаем, что сделки, которые в определенный период времени требовали одобрения президента, должны включаться в данную графу? Можно ли эти бумаги считать как бумаги «в отношении которых на основании требования федеральных законов введен запрет на осуществление операций с ценными бумагами»?</p>		Не учтено	По согласованию с ДРЦБиТР сделки, требующие одобрения президента, не включаются в графу 25.
2	Приложение 4 к Проекту	<p>1. Раздел 1.1. необходимо заполнять сведениями о ценных бумагах, учитываемых на указанных счетах номинального держателя/иностранного номинального держателя/номинал.держателя центрального депозитария.</p> <p>Проектом для данного раздела предусмотрено введение новых граф: 22 «в залоге» и 26 «под арестом».</p> <p>Однако согласно п.13 ст.8.2 Федерального закона от 22.04.1996 № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» наложение ареста допускается только по счету владельца ценных бумаг.</p> <p>Также п.11 ст. 8.2 и п. 2 ст. 51.6 Федерального закона № 39-ФЗ не содержит возможного учета обременения, в частности в виде залога, по счетам номинального держателя/иностранного номинального держателя/номинального держателя центрального депозитария.</p> <p>На основании вышеизложенного полагаем, что графы 22 и 26 не должны быть включены в раздел 1.1. Отчета.</p>	<p>Елена Яковлева, Руководитель отдела депозитарных операций +7 495 796 93 88 доб.1570 yakovleva@corp.finam.ru</p>	Не учтено	По согласованию с ДРЦБиТР предложение отклонено. Графы 22 и 26 включены в целях синхронизации отчетности, установленной для профессиональных участников рынка ценных бумаг, являющихся кредитными и некредитными финансовыми организациями.
		<p>2. В порядке составления отчета в части заполнения граф 22-26 и граф 49-53 считаем целесообразным дополнить описание уточнением о том, что при наличии нескольких видов обременений/ограничений на одни и те же ценные бумаги одновременно, информация о таком количестве</p>		Не учтено	Общий остаток по графе 48 может не равняться сумме строк 49 – 53.

		<p>ценных бумаг в соответствующих графах заполняется отдельно по каждому виду обременения/ограничения.</p> <p>Например, при наличии 10 шт. ценных бумаг, находящихся на торговом счете депо и одновременно арестованных, данное количество будет отражено дважды: отдельно в графе 50, а также отдельно в графе 53. При этом общий остаток по графе 48 «Всего» будет равен 10 шт.</p>			
		<p>3. В порядке составления отчета в части заполнения графы 76, с целью полного отражения информация обо всех проведенных операциях перевода ценных бумаг по счетам депо депонентов, а также, принимая во внимание тот факт, что количество счетов депо, открываемых одному депоненту, не ограничено, считаем целесообразным включать операции перевода между разными счетами депо одного депонента.</p> <p>Например, изменив формулировку таким образом: «количество проведенных операций по переводу ценных бумаг между счетами депо депонентов внутри депозитария, без учета перевода ценных бумаг между разделами внутри одного счета депо за отчетный период».</p>		Учено	
3	Приложение 5 к Проекту	<p>В соответствии с пунктом 2.1 главы 2. Порядка составления и представления отчетности по форме 0420415:</p> <p>«В графе 19 указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги. Если ценная бумага не имеет номинальной стоимости, то указанная графа заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания. Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты обязательства с точностью до двух знаков после запятой.».</p> <p>Предлагаем следующую редакцию: «В графе 19 указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги. Если ценная бумага не имеет номинальной стоимости, то указанная графа заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.</p>	<p>Илона Семенюк Заместитель Генерального директора - контролёр СДК «Гарант»</p> <p>Тел.: +7(495) 777-56-83 (доб. 2140), факс 777-56-82</p> <p>Эл.почта: i.semenyuk@sdkgarant.ru www.sdkgarant.ru</p>	Не учтено	<p>По согласованию с ДРЦБиТР номинальную стоимость следует отражать до двух знаков после запятой. Допустимо нулевое значение при округлении.</p>

