

Проект

**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)
У К А З А Н И Е**

«» 202 г.

№ -У

г. Москва

О содержании отчетности кредитного рейтингового агентства, форме, сроках и порядке ее составления и представления в Банк России

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

1. Настоящее Указание устанавливает:

содержание, форму отчетности кредитных рейтинговых агентств, состав информации, связанной с рейтинговой деятельностью кредитных рейтинговых агентств (далее при совместном упоминании – отчетность кредитного рейтингового агентства), порядок и сроки их составления (приложение 1 к настоящему Указанию);

порядок и сроки представления в Банк России отчетности кредитного рейтингового агентства (приложение 2 к настоящему Указанию).

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от «__» _____ 202 года № ПСД-) вступает в силу с 1 января 2026 года.

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

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

Указание Банка России от 21 сентября 2022 года № 6244-У «О содержании отчетности кредитного рейтингового агентства, форме, сроках и порядке ее составления и представления в Банк России»¹ (далее – Указание Банка России от 21 сентября 2022 года № 6244-У);

Указание Банка России от 11 июня 2024 года № 6746-У «О внесении изменений в Указание Банка России от 21 сентября 2022 года № 6244-У»².

5. Отчетность кредитного рейтингового агентства, предусмотренная приложением 1 к Указанию Банка России от 21 сентября 2022 года № 6244-У, составленная за отчетный период, предшествующий отчетному периоду, в котором настоящее Указание вступает в силу, должны быть представлены в Банк России в порядке и сроки, установленные в приложении 3 к настоящему Указанию.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

¹ Зарегистрировано Минюстом России 6 февраля 2023 года, регистрационный № 72268, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 11 июня 2024 года № 6746-У (зарегистрировано Минюстом России 18 июля 2024 года, регистрационный № 78856).

² Зарегистрировано Минюстом России 18 июля 2024 года, регистрационный № 78856.

Приложение 1
к Указанию Банка России
от «__» _____ 202_ года № ____-У
«О содержании отчетности кредитного рейтингового агентства,
форме, сроках и порядке ее составления и представления в Банк
России»

Содержание, форма отчетности кредитного рейтингового агентства, состав информации, связанной с рейтинговой деятельностью кредитных рейтинговых агентств, порядок и сроки их составления

Часть I. Отчетность кредитного рейтингового агентства

Отчет о деятельности кредитного рейтингового агентства

по состоянию на _____ 20 ____ года

Форма

Код формы по ОКУД¹ 0420880
Месячная, квартальная,
годовая, на нерегулярной
основе

Раздел 1. Общие сведения о кредитном рейтинговом агентстве

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Полное фирменное наименование		nfo-dic:PolnFirmNaim
2	Сокращенное фирменное наименование (при наличии)		nfo-dic:SokrNaim
3	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
4	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN
5	Код вида экономической деятельности по ОКВЭД ¹		kra-dic:Kod_OKVED
6	Код территории по ОКАТО ²		nfo-dic:OKATOEnumerator
7	Фактический адрес		nfo-dic:FaktAdr
8	Положение Банка России, применяемое кредитным рейтинговым агентством в целях представления данных по показателям раздела 14 отчета		kra-dic:PolozhBRPrimKRACZelyaxPredstODREnumerator

Раздел 2. Сведения об обособленных подразделениях кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Полное наименование обособленного подразделения		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
2	Фактический адрес		nfo-dic:FaktAdr
2.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
3	Фамилия		nfo-dic:Familiya
3.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
4	Имя		nfo-dic:Imya

¹ Общероссийский классификатор видов экономической деятельности.

² Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

1	2	3	4
4.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
4.2	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
5		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
5.1	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
5.2		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
6	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
6.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
7	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
7.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
8	Серия документа, удостоверяющего личность (при наличии)		nfo-dic:Seriya_Documenta
8.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:Nomer_Documenta
9.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:DatVydachDokUDL
10.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis

1	2	3	4
11	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
11.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
9	Количество работников		nfo-dic:KolichRabotnikov
9.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
10	Адрес электронной почты (при наличии)		nfo-dic:Adres_Elektr_Pochty
10.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
11	Номер контактного телефона (при наличии)		nfo-dic:Telefon
11.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
12	Виды оказываемых услуг		kra-dic:Vidy_okazyvaemyx_uslug
12.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
13	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN ¹		nfo-dic:INN
13.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
14	СНИЛС ²		nfo-dic:SNILS
14.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis

Раздел 3. Сведения об аффилированных лицах кредитного рейтингового агентства.

Подраздел 3.1. Реквизиты аффилированных лиц кредитного рейтингового агентства

¹ Идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN).

² Страховой номер индивидуального лицевого счета.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Тип аффилированного лица		nfo-dic:TipLizeEnumerator
1.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
2.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
3	Полное наименование		nfo-dic:PolnNaim
3.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
4	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN
4.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
5	Код страны		nfo-dic:Kod_stranEnumerator
5.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
6	TIN		nfo-dic:TIN
6.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
7	Регистрационный номер в стране регистрации (NUM)		nfo-dic:NUMID
7.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
8	Фамилия		nfo-dic:Familiya
8.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
9	Имя		nfo-dic:Imya
9.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
10	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
10.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
11	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
11.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
12	Код страны гражданства		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2
12.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
13	Серия документа, удостоверяющего личность (при наличии)		nfo-dic:Seriya_Documenta

1	2	3	4
13.1		Вид документа, удостоверяющего личность	dim-int:VidDokUdLAxis
13.2		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
13.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:Nomer_Documenta
14.1		Вид документа, удостоверяющего личность	dim-int:VidDokUdLAxis
14.2		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
14.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	Примечание		nfo-dic:Primechanie
15.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis

Подраздел 3.2. Сведения об основаниях аффилированности и взаимосвязях аффилированных лиц в группе лиц, к которой принадлежит кредитное рейтинговое агентство

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	2	3	4
1	A1-1		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_1Enumerator
1.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
2	Дата наступления основания A1-1		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A1_1
2.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
3	A1-2		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_2Enumerator
3.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
4	Дата наступления основания A1-2		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A1_2
4.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
5	A1-3		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_3Enumerator
5.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
6	Дата наступления основания A1-3		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A1_3
6.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
7	A2		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A2Enumerator
7.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis

1	2	3	4
8	Дата наступления основания А2		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A2
8.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
9	А3		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A3Enumerator
9.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
10	Дата наступления основания А3		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A3
10.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
11	А4		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A4Enumerator
11.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
12	Дата наступления основания А4		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A4
12.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
13	Дата наступления основания, в силу которого лицо перестало являться аффилированным		nfo-dic:DatNPerAfl
13.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
14	Регистрационный номер кредитной организации, принадлежащей к группе лиц с отчитывающейся организацией		nfo-dic:RegNomerKO
14.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
15	Принадлежащие лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)		nfo-dic:Prinadl_liczu_Akczii_Procent_Golosov
15.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
16	Принадлежащие отчитывающейся организации акции (доли) лица (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) лица)		nfo-dic:PrinadOtchOrgAkcziiAffLicza
16.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
17	Примечание		nfo-dic:Primechanie

1	2	3	4
17.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
18	Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация		nfo-dic:Kod_osnov_prinadl_k_gruppe_licz2Enumerator
18.1		Идентификатор аффилированного лица (лицо 1)	dim-int:Id_AffilirovannogoliczaTaxis
18.2		Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)	dim-int:IDAFLVzGrLiczTaxis
18.3		Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами	dim-int:ID_Osn_Aff_Taxis

Раздел 4. Сведения об уставном капитале кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Уставный капитал кредитного рейтингового агентства		kra-dic:Ustavnyj_kapital
2	Стоимость внесенных в качестве вклада в уставный капитал кредитного рейтингового агентства объектов недвижимого имущества, ценных бумаг, в отношении которых осуществлена фиксация обременения и (или) ограничения распоряжения ценными бумагами, а также средств, полученных на возвратной основе		kra-dic:Stoimost_UK_NI_CZB_ogranichen_sr_voz_os
3	Стоимость внесенных в качестве вклада в уставный капитал кредитного рейтингового агентства исключительных, иных интеллектуальных прав и прав по лицензионным договорам		kra-dic:Stoimost_UK_prav
4	Фактическая задолженность учредителей (акционеров, участников) по вкладам в уставный капитал кредитного рейтингового		kra-dic:Fakt_zadol_uchredit

1	2	3	4
	агентства, стоимость собственных акций, выкупленных у акционеров (в случае если кредитное рейтинговое агентство создано в форме акционерного общества)		
5	Величина превышения суммы неденежных вкладов в уставный капитал кредитного рейтингового агентства над суммой вкладов в уставный капитал кредитного рейтингового агентства в виде денежных средств		kra-dic:Velichina_prevysh_neden_vkladov

Раздел 5. Сведения об обязательствах перед кредиторами кредитного рейтингового агентства и требованиях к дебиторам кредитного рейтингового агентства

Подраздел 5.1. Сведения о дебиторах и кредиторах кредитного рейтингового агентства – юридических лицах и физических лицах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Полное наименование юридического лица		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis
2	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN		nfo-dic:INN_TIN
2.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis
3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN
3.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis
4	Код страны		nfo-dic:KodStranyEnumerator2
4.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis
5	Фамилия		nfo-dic:Familiya
5.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis
6	Имя		nfo-dic:Imya
6.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis

1	2	3	4
7	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
7.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis
8	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
8.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis
9	Серия документа, удостоверяющего личность (при наличии)		nfo-dic:Seriya_Documenta
9.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis
10	Номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:Nomer_Documenta
10.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis

Подраздел 5.2. Сведения о размере требований к дебиторам кредитного рейтингового агентства, и обязательств перед кредиторами кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Дата начала		kra-dic:Data_nachala
1.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis
1.2		Задолженность по срокам возврата	dim-int:Zadolzh_trebov_soSrokomVozvrataAxis
1.3		Вид задолженности	dim-int:Vid_ZadolzhAxis
1.4		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
1.5		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
2	Дата окончания		kra-dic:Data_okonchaniya
2.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis
2.2		Задолженность по срокам возврата	dim-int:Zadolzh_trebov_soSrokomVozvrataAxis
2.3		Вид задолженности	dim-int:Vid_ZadolzhAxis
2.4		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
2.5		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
3	Процентная ставка, процентов годовых		nfo-dic:Procz_Stavka

1	2	3	4
3.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis
3.2		Задолженность по срокам возврата	dim-int:Zadolzh_trebov_soSrokomVozvrataAxis
3.3		Вид задолженности	dim-int:Vid_ZadolzhAxis
3.4		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
3.5		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
4	Сумма требования (обязательства)		kra-dic:Summa_so_srokom_pogasheniya
4.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis
4.2		Задолженность по срокам возврата	dim-int:Zadolzh_trebov_soSrokomVozvrataAxis
4.3		Вид задолженности	dim-int:Vid_ZadolzhAxis
4.4		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
4.5		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
5	Цель		kra-dic:CZel
5.1		Идентификатор дебитора, кредитора	dim-int:ID_debitora_kreditoraTaxis
5.2		Задолженность по срокам возврата	dim-int:Zadolzh_trebov_soSrokomVozvrataAxis
5.3		Вид задолженности	dim-int:Vid_ZadolzhAxis
5.4		Идентификатор договора	dim-int:ID_Dogovora_Taxis
5.5		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

Раздел 6. Сведения о работниках кредитного рейтингового агентства и лицах, входящих в состав органов управления кредитного рейтингового агентства

Подраздел 6.1. Количество работников и лиц, входящих в состав органов управления

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество работников		nfo-dic:KolichRabotnikov
1.1		Вид работника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.2		Идентификатор подразделения	dim-int:ID_PodrazdeleniyaTaxis

Подраздел 6.2. Сведения о руководителях структурных подразделений, рейтинговых аналитиках, членах методологического комитета, работниках структурного подразделения (должностном лице),

**в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия
неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
1.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
2.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
3.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
4	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
4.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
4.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
5	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
5.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
5.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
6	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
6.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
6.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
7	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
7.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
7.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
8	Серия документа, удостоверяющего личность (при наличии)		nfo-dic:Seriya_Documenta
8.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
8.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
9	Номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:Nomer_Documenta
9.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
9.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
10	Дата выдачи документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:DatVydachDokUDL
10.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
10.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
11	Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
11.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
11.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
12	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
12.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
12.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
13	Должность		nfo-dic:Dolzhnost
13.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
13.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
13.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Дата начала работы в должности		kra-dic:Data_nachala_raboty_v_dolzhnosti
14.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
14.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
14.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	Дата освобождения от должности		nfo-dic:Data_osvobod
15.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
15.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
15.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16	Наименование структурного подразделения		kra-dic:Naimenovanie_strukturnogo_podrazdeleniya
16.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
16.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
16.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
17	Выполняемые функции		purcb-dic:Vypolnyaemye_funkczii_Sved_o_Dr_Sot r
17.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
17.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
17.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18	Является ведущим рейтинговым аналитиком		kra-dic:YAvlyaetsya_vedushhim_RAEnumerator
18.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
18.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
18.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19	Является членом рейтингового комитета		kra-dic:YAvlyaetsya_chlenom_RKEnumerator
19.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
19.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
19.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20	Дата назначения ведущего рейтингового аналитика		kra-dic:DataNaznacheniyaVedRejtingAnalitika
20.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
20.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
20.3		Виды объектов рейтинга	dim-int:VidObektaRejtingaAxis
20.4		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
21	Дата освобождения от функций ведущего рейтингового аналитика		kra-dic:DataOsvobozhdeniyaVedRejtingAnalitika
21.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
21.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
21.3		Виды объектов рейтинга	dim-int:VidObektaRejtingaAxis
21.4		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
22	Количество заседаний рейтингового комитета, в которых принимал участие		kra-dic:Kolichestvo_zasedanij_RK
22.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
22.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
22.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

1	2	3	4
23	Виды объектов рейтинга, в отношении которых рейтинговый аналитик принимал участие в рейтинговых действиях в качестве ведущего рейтингового аналитика		kra-dic:VidyObektovRejtingaEnumerator2
23.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
23.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
23.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24	Дата заседания методологического комитета, в котором работник кредитного рейтингового агентства принимал участие в качестве его члена		kra-dic:DataVklVSostavCHlenovMetodKomiteta
24.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
24.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
24.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25	Вид работника		kra-dic:VidRabotnikaEnumerator2
25.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
25.2		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
25.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Подраздел 6.3. Сведения о высшем образовании руководителей структурных подразделений, рейтинговых аналитиков, членов методологического комитета, работников структурного подразделения (должностного лица), в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Наименование образовательной организации высшего образования		purcb-dic:Naimenovanie_vuza_licza
1.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
1.2		Сведения о высшем образовании	dim-int:Sved_o_vyshsh_obrazovTaxis
2	Дата выдачи документа о высшем образовании		nfo-dic:DataVydachDiplom
2.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
2.2		Сведения о высшем образовании	dim-int:Sved_o_vyshsh_obrazovTaxis
3	Квалификация по документу о высшем образовании		nfo-dic:KvalDip
3.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
3.2		Сведения о высшем образовании	dim-int:Sved_o_vyshsh_obrazovTaxis
4	Регистрационный номер документа о высшем образовании		nfo-dic:Nomer_diploma
4.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
4.2		Сведения о высшем образовании	dim-int:Sved_o_vyshsh_obrazovTaxis
5	Специальность по документу о высшем образовании		nfo-dic:Speczialnost_po_diplomu
5.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
5.2		Сведения о высшем образовании	dim-int:Sved_o_vyshsh_obrazovTaxis
6	Серия и номер документа о высшем образовании		nfo-dic:SeriyaINomerDiploma
6.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
6.2		Сведения о высшем образовании	dim-int:Sved_o_vyshsh_obrazovTaxis
7	Дата протокола, содержащего решение государственной экзаменационной комиссии		nfo-dic:DataResheniyaGosAtKomissii
7.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
7.2		Сведения о высшем образовании	dim-int:Sved_o_vyshsh_obrazovTaxis

Подраздел 6.4. Сведения об иных местах работы руководителей структурных подразделений, рейтинговых аналитиков, членов методологического комитета, работников структурного подразделения (должностного лица), в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Полное наименование юридического лица		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
1.2		Идентификатор организации (иного места работы)	dim-int:ID_organizacii_inoe_mestorabotTaxis
1.3		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
2	Наименование структурного подразделения		kra-dic:Naimenovanie_strukturnogo_podrazdeleniya
2.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
2.2		Идентификатор организации (иного места работы)	dim-int:ID_organizacii_inoe_mestorabotTaxis
2.3		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
3	Должность		nfo-dic:Dolzhnost
3.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
3.2		Идентификатор организации (иного места работы)	dim-int:ID_organizacii_inoe_mestorabotTaxis
3.3		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
4	Дата начала работы в должности		kra-dic:Data_nachala_raboty_v_dolzhnosti
4.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
4.2		Идентификатор организации (иного места работы)	dim-int:ID_organizacii_inoe_mestorabotTaxis
4.3		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
5	Продолжительность рабочего времени (часов в день)		kra-dic:Prodolzhitelnost_rabocheho_vremeni_chasov_v_den
5.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
5.2		Идентификатор организации (иного места работы)	dim-int:ID_organizacii_inoe_mestorabotTaxis
5.3		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis

Подраздел 6.5. Сведения о трудовой деятельности за последние два года руководителей структурных подразделений, рейтинговых аналитиков, членов методологического комитета, работников структурного подразделения (должностного лица), в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком (для новых работников)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Полное наименование юридического лица		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
1.2		Идентификатор организации (иного места работы)	dim-int:ID_organizacii_inoe_mestorabotTaxis
1.3		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
2	Должность		nfo-dic:Dolzhnost
2.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
2.2		Идентификатор организации (иного места работы)	dim-int:ID_organizacii_inoe_mestorabotTaxis
2.3		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis
3	Период работы в юридическом лице		kra-dic:Period_raboty_v_organizaczii
3.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
3.2		Идентификатор организации (иного места работы)	dim-int:ID_organizacii_inoe_mestorabotTaxis
3.3		Место работы	dim-int:Mesto_rabotyAxis

Раздел 7. Финансовые показатели деятельности кредитного рейтингового агентства

Подраздел 7.1. Выручка, расходы и сведения об оказании услуг кредитным рейтинговым агентством

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Выручка		kra-dic:Vyuchka
1.1		Виды объектов рейтинга	dim-int:VidObektaRejtingaAxis
1.2		Виды дополнительных услуг	dim-int:VidyDopUslugAxis
1.3		Виды услуг	dim-int:VidyUslugAxis
2	Расходы		kra-dic:Rasxody
2.1		Виды объектов рейтинга	dim-int:VidObektaRejtingaAxis
2.2		Виды дополнительных услуг	dim-int:VidyDopUslugAxis
2.3		Виды услуг	dim-int:VidyUslugAxis
2.4		Виды расходов	dim-int:Vidy_RasxodovAxis
3	Количество заключенных договоров		kra-dic:Kolichestvo_zaklyuchennyx_dogovorov
3.1		Виды объектов рейтинга	dim-int:VidObektaRejtingaAxis
3.2		Виды дополнительных услуг	dim-int:VidyDopUslugAxis
3.3		Виды услуг	dim-int:VidyUslugAxis

Подраздел 7.2. Сведения о количестве отказов кредитного рейтингового агентства в оказании услуг по осуществлению рейтинговых действий по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации и справочная информация

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество действующих договоров об осуществлении рейтинговых действий на конец отчетного периода		kra-dic:Kolichestvo_dejst_dog
2	Количество отказов в оказании услуг по осуществлению рейтинговых действий по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации		kra-dic:Kolichestvo_otkazov

Подраздел 7.2.1. Сведения об отказах кредитного рейтингового агентства в оказании услуг по осуществлению рейтинговых действий по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование юридического лица или публично-правового образования		kra-dic:Polnoe_naimenovanie_PPO
1.1		Идентификатор услуги по осуществлению рейтинговых действий	dim-int:Identifikator_usl_po_osushh_rejting_dejstvTaxis
2	Описание услуг по осуществлению рейтинговых действий		kra-dic:Opisanie_uslug_po_osushhestvleniyu_rejtingovykh_dejstvij
2.1		Идентификатор услуги по осуществлению рейтинговых действий	dim-int:Identifikator_usl_po_osushh_rejting_dejstvTaxis
3	Основание отказа		kra-dic:Osnovanie_otkaza
3.1		Идентификатор услуги по осуществлению рейтинговых действий	dim-int:Identifikator_usl_po_osushh_rejting_dejstvTaxis

Раздел 8. Сведения о методологиях кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество за период		kra-dic:Kolichestvo
1.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.2		Изменения методологий	dim-int:Izmeneniya_metodologijAxis
2	Количество на дату		kra-dic:KolichestvoNaDatu
2.1		Изменения методологий	dim-int:Izmeneniya_metodologijAxis
3	Наименование методологии		kra-dic:naimenovanie_metodologii
3.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.2		Изменения методологий	dim-int:Izmeneniya_metodologijAxis

Раздел 9. Сведения о деятельности органов внутреннего контроля кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Выявленные нарушения в деятельности кредитного рейтингового агентства		kra-dic:VyyavlennyeNarusheniyaVDeyatelnosti
2	Жалобы		kra-dic:ZHaloby
3	Нарушения, выявленные в деятельности кредитного рейтингового агентства структурным подразделением (должностным лицом), в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком		kra-dic:NarusheniyaVyyavlStrukturnymPodrazdeleniem

Раздел 10. Сведения о мотивированных апелляциях

Подраздел 10.1. Сведения о мотивированных апелляциях, поданных рейтингуемыми лицами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Полное наименование юридического лица		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
1.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis

1	2	3	4
2	Дата подачи мотивированной апелляции		kra-dic:Data_podachi_motivirovannoj_apellyaczii
2.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
2.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
3	Полное наименование объекта рейтинга, которому присваивался кредитный рейтинг и (или) в отношении которого присваивался прогноз по кредитному рейтингу		kra-dic:Polnoe_naimenovanie_obekta_rejtinga
3.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
3.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
4	Дата заседания рейтингового комитета, на решение которого подавалась мотивированная апелляция		kra-dic:Data_RK_podavalas_apellyacziya
4.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
4.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
5	Состав членов рейтингового комитета, на решение которого подавалась мотивированная апелляция		kra-dic:Sostav_chlenov_RK_podavalas_apellyacziya
5.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
5.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis

1	2	3	4
6	Решение рейтингового комитета, на которое подавалась мотивированная апелляция		kra-dic:Reshenie_RKpodavalas_apellyacziya
6.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
6.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
7	Дата проведения заседания рейтингового комитета, на котором рассматривалась мотивированная апелляция и принято решение о рейтинговом действии		kra-dic:Data_RK_rassm_apellyacziya
7.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
7.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
8	Состав членов рейтингового комитета, на котором рассматривалась мотивированная апелляция		kra-dic:Sostav_chlenov_RK_rassmatrivalas_apellyacziya
8.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
8.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
9	Принятое рейтинговым комитетом решение по итогам рассмотрения мотивированной апелляции		kra-dic:Prinyatoe_RK_reshenie_po_itogam_rass_apellyaczii
9.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
9.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis

1	2	3	4
10	Дата уведомления рейтингуемого лица или члена рейтингового комитета о принятом решении по мотивированной апелляции		kra-dic:Data_uvedomleniya_o_prinyatom_reshenii_po_apellyaczii
10.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
10.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis

Подраздел 10.2. Сведения о мотивированных апелляциях, поданных членами рейтингового комитета

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
1.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
2.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis

1	2	3	4
3.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
4	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
4.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyaczii Taxis
4.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
5	Серия документа, удостоверяющего личность (при наличии)		nfo-dic:Seriya_Documenta
5.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyaczii Taxis
5.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
6	Номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:Nomer_Documenta
6.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyaczii Taxis
6.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
7	Дата подачи мотивированной апелляции		kra-dic:Data_podachi_motivirovannoj_apellyaczii
7.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyaczii Taxis

1	2	3	4
7.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
8	Полное наименование объекта рейтинга, которому присваивался кредитный рейтинг и (или) в отношении которого присваивался прогноз по кредитному рейтингу		kra-dic:Polnoe_naimenovanie_obekta_rejtinga
8.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
8.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
9	Дата заседания рейтингового комитета, на решение которого подавалась мотивированная апелляция		kra-dic:Data_RK_podavalas_apellyacziya
9.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
9.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
10	Состав членов рейтингового комитета, на решение которого подавалась мотивированная апелляция		kra-dic:Sostav_chlenov_RK_podavalas_apellyacziya
10.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
10.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
11	Решение рейтингового комитета, на которое подавалась мотивированная апелляция		kra-dic:Reshenie_RKpodavalas_apellyacziya

1	2	3	4
11.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
11.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
12	Дата заседания рейтингового комитета, на котором рассматривалась мотивированная апелляция		kra-dic:Data_RK_rassm_apellyacziya
12.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
12.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
13	Состав членов рейтингового комитета, на котором рассматривалась мотивированная апелляция		kra-dic:Sostav_chlenov_RK_rassmatrivalas_apellyacziya
13.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
13.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
14	Принятое рейтинговым комитетом решение по итогам рассмотрения мотивированной апелляции		kra-dic:Prinyatoe_RK_reshenie_po_itogam_rass_apellyaczii
14.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis
14.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
15	Дата уведомления рейтингуемого лица или члена рейтингового комитета о принятом решении по мотивированной апелляции		kra-dic:Data_vedomleniya_o_prinyatom_reshenii_po_apellyaczii
15.1		Идентификатор мотивированной апелляции	dim-int:Identiikator_motivirovannoj_apellyacziiTaxis

1	2	3	4
15.2		Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию	dim-int:Tip_licza_podavshogo_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis

Раздел 11. Информация об участии в судебных процессах

Подраздел 11.1. Информация о судебных процессах, ответчиком в которых выступило кредитное рейтинговое агентство

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата начала судебного процесса		nfo-dic:DataNachSudRazbirat
1.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
1.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
2	Номер дела в суде		nfo-dic:NomDela
2.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
2.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
3	Наименование суда		nfo-dic:NaimSudOrg
3.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
3.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
4	Предмет иска		nfo-dic:PredmIsk
4.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
4.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
5	Цена иска		nfo-dic:CZenaIska
5.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
5.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
6	Решение суда		nfo-dic:ReshSud
6.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
6.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
7	Дата исполнения решения суда		nfo-dic:DataIspReshSud
7.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
7.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
8	Примечание		nfo-dic:Primechanie

1	2	3	4
8.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
8.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis

Подраздел 11.2. Информация о судебных процессах, ответчиком в которых выступили работники кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
1.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
2.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
3.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
4	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
4.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
4.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
5	Серия документа, удостоверяющего личность (при наличии)		nfo-dic:Seriya_Documenta
5.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
5.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
6	Номер документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:Nomer_Documenta
6.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
6.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
7	Дата начала судебного процесса		nfo-dic:DataNachSudRazbirat

1	2	3	4
7.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
7.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
8	Номер дела в суде		nfo-dic:NomDela
8.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
8.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
9	Наименование суда		nfo-dic:NaimSudOrg
9.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
9.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
10	Предмет иска		nfo-dic:PredmIsk
10.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
10.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
11	Цена иска		nfo-dic:CZenaIska
11.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
11.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
12	Решение суда		nfo-dic:ReshSud
12.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
12.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
13	Дата исполнения решения суда		nfo-dic:DataIspReshSud
13.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
13.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis
14	Примечание		nfo-dic:Primechanie
14.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
14.2		Тип ответчика	dim-int:Tip_otvetchikaAxis

Раздел 12. Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4

1	2	3	4
1	Оборот по дебету счета второго порядка		cbr-coa-dic:OborotPoDebetuSchetaVtorogoPoryadka
1.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.2		Номер счета второго порядка	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaTaxis
2	Оборот по кредиту счета второго порядка		cbr-coa-dic:OborotPoKredituSchetaVtorogoPoryadka
2.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
2.2		Номер счета второго порядка	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaTaxis
3	Остаток по счету второго порядка на начало периода		cbr-coa-dic:OstatokPoSchetuVtorogoPoryadka
3.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
3.2		Номер счета второго порядка	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaTaxis
4	Остаток по счету второго порядка на конец периода		cbr-coa-dic:OstatokPoSchetuVtorogoPoryadka
4.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
4.2		Номер счета второго порядка	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaTaxis

Раздел 13. Сведения о доходах и расходах кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Значение по символу отчета о финансовых результатах		cbr-coa-dic:SimvolOFR
1.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.2		Номер счета второго порядка и номер символа отчета о финансовых результатах	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaISimvOFRTaxis

Раздел 14. **Информация о рейтинговых действиях кредитного рейтингового агентства**

Подраздел 14.1. **Информация о рейтинговом действии, опубликованная на официальном сайте кредитного рейтингового агентства в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Дата опубликования пресс-релиза		kra-dic:DataOpublicovaniyaPressReliza
1.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
2	Время опубликования пресс-релиза		kra-dic:VremyaOpublicovaniyaPressReliza
2.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
3	Текст опубликованного пресс-релиза		kra-dic:TekstOpublicovannogoPressRelizaTextBlock
3.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
4	Адрес официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»		nfo-dic:Adres_Internet
4.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis

Подраздел 14.2. **Информация об объекте рейтинга**

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Полное наименование рейтингуемого лица		kra-dic:NaimRejtingLicza
1.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
1.2		Идентификатор рейтингуемого лица	dim-int:IDRejtingLiczaTaxis
1.3		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
2	Наименование юридического лица, с которым заключен договор об		nfo-dic:PolnNaim

1	2	3	4
	осуществлении рейтинговых действий		
2.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
2.2		Идентификатор рейтингуемого лица	dim-int:IDRejtingLiczaTaxis
2.3		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
3	TIN (или его аналог) лица, с которым заключен договор об осуществлении рейтинговых действий		nfo-dic:TIN
3.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
3.2		Идентификатор рейтингуемого лица	dim-int:IDRejtingLiczaTaxis
3.3		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
4	ИНН лица, с которым заключен договор об осуществлении рейтинговых действий		nfo-dic:INN
4.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
4.2		Идентификатор рейтингуемого лица	dim-int:IDRejtingLiczaTaxis
4.3		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
5	Фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, с которым заключен договор об осуществлении рейтинговых действий		nfo-dic:FIO
5.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
5.2		Идентификатор рейтингуемого лица	dim-int:IDRejtingLiczaTaxis
5.3		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
6	Код страны регистрации рейтингуемого лица		kra-dic:Kod_strany_registraczii_po_OKSMEnumera tor
6.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
6.2		Идентификатор рейтингуемого лица	dim-int:IDRejtingLiczaTaxis
6.3		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
7	Полное наименование объекта рейтинга		kra-dic:Polnoe_naimenovanie_obekta_rejtinga

1	2	3	4
7.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
7.2		Идентификатор рейтингуемого лица	dim-int:IDRejtingLiczaTaxis
7.3		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
8	Код страны регистрации объекта рейтинга		kra-dic:KodStranyObektaRejtingaPoOksmEnumerator
8.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
8.2		Идентификатор рейтингуемого лица	dim-int:IDRejtingLiczaTaxis
8.3		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
9	Значение идентификатора объекта рейтинга		kra-dic:ZnachenieIDObektaRejtinga
9.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
9.2		Идентификатор рейтингуемого лица	dim-int:IDRejtingLiczaTaxis
9.3		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
9.4		Тип идентификатора объекта рейтинга	dim-int:TipIDObektaRejtingaAxis
10	Вид объекта рейтинга		kra-dic:VidObektaRejtingaEnumerator
10.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
10.2		Идентификатор рейтингуемого лица	dim-int:IDRejtingLiczaTaxis
10.3		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
11	Дата наступления основания, в силу которого объекты рейтинга являются взаимосвязанными		kra-dic:DataNastupleniyaOsnovaniyaSvyazPrObekta mi
11.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
11.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
11.3		Идентификатор взаимосвязанного объекта рейтинга	dim-int:IDVzaimosvyazObektaRejtingaTaxis
11.4		Связь объектов рейтинга	dim-int:SvyazVzaimosvyazObektaRejtingaAxis

Подраздел 14.3. Информация о рейтинговом комитете, принявшем решение о рейтинговом действии

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4

1	2	3	4
1	Дата проведения заседания рейтингового комитета		kra-dic:DataProvedeniyaZasedaniyaRejtingKomiteta
1.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
1.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
1.3		Идентификатор рейтингового комитета	dim-int:IDRejtingKomitetaTaxis
2	Решение, принятое в отношении объекта рейтинга на рейтинговом комитете		kra-dic:ResheniePrinyatoeNaRejtingKomiteteTextBlock
2.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
2.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
2.3		Идентификатор рейтингового комитета	dim-int:IDRejtingKomitetaTaxis
3	Роль на заседании рейтингового комитета		kra-dic:RolNaZasedaniiRejtingKomitetaEnumerator
3.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
3.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
3.3		Идентификатор рейтингового комитета	dim-int:IDRejtingKomitetaTaxis
3.4		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

Подраздел 14.3.1. Информация о членах рейтингового комитета, принявшего решение о рейтинговом действии

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

1	2	3	4
4	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
4.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
5	Должность		nfo-dic:Dolzhnost
5.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
6	Наименование структурного подразделения		kra-dic:Naimenovanie_strukturnogo_podrazdeleniya
6.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
7	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
7.1		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis

Подраздел 14.4. Информация о кредитном рейтинге, прогнозе по кредитному рейтингу

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата направления уведомления рейтингуемому лицу		kra-dic:DataNapravleniyaUvedRejtingLiczu
1.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
1.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
1.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
1.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
1.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
2	Время направления уведомления рейтингуемому лицу		kra-dic:VremyaNapravleniyaUvedRejtingLiczu
2.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
2.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
2.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
2.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
2.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
3	Дата рейтингового действия		kra-dic:DataRejtingovogoDejstviya

1	2	3	4
3.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
3.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
3.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
3.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
3.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
4	Значение кредитного рейтинга до рейтингового действия		kra-dic:ZnachKreditRejtingaDoRejtingDejstviya
4.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
4.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
4.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
4.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
4.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
5	Значение кредитного рейтинга после рейтингового действия		kra-dic:ZnachKreditRejtingaPosleRejtingDejstviya
5.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
5.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
5.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
5.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
5.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
6	Тип рейтингового действия (в части кредитного рейтинга)		kra-dic:TipRejtingDejstVCHastiKredRejtingaEnumerator
6.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
6.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
6.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
6.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
6.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
7	Срочность кредитного рейтинга		kra-dic:SrochnostKreditRejtingaEnumerator
7.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis

1	2	3	4
7.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
7.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
7.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
7.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
8	Срок ожидаемого пересмотра кредитного рейтинга		kra-dic:SrokDejstviyaKreditRejtinga
8.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
8.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
8.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
8.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
8.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
9	Тип прогноза по кредитному рейтингу до рейтингового действия		kra-dic:TipPrognPoKrRejtingDoRejtingDejstEnumerator
9.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
9.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
9.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
9.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
9.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
10	Тип прогноза по кредитному рейтингу после рейтингового действия		kra-dic:TipPrognPoKrRejtingPosleRejtingDejstEnumerator
10.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
10.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
10.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
10.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
10.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis

1	2	3	4
11	Значение иного прогноза по кредитному рейтингу до рейтингового действия		kra-dic:ZnachInPrognozaPoKrRejtingDoRejtingoDejst
11.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
11.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
11.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
11.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
11.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
12	Значение иного прогноза по кредитному рейтингу после рейтингового действия		kra-dic:ZnachInPrognozaPoKrRejtingPosleRejtingDejst
12.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
12.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
12.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
12.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
12.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
13	Тип рейтингового действия (в части прогноза)		kra-dic:TipRejtingDejstviyaVCHastiPrognozaEnumerator
13.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
13.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
13.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
13.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
13.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
14	Тип действия (в части статуса кредитного рейтинга)		kra-dic:TipRejtDejstviyaVCHastiStatusaKredRejtEnumerator
14.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
14.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
14.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis

1	2	3	4
14.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
14.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
15	Статус кредитного рейтинга до действия		kra-dic:StatusKreditRejtDoRejtingDejstviyaEnumerator
15.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
15.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
15.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
15.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
15.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
16	Статус кредитного рейтинга после действия		kra-dic:StatusKreditRejtingaPosleRejtingDejstEnumerator
16.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
16.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
16.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
16.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
16.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
17	Оценка собственной (самостоятельной) кредитоспособности рейтингуемого лица		kra-dic:RejtingOценкаBezPodderzhki
17.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
17.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
17.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
17.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
17.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
18	Тип кредитного рейтинга (в зависимости от наличия)		kra-dic:TipKreditRejtingaXarOtnoshEnumerator

1	2	3	4
	заключенного договора с рейтингуемым лицом)		
18.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
18.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
18.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
18.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
18.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
19	Тип кредитного рейтинга по наличию оплаты		kra-dic:TipKreditRejtingaNalichOplatyEnumerator
19.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
19.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
19.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
19.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
19.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
20	Наименование методологии, применяемой при осуществлении рейтингового действия		kra-dic:NaimMetodPrimPriOsushhRejtingDejstviya
20.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
20.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
20.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
20.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
20.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
21	Стандарты бухгалтерского учета по составлению финансовой отчетности, используемой при осуществлении рейтингового действия		kra-dic:StSostFinOtchIspPriOsushRejtDejstvEnumerator
21.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
21.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
21.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
21.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis

1	2	3	4
21.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
22	Дата финансовой отчетности, используемой при осуществлении рейтингового действия		kra-dic:DataFinOtchIspolzPriOsushRejtDejstv
22.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
22.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
22.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
22.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
22.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
23	Идентификатор объекта рейтинга (до изменения значения)		kra-dic:UnikIDObektaRejtinga
23.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
23.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
23.3		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
23.4		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis
23.5		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis

Подраздел 14.5. Информация о рейтинговом действии

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Описание причины рейтингового действия		kra-dic:OpisaniePrichinyRejtingDejstviya
1.1		Идентификатор пресс-релиза	dim-int:IDPressRelizaTaxis
1.2		Идентификатор объекта рейтинга	dim-int:IDObektaRejtingaTaxis
1.3		Идентификатор рейтингового комитета	dim-int:IDRejtingKomitetaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1.4		Идентификатор рейтингового действия	dim-int:IDRejtingDejstviyaTaxis
1.5		Идентификатор работника	dim-int:FIOTaxis
1.6		Причина рейтингового действия	dim-int:PrichinaRejtingDejstviyaAxis
1.7		Тип рейтингового действия в отношении объекта рейтинга (тип действия в отношении статуса кредитного рейтинга), которое рассматривалось на рейтинговом комитете	dim-int:TipRejtingDejstviyaAxis
1.8		Идентификатор кредитного рейтинга	dim-int:IDKreditnogoRejtingaTaxis

Подраздел 14.6. Информация о действующих рейтинговых шкалах по состоянию на отчетную дату

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата, с которой актуальны данные по рейтинговой шкале		kra-dic:DataSKotAktualnyDannyePoRejtingSHkale
1.1		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
2	Дата утверждения рейтинговой шкалы		kra-dic:DatUtvRejtingSHkaly
2.1		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
3	Дата завершения действия рейтинговой шкалы (при наличии)		kra-dic:DataZavershDejstviyaRejtingSHkaly
3.1		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
4	Описание рейтинговой шкалы		kra-dic:OpisanieRejtingSHkaly
4.1		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Тип кредитного рейтинга (тип методологии)		kra-dic:TipKreditRejtingaEnumerator
5.1		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
6	Тип рейтинговой шкалы		kra-dic:TipRejtingshkalyEnumerator
6.1		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
7	Объект применения рейтинговой шкалы		kra-dic:ObektPrimRejtingSHkalyEnumerator2
7.1		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
8	Описание уровня кредитного рейтинга в рамках рейтинговой категории		kra-dic:OpisanieRejtingKategorii
8.1		Идентификатор рейтинговой шкалы	dim-int:IDRejtingSHkalyTaxis
8.2		Идентификатор рейтинговой категории	dim-int:IDRejtingovojKategoriiTaxis
8.3		Идентификатор уровня кредитного рейтинга в рамках рейтинговой категории	dim-int:IDUrovnyaKredRejtingaTaxis

Подраздел 14.7. Информация о статусе представленной отчетности кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Рейтинговое действие совершено в отношении кредитной организации		kra-dic:RejtingDejstvieVOtnosheniiKOEnumerator

Подраздел 14.8. Информация о статусе исправленной отчетности кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	2	3	4

1	2	3	4
1	Исправленная отчетность		nfo-dic:IspravlennayaOtchetnostEnumerator
2	Номер версии исправленной отчетности		nfo-dic:NomerVersiiIspravOtchetnosti
3	Причина исправления отчетности		nfo-dic:PrichIPoyasIspravOtchTextBlock

Раздел 15. Информация о лицах, подписавших отчетность кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Фамилия лица, подписавшего отчетность		nfo-dic:Familiya
2	Имя лица, подписавшего отчетность		nfo-dic:Imya
3	Отчество (при наличии) лица, подписавшего отчетность		nfo-dic:Otch
4	Должность лица, подписавшего отчетность		nfo-dic:DolzhDLPodpOtch
5	Основание исполнения обязанностей лица, подписавшего отчетность		nfo-dic:Osnispobyaz

Раздел 16. Информация об отчетности кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Признак нулевого отчета		nfo-dic:OtsutstvDannyxEnumerator
1.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtchetnostiTaxis
2	Наименование ИТ-разработчика ¹ , реализующего формирование отчетности в формате XBRL ²		purcb-dic:NaimITrazrabotchika

¹ Разработчик информационных технологий.

² Расширенный формат деловой отчетности – eXtensible Business Reporting Language.

1	2	3	4
2.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtcetnostiTaxis
3	Фамилия лица, ответственного за предметную область отчетности (исполнителя)		nfo-dic:Familiya
3.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtcetnostiTaxis
4	Имя лица, ответственного за предметную область отчетности (исполнителя)		nfo-dic:Imya
4.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtcetnostiTaxis
5	Отчество (при наличии) лица, ответственного за предметную область отчетности (исполнителя)		nfo-dic:Otch
5.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtcetnostiTaxis
6	Должность лица, ответственного за предметную область отчетности (исполнителя)		nfo-dic:Dolzhnost
6.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtcetnostiTaxis
7	Номер телефона (при наличии) лица, ответственного за предметную область отчетности (исполнителя)		nfo-dic:Telefon
7.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtcetnostiTaxis
8	Адрес электронной почты (при наличии) лица, ответственного за предметную область отчетности (исполнителя)		nfo-dic:AdrElPochtLiczSostOtch
8.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtcetnostiTaxis

Порядок и сроки
составления отчетности по форме 0420880
«Отчет о деятельности кредитного рейтингового агентства»

1. Отчетность по форме 0420880 «Отчет о деятельности кредитного рейтингового агентства» (далее – отчет) составляется кредитным рейтинговым агентством посредством формирования показателей с соблюдением положений части IV настоящего приложения:

разделы 1, 15 и 16 – вместе с разделами 2–14 отчета по состоянию на последний день составления указанных разделов;

раздел 2 – в случае изменений сведений по показателям раздела 2 отчета по состоянию на дату произошедших изменений;

раздел 3 – ежеквартально за I–IV кварталы (далее – отчетный квартал) по состоянию на последний календарный день отчетного квартала;

разделы 4, 5, 7–11 – по состоянию на последний календарный день I квартала, первого полугодия, 9 месяцев (далее – отчетный период) включительно и по состоянию на последний календарный день года (с 1 января по 31 декабря) (далее - отчетный год) включительно;

раздел 6 (за исключением подраздела 6.2) – по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно или отчетного года включительно;

подраздел 6.2 раздела 6 – за отчетный период, отчетный год, а также в случае назначения работника ведущим рейтинговым аналитиком или освобождения работника от исполнения функций ведущего рейтингового аналитика по состоянию на дату такого назначения или освобождения;

разделы 12 и 13 – по состоянию на последний календарный день месяца, за который представляется отчет (далее – отчетный месяц), включительно;

раздел 14 – не позднее окончания дня опубликования на официальном сайте кредитного рейтингового агентства в информационно-

телекоммуникационной сети «Интернет» информации о рейтинговом действии кредитного рейтингового агентства.

2. По показателям раздела 1 отчета указываются общие сведения о кредитном рейтинговом агентстве.

По показателям «Полное фирменное наименование», «Сокращенное фирменное наименование (при наличии)» указываются соответственно полное и сокращенное (при наличии) фирменные наименования кредитного рейтингового агентства на русском языке.

По показателю «Код территории по ОКАТО» указывается в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (далее – ОКАТО) первые два разряда кода субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано кредитное рейтинговое агентство (первые пять разрядов кода субъекта Российской Федерации – для субъектов Российской Федерации, код которых состоит из пяти разрядов).

По показателю «Фактический адрес» указывается адрес фактического места нахождения кредитного рейтингового агентства, определяемый основным местом ведения рейтинговой деятельности.

По показателю «Положение Банка России, применяемое кредитным рейтинговым агентством в целях представления данных по показателям раздела 13 отчета» указывается значение «Положение Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П»¹ или «Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П»², применяемое кредитным рейтинговым агентством при составлении раздела 14 отчета.

¹ Положение Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П «О Плане счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств и порядке его применения» (зарегистрировано Минюстом России 20 сентября 2022 года, регистрационный № 70158) с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 10 января 2024 года № 6665-У (зарегистрировано Минюстом России 12 февраля 2024 года, регистрационный № 77223), от 21 мая 2024 года № 6729-У (зарегистрировано Минюстом России 20 июня 2024 года, регистрационный № 78625) (далее – Положение Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П).

² Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета объектов бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями» (зарегистрировано Минюстом России 11 декабря 2017 года, регистрационный № 49203) с изменениями, внесенными Указаниями

3. По показателю «Количество работников» раздела 2 отчета и показателю «Количество работников» подраздела 6.1 раздела 6 отчета, предназначенных для отражения численности работников кредитного рейтингового агентства, в том числе его обособленных подразделений, указывается фактическая численность работников кредитного рейтингового агентства, в том числе его обособленных подразделений, по состоянию на последний календарный день периода, за который составляется отчетность кредитного рейтингового агентства, включительно (далее – отчетная дата). В фактическую численность работников кредитного рейтингового агентства включаются работники, работавшие в кредитном рейтинговом агентстве, в том числе в его обособленных подразделениях, по состоянию на отчетную дату на условиях полной и частичной занятости, а не по штатному расписанию. Также в фактическую численность работников кредитного рейтингового агентства включаются работники, находящиеся по состоянию на отчетную дату в отпуске по уходу за ребенком (работник, который замещает должность работника, находящегося в отпуске по уходу за ребенком, в фактическую численность работников кредитного рейтингового агентства не включается), ином отпуске, в командировке, работники, имеющие по состоянию на отчетную дату временную нетрудоспособность. При совмещении должностей работник учитывается один раз по основной должности.

4. По показателям раздела 2 отчета указываются следующие сведения обо всех обособленных подразделениях кредитного рейтингового агентства:
полное наименование обособленного подразделения;

Банка России от 18 декабря 2018 года № 5021-У (зарегистрировано Минюстом России 14 января 2019 года, регистрационный № 53337), от 22 мая 2019 года № 5149-У (зарегистрировано Минюстом России 17 июня 2019 года, регистрационный № 54943), от 14 сентября 2020 года № 5545-У (зарегистрировано Минюстом России 5 ноября 2020 года, регистрационный № 60759), от 10 ноября 2020 года № 5617-У (зарегистрировано Минюстом России 10 декабря 2020 года, регистрационный № 61382), от 19 августа 2021 года № 5894-У (зарегистрировано Минюстом России 23 сентября 2021 года, регистрационный № 65120), от 16 августа 2022 года № 6220-У (зарегистрировано Минюстом России 20 сентября 2022 года, регистрационный № 70156), от 19 июня 2023 № 6450-У (зарегистрировано Минюстом России 24 июля 2023 года, регистрационный № 74383) (далее – Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П).

фактический адрес обособленного подразделения (с почтовым индексом);

фамилия, имя, отчество (при наличии), дата рождения и место рождения руководителя обособленного подразделения;

реквизиты документа, удостоверяющего личность руководителя обособленного подразделения:

документ, удостоверяющий личность. Заполняется в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения. В случае если по показателю «Вид документа, удостоверяющего личность» (раздела 2, 4 подраздела 11.2 раздела 11, подраздела 12.2 раздела 12) указано значение «Информация отсутствует», показатели «Серия документа, удостоверяющего личность (при наличии)», «Номер документа, удостоверяющего личность», «Дата выдачи документа, удостоверяющего личность», «Орган, выдавший документ, удостоверяющий личность» не заполняются;

серия документа, удостоверяющего личность (при наличии), номер документа, удостоверяющего личность, дата выдачи документа, удостоверяющего личность, код подразделения органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность (при наличии);

количество работников обособленного подразделения ;

адрес электронной почты (при наличии) обособленного подразделения;

актуальные номера контактных телефонов (при наличии) обособленного подразделения. При наличии нескольких номеров телефонов они указываются через символ «,» (запятая);

сведения о видах оказываемых обособленным подразделением услуг;

идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии) руководителя обособленного подразделения – резидента или TIN (при наличии) руководителя обособленного подразделения – нерезидента;

страховой номер индивидуального лицевого счета (далее – СНИЛС) (при наличии) руководителя обособленного подразделения.

5. По показателям раздела 3 отчета указываются сведения обо всех физических и юридических лицах, являющихся аффилированными лицами кредитного рейтингового агентства в соответствии со статьей 4 Закона РСФСР от 22 марта 1991 года № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках», на последний календарный день отчетного кварталаа также о лицах, которые перестали являться аффилированными лицами в отчетном квартале (далее – аффилированное лицо).

5.1. По группам аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица», «Идентификатор аффилированного лица (лицо 1)», «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)» и «Идентификатор контрагента» указывается индивидуальный код, который присваивается кредитным рейтинговым агентством своему аффилированному лицу (далее – индивидуальный код аффилированного лица).

Индивидуальный код аффилированного лица формируется в соответствии со следующим порядком (с сохранением приведенной последовательности):

для юридического лица – резидента указывается код Российской Федерации «643» в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ), идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) и основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН). В случае отсутствия у кредитного рейтингового агентства информации об ИНН указывается десять нулей, в случае отсутствия информации об ОГРН – тринадцать нулей;

для юридического лица – нерезидента указывается код страны регистрации в соответствии с ОКСМ или идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN) или регистрационный номер в стране регистрации и код нерезидента, позволяющий выделить одного нерезидента из других нерезидентов, состоящий из аббревиатуры «КН» и порядкового номера

нерезидента начиная с порядкового номера «0001» (далее – код нерезидента). В случае отсутствия информации об TIN и регистрационного номера в стране регистрации) указываются три нуля. В случае наличия TIN (его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации в качестве кода нерезидента указывается «КН0000»;

для физического лица – резидента указываются код Российской Федерации «643», ИНН, СНИЛС. В случае отсутствия у кредитного рейтингового агентства информации об ИНН указывается двенадцать нулей, в случае отсутствия информации о СНИЛС указывается «000-000-00000»;

для физического лица – нерезидента указывается код страны регистрации в соответствии с ОКСМ, ИНН иностранного физического лица или регистрационный номер в стране регистрации и код нерезидента (в случае отсутствия ИНН и регистрационного номера в стране регистрации указываются пять нулей). В случае наличия ИНН, TIN (его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации в качестве кода нерезидента указывается «КН0000».

После указанных характеристик в целях обеспечения идентификации аффилированного лица по решению кредитного рейтингового агентства значение идентификатора аффилированного лица дополняется характеристикой, позволяющей однозначно идентифицировать аффилированное лицо (в том числе полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица, фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность).

В качестве разделителя характеристик идентификатора аффилированного лица используется знак «_».

Индивидуальный код аффилированного лица не подлежит изменению.

При исключении аффилированного лица кредитного рейтингового агентства из списка аффилированных лиц кредитного рейтингового агентства его индивидуальный код не используется при отражении информации по

иному аффилированному лицу кредитного рейтингового агентства.

5.2. В подразделе 3.1 раздела 3 отчета кредитным рейтинговым агентством отражается информация о юридическом и физическом лице, являющимся аффилированным лицом кредитного рейтингового агентства.

5.2.1. По показателю «Тип аффилированного лица» указывается тип аффилированного лица – физическое лицо, юридическое лицо.

5.2.2. По показателю «Полное наименование» указывается полное наименование (для коммерческих организаций – полное фирменное наименование) юридического лица, являющегося аффилированным лицом кредитного рейтингового агентства:

резидента – в соответствии со сведениями, содержащимися в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ). При наличии документально подтвержденного факта несоответствия между сведениями, включенными в ЕГРЮЛ, и учредительными документами, информация отражается в соответствии со сведениями, указанными в его учредительных документах;

нерезидента – в соответствии с его учредительными документами (на русском языке или в латинской транслитерации).

5.2.3. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» указывается:

для юридических лиц – резидентов – десятизначный ИНН в соответствии с ЕГРЮЛ;

для физических лиц – резидентов – ИНН;

Для нерезидентов, кроме международных компаний, показатель не заполняется.

При отсутствии у физического лица – резидента ИНН указывается двенадцать нулей.

5.2.4. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» указывается:

для юридического лица – резидента – тринадцатизначный ОГРН в соответствии с ЕГРЮЛ;

для юридического лица – нерезидента – не указывается.

5.2.5. По показателю «Код страны» указывается цифровой код страны регистрации (инкорпорации) юридического лица в соответствии с ОКСМ.

В случае если юридическое лицо является международной организацией, по показателю «Код страны» указывается код «998», но не код страны, где расположено данное юридическое лицо. В случае если юридическое лицо является иностранным юридическим лицом, зарегистрированным в качестве международной компании в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – международная компания), указывается код «996». В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код «999».

5.2.6. По показателю «TIN» для юридического лица – нерезидента указывается идентификационный номер налогоплательщика иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) (при наличии) или его аналог. Для резидентов показатель «TIN» не заполняется.

5.2.7. По показателю «Регистрационный номер в стране регистрации (NUM)» указывается регистрационный номер в стране регистрации (далее – NUM) (при наличии) юридического лица – нерезидента в случае если у отчитывающейся организации отсутствует информация о коде TIN (или его аналоге) нерезидента.

5.2.8. При отсутствии у отчитывающейся организации информации о коде TIN (или его аналоге) и регистрационном номере в стране регистрации (NUM) нерезидента по показателю «TIN» необходимо указывать код нерезидента, начиная с «КН0001».

5.2.9. По показателям «Фамилия», «Имя», «Отчество (при наличии)» указываются фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица,

являющегося аффилированным лицом кредитного рейтингового агентства (для иностранных граждан и лиц без гражданства данные сведения указываются в соответствии с документом, удостоверяющим личность, на русском языке или в латинской транслитерации).

5.2.10. По показателю «СНИЛС» для физического лица – резидента указывается СНИЛС, для физического лица – нерезидента – СНИЛС иностранного физического лица (при наличии). В случае отсутствия СНИЛС указывается «000-000-00000».

5.2.11. По показателю «Код страны гражданства» указывается код страны по ОКСМ, гражданином (подданным) которой является физическое лицо. В случае наличия нескольких гражданств (подданств) каждый код страны в соответствии с ОКСМ должен указываться через пробел, при отсутствии гражданства указывается «Лицо без гражданства».

5.2.12. По показателям «Серия документа, удостоверяющего личность (при наличии)» и «Номер документа, удостоверяющего личность» по каждому физическому лицу, являющемуся аффилированным лицом кредитного рейтингового агентства, указываются соответственно серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность физического лица, в разрезе кодов видов документов группы аналитических признаков «Вид документа, удостоверяющего личность» и «Идентификатор строки».

В случае если у физического лица несколько документов удостоверяющих личность, информация по показателям «Серия документа, удостоверяющего личность (при наличии)» и «Номер документа, удостоверяющего личность» отражается по каждому документу, удостоверяющему личность, в разрезе аналитических признаков групп аналитических признаков «Вид документа, удостоверяющего личность» и «Идентификатор строки».

В случае указания в разделе 3 отчета в отношении физического лица, являющегося аффилированным лицом кредитного рейтингового агентства, данных об ИНН и СНИЛС показатели «Серия документа, удостоверяющего

личность (при наличии)» и «Номер документа, удостоверяющего личность» не заполняются.

5.2.13. По группе аналитических признаков «Вид документа, удостоверяющего личность» указывается вид документа, удостоверяющего личность, с использованием следующих кодов:

21 – паспорт гражданина Российской Федерации;

27 – свидетельство о рождении (для граждан Российской Федерации в возрасте до 14 лет);

31 – документ, удостоверяющий личность иностранного гражданина или лица без гражданства и признаваемый Российской Федерацией в этом качестве в соответствии с международными соглашениями Российской Федерации;

99 – иной документ, удостоверяющий личность, предусмотренный пунктом 5 Положения о государственной системе миграционного и регистрационного учета, а также изготовления, оформления и контроля обращения документов, удостоверяющих личность, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 6 августа 2015 года № 813, за исключением видов документов, указанных в абзацах втором – четвертом настоящего подпункта.