		<p>Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты обязательства.».</p> <p>Удалить фразу «до двух знаков после запятой».</p> <p>Номинальная стоимость одной ценной бумаги может быть выражена в долях копейки и округление может привести к указанию в соответствующей форме нулевого значения номинала такой ценной бумаги.</p> <p>В соответствии с пунктом 2.1 главы 2. Порядка составления и представления отчетности по форме 0420415:</p> <p>«Принадлежность к сектору «нерезидентов» определяется в соответствии с валютным законодательством Российской Федерации. [...]</p> <p>При заполнении графы 54 коды с кодировкой S11, S12 и S13 не используются, а носят поясняющий, информационный характер.».</p> <p>В целях надлежащего заполнения соответствующей отчетности предлагаем следующую редакцию: «Принадлежность к сектору «нерезидентов» определяется в соответствии с валютным законодательством Российской Федерации.</p> <p>При этом в случае, когда лицензия клиента некредитной финансовой организации аннулирована, в соответствующей графе принадлежности клиента указанной организации к сектору экономики проставляется информация с учетом вида деятельности, лицензия на осуществление которой аннулирована Банком России.</p> <p>При заполнении графы 54 коды с кодировкой S11, S12 и S13 не используются, а носят поясняющий, информационный характер.».</p>			
				Учено	
Форма отчетности 0420416 «Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)»					
4	Приложение 6 к Проекту	<p>1. В Порядке составления отчета в части заполнения Графы 12 для паев инвестиционных фондов указано на необходимость указания кода валюты выпуска.</p> <p>Однако, как правило, подобные сведения в</p>	Елена Яковлева, Руководитель отдела депозитарных операций +7 495 796 93 88 доб.1570	Данный пункт требует разъяснения без включения	Код валюты выпуска указывается в проспекте эмиссии паев инвестиционного фонда, обычно размещаемого

		<p>отношении паев инвестиционных фондов, выпущенных нерезидентами, отсутствуют.</p> <p>В связи с этим, а также в связи с отсутствием номинала у данного вида ценных бумаг, считаем необходимым Графу 12 заполнять знаком #, аналогично порядку заполнения графы 13 «Общая стоимость пакета/Номинальная стоимость».</p>	yakovleva@corp.finam.ru	изменений в отчетность	на сайте управляющей компании указанного фонда. Также сведения по некоторым паям, выпущенным нерезидентами, можно найти на официальном сайте НРД. Графа 12 является обязательной для заполнения.
5	Приложение 6 к Проекту	<p>В соответствии с пунктом 2.3.1 Порядка составления и представления отчетности по форме 0420416 в графе 1 «Номер строки» проставляется сквозная последовательная нумерация строк, не зависящая от раздела Отчета. Последний проставленный номер строки должен быть равен количеству заполненных профессиональным участником строк.</p> <p>Сквозная нумерация строк трудоёмка при больших объёмах информации. При наличии строк, заполняемых знаками «#» в случаях отсутствия информации появляется неопределённость, должны ли эти строки участвовать в сквозном подсчёте строк.</p> <p>В связи с этим предлагаем следующую редакцию: «2.3.1. В графе 1 «Номер строки» указывается порядковый номер строки в рамках каждого раздела Отчёта.».</p>	<p>Илона Семенюк Заместитель Генерального директора - контролёр СДК «Гарант»</p> <p>Тел.: +7(495) 777-56-83 (доб. 2140), факс 777-56-82</p> <p>Эл.почта: i.semenyuk@sdkgarant.ru www.sdkgarant.ru</p>	Не учтено	Не учтено, поскольку данная формулировка затруднит контроль объемов представленных отчетов.
		<p>В п. 2.3.2. Порядка составления и представления отчетности по форме 0420416 необходимо указать правило использования всех кодов аналогично правилу, приведённому в Указании для формы 0420415.</p>		Не учтено	Не учтено, так как методология отчета по форме 0420416 не подразумевает отражение портфельных инвестиций отдельных секторов и подсекторов (нерезидентов, кредитных организаций, Банка России,