5.3. По показателям «А1-1», «А1-2», «А1-3», «А2», «А3», «А4» указывается значение «Да», если лицо является аффилированным лицом кредитного рейтингового агентства по следующим основаниям:

№ п/п	Основание	Наименование показателя раздела 3
1	2	3
1	Член совета директоров (наблюдательного совета) кредитного рейтингового агентства	А1-1
2	Член коллегиального исполнительного органа кредитного рейтингового агентства	А1-2
3	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа кредитного рейтингового агентства	А1-3

4	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит кредитное рейтинговое агентство	A2
5	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал кредитного рейтингового агентства	A3
6	Юридическое лицо, в котором кредитное рейтинговое агентство имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный (складочный) капитал вклады, доли данного юридического лица	A4

5.4. При наличии двух и более оснований, в силу которых лицо является аффилированным лицом кредитного рейтингового агентства (далее – основание аффилированности), значение «Да» должно быть указано по всем имеющимся основаниям аффилированности по показателям «A1-1», «A1-2», «A1-3», «A2», «A3», «A4».

5.5. По показателям «Дата наступления основания A1-1», «Дата наступления основания A1-2», «Дата наступления основания A1-3», «Дата наступления основания A2», «Дата наступления основания A3», «Дата наступления основания A4», по каждому коду основания аффилированности указывается дата наступления основания аффилированности. При этом каждому коду основания аффилированности, указанному по показателям «A1-1», «A1-2», «A1-3», «A2», «A3», «A4» должна соответствовать только одна дата наступления основания аффилированности.

В случае если дата наступления основания аффилированности, в том числе по основанию принадлежности к группе лиц, не подтверждена документально, по показателям «Дата наступления основания A1-1», «Дата наступления основания A1-2», «Дата наступления основания A1-3», «Дата наступления основания A2», «Дата наступления основания A3», «Дата наступления основания A4», указывается дата, определяемая кредитным рейтинговым агентством самостоятельно на основании информации, имеющейся в его распоряжении, позволяющей признать лицо аффилированным.

5.6. По показателю «Дата наступления основания А2» указывается дата наступления основания, которая определяется исходя из наиболее ранней даты возникновения взаимосвязи, на основании которой лицо будет отнесено к группе лиц, к которой принадлежит кредитное рейтинговое агентство.

5.7. По показателю «Регистрационный номер кредитной организации, принадлежащей к группе лиц с отчитывающейся организацией» указывается регистрационный номер кредитной организации в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, ведение которой предусмотрено частью третьей статьи 12 Федерального закона от 2 декабря 1990 года № 395-1 «О банках и банковской деятельности», если аффилированное лицо кредитного рейтингового агентства является действующей кредитной организацией и в соответствии с частью 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ «О защите конкуренции» (далее – Федеральный закон № 135-ФЗ) относится к группе лиц, к которой принадлежит кредитное рейтинговое агентство. В случае если аффилированное лицо кредитного рейтингового агентства не является кредитной организацией и (или) не принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит кредитное рейтинговое агентство, показатель «Регистрационный номер кредитной организации, принадлежащей к группе лиц с отчитывающейся организацией» не заполняется.

В случае если к группе лиц, к которой принадлежит кредитное рейтинговое агентство, принадлежит действующая кредитная организация, при условии заполнения реквизитов кредитной организации, данных о ее взаимосвязях с кредитным рейтинговым агентством (в том числе по коду основания А2), показателя «Регистрационный номер кредитной организации, принадлежащей к группе лиц с отчитывающейся организацией», кредитное рейтинговое агентство не представляет данные об иных аффилированных лицах кредитного рейтингового агентства, принадлежащих к группе лиц, к которой принадлежит кредитное рейтинговое агентство и указанная кредитная организация, а также сведения об основаниях принадлежности указанных

аффилированных лиц кредитного рейтингового агентства к группе лиц, к которой принадлежат кредитное рейтинговое агентство и указанная кредитная организация.

5.8. По группам аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица (лицо 1)», «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)» и по показателю «Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация» раскрывается информация о наличии оснований, предусмотренных частью 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ, для включения аффилированного лица в состав группы лиц, к которой принадлежит кредитное рейтинговое агентство.

5.9. По показателю «Идентификатор аффилированного лица (лицо 1)» указывается индивидуальный код аффилированного лица:

юридического лица, голосующие акции (доли) которого принадлежат лицу, индивидуальный код аффилированного лица которого указан в показателе «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)»;

юридического лица, функции единоличного исполнительного органа которого осуществляет лицо, индивидуальный код аффилированного лица которого указан в показателе «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)»;

юридического лица, которому лицо, индивидуальный код аффилированного лица которого указан в показателе «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)», вправе давать обязательные для исполнения указания;

юридического лица, единоличный исполнительный орган и (или) более 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа либо совета директоров (наблюдательного совета) которого избраны или назначены по предложению лица, индивидуальный код аффилированного лица которого указан в показателе «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)»;

физического или юридического лица, входящего в группу лиц с лицом, индивидуальный код аффилированного лица которого указан в показателе «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)», по признакам, указанным в пунктах 4 и 7 части 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ.

5.10. По показателю «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)» указывается индивидуальный код аффилированного лица в соответствии с взаимосвязями, перечисленными в подпункте 5.9 настоящего пункта.

В целях отражения информации о взаимосвязях между аффилированными лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит кредитное рейтинговое агентство, по показателям «Идентификатор аффилированного лица (лицо 1)» и «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)» в отношении данного кредитного рейтингового агентства должен использоваться идентификатор «Отчитывающаяся_организация» (без пропусков, пробелов).

5.11. По показателю «Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация» указываются следующие коды оснований для включения аффилированных лиц, идентификационные коды которых указаны по показателям «Идентификатор аффилированного лица (лицо 1)», «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)», в группу лиц, к которой принадлежит кредитное рейтинговое агентство в соответствии с частью 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ:

№ пункта части 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ	Расшифровка кода	Код основания аффилированности, указываемый в в разделе 3
1	2	3
1	2	3
1	Хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство) и физическое лицо или юридическое лицо, если такое физическое лицо или такое юридическое лицо имеет в силу	ГЛ1 – для отражения взаимосвязи, участником которой

1	2	3
	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, более 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого хозяйственного общества (товарищества, хозяйственного партнерства)	является кредитное рейтинговое агентство; ГЛ8-1– для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц
2	Юридическое лицо и осуществляющие функции единоличного исполнительного органа этого юридического лица физическое лицо или юридическое лицо	ГЛ2 – для отражения взаимосвязи, участником которой является кредитное рейтинговое агентство; ГЛ8-2 – для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц
3	Хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство) и физическое лицо или юридическое лицо, если такое физическое лицо или такое юридическое лицо 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	ГЛ3 – для отражения взаимосвязи, участником которой является кредитное рейтинговое агентство; ГЛ8-3 – для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц
4	Юридические лица, в которых более 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа и (или) совета директоров (наблюдательного совета, совета кредитного рейтингового агентства) составляют одни и те же физические лица	ГЛ6 – для отражения взаимосвязи, участником которой является кредитное рейтинговое агентство; ГЛ8-4 – для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц
5	Хозяйственное общество (хозяйственное партнерство) и физическое лицо или юридическое лицо, если по предложению такого физического лица или такого юридического лица назначен или избран	ГЛ4 – для отражения взаимосвязи, участником которой является кредитное рейтинговое агентство;

1	2	3
	единоличный исполнительный орган этого хозяйственного общества (хозяйственного партнерства)	ГЛ8-5 – для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц
6	Хозяйственное общество и физическое лицо или юридическое лицо, если по предложению такого физического лица или такого юридического лица избрано более 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа либо совета директоров (наблюдательного совета) этого хозяйственного общества	ГЛ5 – для отражения взаимосвязи, участником которой является кредитное рейтинговое агентство; ГЛ8-6 – для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц
7	Физическое лицо, его супруг, родители (в том числе усыновители), дети (в том числе усыновленные), полнородные и неполнородные братья и сестры	ГЛ8-7 – для отражения взаимосвязей между иными (кроме кредитного рейтингового агентства) членами группы лиц
9	Хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство), физические лица и (или) юридические лица, которые по какому-либо из указанных в пунктах 1–8 части 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ признаков входят в 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 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого хозяйственного общества (товарищества, хозяйственного партнерства)	ГЛ9 – для отражения взаимосвязи, участником которой является кредитное рейтинговое агентство; ГЛ8-9– для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц

Физическое лицо, признаваемое на основании пункта 7 части 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ группой лиц с физическим лицом, принадлежащим к группе лиц, к которой принадлежит кредитное рейтинговое агентство, включается в подраздел 3.2 раздела 3 отчета 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 юридическим лицом (в том числе с хозяйственным обществом (товариществом, хозяйственным партнерством), перечисленных в пунктах 1–3, 5, 6, 9 части 1 статьи 9 Федерального закона № 135-ФЗ.

В случае если юридическое или физическое лицо входит в группу лиц, к которой принадлежит кредитное рейтинговое агентство, по нескольким основаниям, информация о каждом основании для включения лица в группу лиц по показателям «Идентификатор аффилированного лица (лицо 1)», «Идентификатор аффилированного лица (лицо 2)» и «Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация» указывается отдельной строкой для каждого основания.

5.12. По показателю «Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами» указывается порядковый номер, присвоенный кредитным рейтинговым агентством каждой взаимосвязи в группе лиц.

5.13. По показателю «Принадлежащие лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)» указываются принадлежащие аффилированному лицу кредитного рейтингового агентства, акции (доли) кредитного рейтингового агентства (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) кредитного рейтингового агентства). Сведения приводятся с точностью до четырех знаков после запятой.

5.14. По показателю «Принадлежащие отчитывающейся организации акции (доли) лица (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) лица)» указываются принадлежащие кредитному рейтинговому агентству акции (доли) аффилированного лица кредитного рейтингового агентства (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) аффилированного лица кредитного рейтингового агентства). Сведения приводятся с точностью до четырех знаков после запятой.

5.15. По показателю «Дата наступления основания, в силу которого лицо перестало являться аффилированным» указывается дата наступления основания, в силу которого лицо перестало являться аффилированным лицом

кредитного рейтингового агентства в отчетном квартале. При наличии двух и более оснований, в силу которых лицо признавалось аффилированным лицом кредитного рейтингового агентства, показатель «Дата наступления основания, в силу которого лицо перестало являться аффилированным» заполняется только в случае прекращения аффилированности по всем имевшимся основаниям.

6. Значения показателей раздела 4 отчета указываются в соответствии с требованиями пунктов 1–3 Указания Банка России от 7 декабря 2015 года № 3887-У «О методике определения размера собственных средств (капитала) кредитного рейтингового агентства» в рублях на отчетную дату.

Значение показателя «Уставный капитал кредитного рейтингового агентства» должно быть больше или равно сумме значений показателей «Стоимость внесенных в качестве вклада в уставный капитал кредитного рейтингового агентства объектов недвижимого имущества, ценных бумаг, в отношении которых осуществлена фиксация обременения и (или) ограничения распоряжения ценными бумагами, а также средств, полученных на возвратной основе» и «Стоимость внесенных в качестве вклада в уставный капитал кредитного рейтингового агентства исключительных, иных интеллектуальных прав и прав по лицензионным договорам».

7. По показателям раздела 5 отчета указываются сведения о дебиторах и кредиторах кредитного рейтингового агентства, по которым на отчетную дату имеется сумма обязательств (требований). Сумма обязательств (требований) приводится в разбивке по срокам погашения в рублях. Сумма обязательств (требований), выраженная в иностранной валюте, указывается в рублевом эквиваленте по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее соответственно – рублевый эквивалент, Федеральный закон № 86-ФЗ), по состоянию на конец отчетного периода, отчетного года.

7.1. Показатель «Вид документа, удостоверяющего личность» подраздела 5.1 раздела 5 заполняется в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

По показателям «Серия документа, удостоверяющего личность (при наличии)», «Номер документа, удостоверяющего личность» подраздела 5.1 раздела 5 в отношении дебитора (кредитора) кредитного рейтингового агентства – физического лица указывается серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность.

7.2. В случае если договором на привлечение или размещение денежных средств (в том числе депозита, займа (кредитного договора), заключенным между дебитором (кредитором) и кредитным рейтинговым агентством (далее – договор с дебитором, кредитором) предусмотрены процентная ставка, срок по договору с дебитором, кредитором, цель заимствования, кредитования, такие сведения указываются по показателям «Дата начала», «Дата окончания», «Процентная ставка, процентов годовых», «Цель» подраздела 5.2 раздела 5 по каждому договору с дебитором, кредитором и каждому дебитору(кредитору) в соответствии с договором с дебитором, кредитором в разрезе групп аналитических признаков «Идентификатор дебитора, кредитора», «Задолженность по срокам возврата», «Вид задолженности», «Идентификатор договора» и «Физические лица и юридические лица».

По показателю «Дата начала» указывается дата возникновения требований (обязательств) по договору с дебитором, кредитором.

По показателю «Дата окончания» указывается дата погашения требований (обязательств) в соответствии с договором с дебитором, кредитором.

В случае если сумма задолженности погашена в отчетном периоде, по показателю «Дата окончания» указывается дата фактического погашения требований (обязательств).

В случае если денежные средства привлеченные или размещенные кредитным рейтинговым агентством на срок «до востребования», без указания

в договоре с дебитором, кредитором срока их возврата, то информация по показателю «Дата окончания» не заполняется.

В случае если срок погашения требования (обязательства) истек и оно не погашено по состоянию на отчетную дату, по показателю «Дата окончания» указывается дата погашения требования (обязательства) в соответствии с договором с дебитором, кредитором до даты их фактического погашения.

По показателю «Процентная ставка, процентов годовых» указывается годовая процентная ставка исходя из договора с дебитором, кредитором. В случае если в договоре с дебитором, кредитором процентная ставка определена не в годовом исчислении, в целях составления отчета ее следует пересчитать в годовое исчисление.

По показателю «Сумма требования (обязательства)» указываются суммы требований (обязательств) в соответствии с договором с дебитором, кредитором, в рублях.

По показателю «Цель» указывается цель предоставления денежных средств в отношении требований, привлечения денежных средств в отношении обязательств в соответствии с договором с дебитором, кредитором (при наличии).

7.3. Требования (обязательства) дебиторов (кредиторов) – юридических лиц, общая сумма задолженности которых по состоянию на отчетную дату составляет менее 5 процентов от общей суммы требований (обязательств) дебиторов (кредиторов) – юридических лиц, указывается по показателям подраздела 5.2 раздела 5 отчета общей суммой.

При этом по показателю «Полное наименование юридического лица» подраздела 5.1 указываются слова «Прочие заемщики» («Прочие кредиторы»), а показатели «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN», «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)», «Код страны» подраздела 5.1, показатели «Дата начала», «Дата окончания», «Процентная ставка, процентов годовых», «Цель» подраздела 5.2 не заполняются.

7.4. Требования (обязательства) дебиторов (кредиторов) – физических лиц, общая сумма задолженности которых по состоянию на отчетную дату составляет менее 5 процентов от общей суммы требований (обязательств) дебиторов (кредиторов) – физических лиц, указывается по показателям подраздела 5.2 раздела 5 отчета общей суммой.

При этом по показателю «Фамилия» подраздела 5.1 указываются слова «Прочие заемщики» («Прочие кредиторы»), а показатели «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) или TIN», «Код страны», «Имя», «Отчество (при наличии)», «Вид документа, удостоверяющего личность», «Серия документа, удостоверяющего личность (при наличии)», «Номер документа, удостоверяющего личность» подраздела 5.1, «Дата начала», «Дата окончания», «Процентная ставка, процентов годовых», «Цель» подраздела 5.2 не заполняются.

8. По показателям раздела 6 отчета указываются сведения о работниках кредитного рейтингового агентства и лицах, входящих в состав органов управления кредитного рейтингового агентства.

8.1. Показатель «Количество работников» заполняется в разрезе аналитических признаков групп аналитических признаков «Вид работника» и «Идентификатор подразделения».

8.2. По показателю «Количество работников» указывается фактическая численность работников кредитного рейтингового агентства и лиц, входящих в состав органов управления кредитного рейтингового агентства, в разбивке по структурным подразделениям кредитного рейтингового агентства, в том числе количество членов совета директоров (наблюдательного совета) и (или) коллегиального исполнительного органа, по состоянию на начало и на конец отчетного периода, отчетного года.

Численность работников кредитного рейтингового агентства, указанная по аналитическим признакам «Работник структурного подразделения, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации

и манипулированию рынком» и «Должностное лицо, осуществляющее контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком» группы аналитических признаков «Вид работника», не подлежит включению в другие аналитические признаки группы аналитических признаков «Вид работника» показателя «Количество работников», за исключением аналитического признака «Общее количество работников».

Значение аналитического признака «Общее количество работников» группы аналитических признаков «Вид работника» показателя «Количество работников» должно быть равно сумме значений аналитических признаков «Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа, его заместители», «Главный бухгалтер (заместители)», «Служба внутреннего контроля», «Работник структурного подразделения, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком», «Должностное лицо, осуществляющее контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком», «Подразделение, ответственное за рекламу», «Подразделение, ответственное за привлечение клиентов», «Подразделение, ответственное за заключение договоров», «Подразделение программно-технического обеспечения», «Подразделение анализа и оценки рисков», «Юридическое подразделение», «Подразделение по работе с персоналом», «Финансовое подразделение», «Методологическое подразделение», «Аналитическое подразделение», «Секретариат», «Прочие подразделения».

8.3. По аналитическому признаку «Аналитическое подразделение» группы аналитических признаков «Вид работника» указывается количество работников структурного подразделения кредитного рейтингового агентства, в функции которого входит осуществление аналитических функций, необходимых для осуществления рейтинговых действий кредитным

рейтинговым агентством, включая рейтинговых и ведущих рейтинговых аналитиков.

8.4. По аналитическому признаку «Рейтинговые аналитики» группы аналитических признаков «Вид работника» указывается информация о количестве рейтинговых аналитиков, не являющихся ведущими рейтинговыми аналитиками.

8.5. По аналитическому признаку «Ведущие рейтинговые аналитики» группы аналитических признаков «Вид работника» указывается информация о количестве ведущих рейтинговых аналитиков.

В случае если функцию внутреннего контроля в кредитном рейтинговом агентстве выполняет отдельное должностное лицо, по аналитическому признаку «Служба внутреннего контроля» группы аналитических признаков «Вид работника» указывается информация об указанном должностном лице.

8.6. В подразделе 6.2 раздела 6 отчета указываются сведения о руководителях структурных подразделений, рейтинговых аналитиках, работниках, входящих в состав группы работников кредитного рейтингового агентства, осуществляющих утверждение и пересмотр методологии (далее – члены методологического комитета), и работниках структурного подразделения (должностном лице) кредитного рейтингового агентства, в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком (далее при совместном упоминании – Лица).

8.6.2. При формировании значения группы аналитических признаков «Идентификатор работника», позволяющего выделить одного работника из других работников, должны быть указаны следующие характеристики с сохранением приведенной последовательности их указания (с использованием разделителя «_»):

для физического лица – резидента – код Российской Федерации в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ) «643», идентификационный номер налогоплательщика (ИНН),

страховый номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС) (в случае отсутствия ИНН – двенадцать нулей, СНИЛС – «000-000-00000»);

для физического лица – нерезидента – код страны регистрации в соответствии с ОКСМ, TIN (или его аналог) или регистрационный номер в стране регистрации и код нерезидента (в случае наличия TIN (или его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации в качестве кода нерезидента – «КН0000», а в случае отсутствия TIN (или его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации – пять нулей и код нерезидента, начиная с «КН0001»).

В коде нерезидента, позволяющем выделить одного нерезидента из других нерезидентов, кредитное рейтинговое агентство должно отразить аббревиатуру «КН» и порядковый номер нерезидента, присвоенный ему кредитным рейтинговым агентством и состоящий из четырех цифр с лидирующими нулями (далее – код нерезидента). Порядковые номера физических и юридических лиц, являющихся нерезидентами, при отсутствии TIN (или его аналога) и регистрационные номера в стране регистрации, должны присваиваться начиная с номера 0001. При отражении в отчете сведений, относящихся к одному и тому же нерезиденту, должен указываться один и тот же код нерезидента.

8.6.3. По группе аналитических признаков «Идентификатор объекта рейтинга» указывается идентификатор объекта рейтинга, позволяющий выделить один объект рейтинга из других объектов рейтинга. Значение идентификатора объекта рейтинга должно быть применимо в разделах, по которым предусмотрено указание показателей с помощью данного идентификатора.

При формировании значения идентификатора объекта рейтинга кредитное рейтинговое агентство должно указать следующие характеристики (с сохранением приведенной последовательности их указания):

для юридического лица – резидента – код Российской Федерации «643» в соответствии с ОКСМ, идентификационный номер налогоплательщика

(ИНН) и Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (в случае отсутствия ИНН – десять нулей, ОГРН – тринадцать нулей), краткое наименование объекта рейтинга;

для юридического лица – нерезидента – код страны регистрации в соответствии с ОКСМ (для международной финансовой организации – код «998»), TIN (или его аналог) или регистрационный номер в стране регистрации и код нерезидента (в случае наличия TIN (или его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации в качестве кода нерезидента указывается «КН0000», а в случае отсутствия TIN (или его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации – три нуля и код нерезидента, начиная с «КН0001»), для международной компании, зарегистрированной в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах», – код «996», идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) и основной государственный регистрационный номер (ОГРН), краткое наименование объекта рейтинга;

для объектов суверенного кредитного рейтинга указываются:

код страны регистрации в соответствии с ОКСМ – для государства, органа государственной власти Российской Федерации или иностранного государства, субъекта Российской Федерации или административно-территориальной единицы иностранного государства, органа государственной власти субъекта Российской Федерации или административно-территориальной единицы иностранного государства, органа местного самоуправления Российской Федерации или иностранного государства, прочего типа объекта суверенного кредитного рейтинга;

код объекта суверенного кредитного рейтинга в соответствии с международным стандартом, применяемым для представления названий стран и единиц их административно-территориального деления, – для государства, органа государственной власти иностранного государства, административно-территориальной единицы иностранного государства, органа государственной

власти административно-территориальной единицы иностранного государства, органа местного самоуправления иностранного государства, прочего типа объекта суверенного кредитного рейтинга (если применимо);

код объекта административно-территориального деления в соответствии с ОКАТО – для органа государственной власти Российской Федерации, субъекта Российской Федерации, органа государственной власти субъекта Российской Федерации, органа местного самоуправления Российской Федерации, прочего типа объекта суверенного кредитного рейтинга (если применимо);

краткое наименование объекта рейтинга – для государства, органа государственной власти Российской Федерации или иностранного государства, субъекта Российской Федерации или административно-территориальной единицы иностранного государства, органа государственной власти субъекта Российской Федерации или административно-территориальной единицы иностранного государства, органа местного самоуправления Российской Федерации или иностранного государства, прочего типа объекта суверенного кредитного рейтинга (если применимо);