					подсекторов государственного сектора).
		<p>Относительно пункта 2.3.3 Порядка составления и представления отчетности по форме 0420416 отмечаем, что депозитарий не обладает информацией о кодах ОКАТО для физических лиц. Поле ОКАТО не является обязательным для заполнения полем в анкетах юридических лиц и, соответственно, информацией о кодах ОКАТО юридических лиц Депозитарий обладает только по части юридических лиц, заполнивших эту информацию в анкете.</p> <p>При необходимости сбора кодов ОКАТО для заполнения отчётности нужно увеличить время по вступлению в силу Указания до 6 месяцев для возможности сбора указанной информации депозитариями.</p>		Учтено	
		<p>По пункту 2.3.14 Порядка.</p> <p>Учитывая, что при заполнении графы 14 указывается рыночная стоимость пакета ценных бумаг в валюте номинала, для возможности корректного заполнения графы 14 для таких ценных бумаг как, например, акции и паи необходимо:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. либо указать источник официального курса пересчёта валюты рыночной цены в валюту номинала, если обе валюты отличны от рубля; 2. либо дополнить отчётность ещё одной графой «Код валюты рыночной цены» и указывать рыночную стоимость пакета ценных бумаг в валюте рыночной цены. <p>Просим обратить внимание, что для депозитариев рыночная цена ценной бумаги не является параметром, обязательным для хранения в учётной системе депозитария. В связи с этим просим исключить обязанность депозитариев по заполнению графы 14.</p>		Данный пункт требует разъяснения без включения изменений в отчетность	Источник официальных курсов – раздел «База данных по курсам валют» на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет». На основе этих данных также можно рассчитать кросс-курсы валют для указания рыночной стоимости в оригинальной валюте. Графа 14 является обязательной для заполнения.

0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами»					
6	Пункт 1.2.20 Проекта (в доработанной редакции пункт 1.3.20)	<p>В текущей редакции в пункте 2 указано, что в графах 1 – 5 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета указываются сведения о количестве клиентов по договорам на брокерское обслуживание на конец отчетного периода. При таком изложении количество договоров, указанных в подразделе 1.2 может превышать количество клиентов, указанных в подразделе 1.1, т.к. одному клиенту могут быть открыты несколько договоров.</p> <p>В данной связи пункт 3 Порядка предлагаем изложить в следующей редакции: «В графах 1 и 2 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета указывается количество клиентов по договорам на брокерское обслуживание, по которым отчитывающейся организации предоставлено и не предоставлено право использования денежных средств в собственных интересах соответственно.</p> <p>В случае если в рамках договора предоставлено право распоряжения денежными средствами, то сведения о таком клиенте необходимо указать в графе 1».</p>	Наталья Булатова Заместитель начальника Управления внутреннего учета АО «Открытие Брокер» Тел.: +7 (495) 777-56-56 (доб. 11-4394) 115114, г. Москва, ул. Летниковская, д. 2, стр. 4, корп. А bulatova.nu@OPEN.RU www.open-broker.ru	Не учтено	Необходима информация о количестве договоров на брокерское обслуживание, по которым отчитывающейся организации предоставлено и не предоставлено право использования денежных средств в собственных интересах соответственно. У одного клиента может быть несколько договоров с правом и без права использования денежных средств в своих интересах.
		<p>Предлагаем в порядок составления отчета по форме 0420418 включить пункт: «Понятие «резидент» и «нерезидент» используется для составления Отчета в соответствии с валютным законодательством РФ»</p>		Учтено	
Форма отчетности 0420427 «Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах»					
7	Пункт 1.2.26 Проекта (в доработанной редакции пункт 1.3.26)	<p>Правильно ли мы понимаем, что согласно предложенной формулировке: «Отчетность по форме 0420427 «Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах» (далее - Отчет) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление брокерской деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами, в</p>	Наталья Булатова Заместитель начальника Управления внутреннего учета АО «Открытие Брокер» Тел.: +7 (495) 777-56-56 (доб. 11-4394)	Данный пункт требует разъяснения без включения изменений в отчетность	В случае если в графе 6 формы 0420401 «Общие сведения о профессиональном участнике» указывается значение «да», форма 0420427 должна быть

		случае если в графе 17 формы 0420401 «Общие сведения о профессиональном участнике» указывается значение «да» отчетность заполняется только клиентскими брокерами?	115114, г. Москва, ул. Летниковская, д. 2, стр. 4, корп. А bulatova.nu@OPEN.RU www.open-broker.ru		заполнена профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление брокерской деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами.
		<p>Просим уточнить при расчете 5 дней какими понятиями необходимо руководствоваться: «календарными» или «рабочими» днями.</p> <p>пункт 8 дополнить абзацем следующего содержания: «Если между списанием и зачислением на ИИС прошло более 5 дней, данная сумма в расчет показателя не включается.»;</p> <p>пункт 11 дополнить абзацем следующего содержания: «Если между списанием с ИИС и зачислением по договору на брокерское обслуживание и (или) договору на доверительное управление прошло более 5 дней, данная сумма в расчет показателя не включается.»</p>		Учено	

0420428 «Сведения об утверждении уполномоченным органом профессионального участника рынка ценных бумаг повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора)»

8	Приложение 10 к Проекту	<p>В порядке заполнения формы нет указаний по ее заполнению профессиональными участниками рынка ценных бумаг с одним акционером, в которых не утверждается повестка дня для общего собрания акционеров.</p> <p>Если в профессиональном участнике рынка ценных бумаг (акционерном обществе) один акционер, то по вопросам, по которым принимается решение на общем годовом собрании акционеров в соответствии с законом «Об акционерных обществах», решение принимает единственный акционер и оформляется соответствующее решение единственного акционера. В</p>	<p>Людмила Баранова Заместитель Генерального директора - Контролер АО «УК «СПУТНИК – УПРАВЛЕНИЕ КАПИТАЛОМ»</p> <p>(495) 725-50-23</p>	Учено	<p>В соответствии с предложением Департамента сбора и обработки отчетности некредитных финансовых организаций (далее – ДСиООНФО) пункт 2 Порядка дополнен абзацем следующего содержания: «В случае если</p>
---	-------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

		<p>этом случае в акционерном обществе повестка дня общего собрания акционеров не утверждается, разъяснения по данному вопросу содержаться в Приказе ФСФР России от 02.02.2012 № 12-6/пз-н «Об утверждении Положения о дополнительных требованиях к порядку подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров».</p> <p>В порядке заполнения отчетной формы ОКУД 0420428 исключений не содержится для профессиональных участников - акционерных обществ с единственным акционером, как следует заполнять отчетную форму в данном случае? Или ее можно не заполнять раз повестка дня не утверждается?</p>			голосующими акциями профессионального участника владеет один акционер, Отчет в Банк России не представляется.».
9	Приложение 10 к Проекту	<p>1. Согласно п. 3 ст. 47 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее - «Закон об АО»), в обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции общего собрания акционеров, принимаются этим акционером единолично и оформляются письменно, при этом положения, определяющие порядок и сроки подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, не применяются. Повестку дня общего собрания акционеров определяет совет директоров общества в соответствии с п. 6 ч. 1 ст. 54 Закона об АО, однако данная норма не применяется в отношении обществ, все голосующие акции которых принадлежат одному акционеру.</p> <p>2. Для профессиональных участников, все акции которых принадлежат одному акционеру, выполнение требований Формы 0420428 в ее текущей редакции невозможно, поскольку совет директоров не утверждает повестку дня для единственного акционера в силу п. 3 ст. 47 Закона об АО.</p> <p>3. При внесении изменений в Указание Банка России от 15.01.2015 № 3533-У, необходимо учесть особенности норм Закона об АО в части</p>	Екатерина Казаченко АО ВТБ Капитал Kazachenko, Ekaterina <Ekaterina.Kazachenko@vtbcapital.com>	Учтено	В соответствии с предложением ДСиООНФО пункт 2 Порядка дополнен абзацем следующего содержания: «В случае если голосующими акциями профессионального участника владеет один акционер, Отчет в Банк России не представляется.».

	<p>процедуры проведения общего собрания акционеров в обществе, все голосующие акции которого принадлежат одному акционеру. Предлагаем в рамках публичного обсуждения проекта изменений в Указание Банка России от 15.01.2015 № 3533-У внести следующие изменения в Форму 0420428: (1) прямо исключить обязанность по предоставлению Формы 0420428 для профессиональных участников, все голосующие акции которых принадлежат одному акционеру; или (2) ввести специальный порядок для профессиональных участников, все голосующие акции которых принадлежат одному акционеру, позволяющий предоставлять сведения об аудиторе общества по Форме 0420428 в срок не позднее 10 рабочих дней после даты принятия соответствующего решения единственным акционером общества.</p>			
--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--