для депозитов указываются код страны регистрации в соответствии с ОКСМ кредитной организации, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) и основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитной организации – резидента либо TIN (или его аналог) или регистрационный номер в стране регистрации и код нерезидента в отношении кредитной организации – нерезидента (в случае отсутствия ИНН указывается десять нулей, ОГРН кредитной организации – резидента – тринадцать нулей, TIN (или его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации – три нуля и код нерезидента, начиная с «КН0001», при наличии TIN (или его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации в качестве кода нерезидента – «КН0000»), краткое наименование объекта рейтинга;

для облигаций, облигационного займа, облигаций, размещаемых в рамках программы облигаций, прочих типов финансовых инструментов указываются код страны регистрации в соответствии с ОКСМ эмитента, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) и основной государственный регистрационный номер (ОГРН) эмитента – резидента либо TIN (или его аналог) или регистрационный номер в стране регистрации и код нерезидента в отношении эмитента – нерезидента, регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (облигаций, размещаемых в рамках программы облигаций) эмитентов – резидентов (для ценных бумаг эмитентов – нерезидентов указывается значение «000»), международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN) (в случае отсутствия ИНН указывается десять нулей, ОГРН – тринадцать нулей, TIN (или его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации – три нуля и код нерезидента, начиная с «КН0001», при наличии TIN (или его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации в качестве кода нерезидента – «КН0000», в случае отсутствия ISIN – регистрационный номер выпуска ценной бумаги или идентификационный номер ценной бумаги), краткое наименование объекта рейтинга;

для ипотечных сертификатов участия указывается код Российской Федерации «643» в соответствии с ОКСМ, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) и основной государственный регистрационный номер (ОГРН) управляющего ипотечным покрытием, индивидуальное обозначение ипотечных сертификатов участия (в случае отсутствия ИНН указывается десять нулей, ОГРН – тринадцать нулей);

для объединений (союзов) государств указывается код страны регистрации «999», краткое наименование объекта рейтинга и при наличии дополнительно указываются значения идентификатора, определенные для юридических лиц – нерезидентов;

для прочих объектов рейтинга, не указанных в абзацах девятом – девятнадцатом, настоящего пункта, указывается краткое наименование прочего объекта рейтинга, а также в зависимости от того, какой вид объекта рейтинга будет являться прочим объектом рейтинга, может быть использован кредитным рейтинговым агентством порядок формирования значения группы аналитических признаков «Идентификатор объекта рейтинга», установленный для данного вида объекта рейтинга.

При формировании значения группы аналитических признаков «Идентификатор объекта рейтинга» дополнительно указывается:

для кода видов объектов рейтинга «FDEP – депозитарий» – номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности;

для кода видов объектов рейтинга «FOFO – прочие финансовые организации, в том числе специализированные общества» – номера лицензий, имеющихся у объекта рейтинга, являющегося прочей финансовой организацией.

В качестве разделителя указанных в настоящем пункте характеристик значения группы аналитических признаков «Идентификатор объекта рейтинга» используется знак «_».

8.6.4. В подразделе 6.2 раздела 6 отчета указывается следующая информация о руководителях структурных подразделений кредитного рейтингового агентства:

фамилия, имя, отчество (при наличии), дата рождения и место рождения;
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии);
реквизиты документа, удостоверяющего личность руководителя структурного подразделения кредитного рейтингового агентства:

вид документа, удостоверяющего личность физического лица (заполняется в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения);

серия документа, удостоверяющего личность физического лица (при наличии), номер документа, удостоверяющего личность физического лица, дата выдачи документа, удостоверяющего личность физического лица, код подразделения органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность физического лица (при наличии), страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС) физического лица (при наличии);

наименование должности, занимаемой в кредитном рейтинговом агентстве;

дата назначения на должность, занимаемую в кредитном рейтинговом агентстве;

дата принятия решения об освобождении от занимаемой должности (прекращении полномочий, прекращении осуществления функций, освобождении от временного исполнения обязанностей) в кредитном рейтинговом агентстве или фактическая дата окончания осуществления руководителем структурного подразделения полномочий по указанной должности (в случае если дата принятия решения об освобождении от занимаемой должности (прекращении полномочий) в кредитном рейтинговом агентстве отличается от фактической даты окончания осуществления руководителем структурного подразделения полномочий по указанной должности);наименование структурного подразделения кредитного рейтингового агентства, в котором работает руководитель структурного подразделения;

функции, выполняемые в кредитном рейтинговом агентстве в соответствии с занимаемой должностью;

вид работника в соответствии со значениями показателя, предусмотренного в части III настоящего приложения. В случае если информация по показателю «Вид работника» принимает несколько значений, сведения указываются через пробел.

8.6.5. В подразделе 6.2 раздела 6 отчета указывается следующая информация о рейтинговых аналитиках кредитного рейтингового агентства:

фамилия, имя, отчество (при наличии),
дата рождения и место рождения;
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии);
реквизиты документа, удостоверяющего личность рейтингового
аналитика кредитного рейтингового агентства:

вид документа, удостоверяющего личность физического лица
(заполняется в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в
части III настоящего приложения);

серия документа, удостоверяющего личность физического лица (при
наличии), номер документа, удостоверяющего личность физического лица, дата
выдачи документа, удостоверяющего личность физического лица, код
подразделения органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность
физического лица (при наличии), страховой номер индивидуального лицевого
счета (СНИЛС) физического лица (при наличии);

наименование должности, занимаемой в кредитном рейтинговом агентстве;
дата назначения на должность, занимаемую в кредитном рейтинговом
агентстве;

дата принятия решения об освобождении от занимаемой должности
(прекращении полномочий, прекращении осуществления функций,
освобождении от временного исполнения обязанностей) в кредитном
рейтинговом агентстве или фактическая дата окончания осуществления
рейтинговым аналитиком кредитного рейтингового агентства полномочий по
указанной должности (в случае если дата принятия решения об освобождении
от занимаемой должности (прекращении полномочий) в кредитном
рейтинговом агентстве отличается от фактической даты окончания
осуществления рейтинговым аналитиком кредитного рейтингового агентства
полномочий по указанной должности);

является ли рейтинговый аналитик ведущим рейтинговым аналитиком
кредитного рейтингового агентства;

является ли рейтинговый аналитик членом рейтингового комитета кредитного рейтингового агентства;

дата назначения работника ведущим рейтинговым аналитиком в отношении объекта рейтинга по которому рейтинговый аналитик будет принимать участие в рейтинговых действиях в качестве ведущего рейтингового аналитика;

дата освобождения от функций ведущего рейтингового аналитика в отношении объекта рейтинга по которому рейтинговый аналитик принимал участие в рейтинговых действиях в качестве ведущего рейтингового аналитика;

количество заседаний рейтингового комитета кредитного рейтингового агентства, в которых принимал участие рейтинговый аналитик;

виды объектов рейтинга, в отношении которых рейтинговый аналитик принимал участие в рейтинговых действиях в качестве ведущего рейтингового аналитика в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения. В случае если информация по показателю «Виды объектов рейтинга, в отношении которых рейтинговый аналитик принимал участие в рейтинговых действиях в качестве ведущего рейтингового аналитика» принимает несколько значений, сведения указываются через пробел;

вид работника в соответствии со значениями показателя, предусмотренного в части III настоящего приложения. В случае если информация по показателю «Вид работника» принимает несколько значений, сведения указываются через пробел.

8.6.6. В подразделе 6.2 раздела 6 отчета указывается следующая информация о членах методологического комитета кредитного рейтингового агентства и о работниках структурного подразделения (должностном лице) кредитного рейтингового агентства, в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком:

фамилия, имя, отчество (при наличии);
дата рождения и место рождения;
идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии);
реквизиты документа, удостоверяющего личность члена методологического комитета кредитного рейтингового агентства, работника структурного подразделения (должностного лица) кредитного рейтингового агентства, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком:

вид документа, удостоверяющего личность физического лица (заполняется в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения);

серия документа, удостоверяющего личность физического лица (при наличии), номер документа, удостоверяющего личность физического лица, дата выдачи документа, удостоверяющего личность физического лица, код подразделения органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность физического лица (при наличии), страховой номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС) физического лица (при наличии);

наименование должности, занимаемой в кредитном рейтинговом агентстве;

дата назначения на должность, занимаемую в кредитном рейтинговом агентстве;

дата принятия решения об освобождении от занимаемой должности (прекращении полномочий, прекращении осуществления функций, освобождении от временного исполнения обязанностей) в кредитном рейтинговом агентстве или фактическая дата окончания осуществления членом методологического комитета кредитного рейтингового агентства, работником структурного подразделения (должностным лицом) кредитного рейтингового агентства, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию

инсайдерской информации и манипулированию рынком, полномочий по указанной должности (в случае если дата принятия решения об освобождении от занимаемой должности (прекращении полномочий) в кредитном рейтинговом агентстве отличается от фактической даты окончания осуществления полномочий по указанной должности);

дата заседания методологического комитета, в котором работник кредитного рейтингового агентства принимал участие в качестве его члена. В случае если работник кредитного рейтингового агентства в отчетном периоде принимал участие в нескольких заседаниях методологического комитета в качестве члена методологического комитета, то информация по показателю «Дата заседания методологического комитета, в котором работник кредитного рейтингового агентства принимал участие в качестве его члена» приводится по каждой дате отдельной строкой с использованием группы аналитических признаков «Идентификатор строки»;

вид работника в соответствии со значениями показателя, предусмотренного в части III настоящего приложения.

8.6.7. В случае если информация по показателю «Вид работника» принимает несколько значений, сведения указываются через пробел.

В случае если показателю «Вид работника» подраздела 6.2 присвоено значение «Рейтинговые аналитики», по показателю «Количество заседаний рейтингового комитета, в которых принимал участие» подраздела 6.2 указывается количество заседаний рейтингового комитета кредитного рейтингового агентства в отчетном периоде, в которых рейтинговый аналитик принимал участие, за исключением случая назначения работника ведущим рейтинговым аналитиком.

8.6.8. Показатели подраздела 6.2 раздела 6 отчета указываются в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Место работы» с присвоением значения «Основное» или «По совместительству».

8.6.9. По показателям подразделов 6.2–6.5 раздела 6 отчета указываются сведения о руководителях структурных подразделений кредитного

рейтингового агентства, включая руководителя структурного подразделения, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком, рейтинговых аналитиках кредитного рейтингового агентства, членах методологического комитета кредитного рейтингового агентства, должностном лице кредитного рейтингового агентства, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком, работников структурного подразделения кредитного рейтингового агентства, в обязанности которых входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком.

8.6.10. Показатели подраздела 6.2 раздела 6 отчета указываются в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Место работы» с присвоением значения «Основное» или «По совместительству».

8.7. В подразделе 6.3 раздела 6 отчета указываются следующие сведения о Лицах, получивших высшее образование в организациях, осуществляющих образовательную деятельность на территории Российской Федерации, или в иностранных образовательных организациях, включенных в перечень иностранных образовательных и научных организаций, полученные образование и (или) квалификации, ученые степени и ученые звания в которых признаются в Российской Федерации, утвержденный распоряжением Правительства Российской Федерации от 30 января 2023 года № 186-р (далее – перечень, утвержденный распоряжением Правительства Российской Федерации от 30 января 2023 года № 186-р), либо иностранных образовательных организациях, находящихся на территории иностранного государства, с которым Российской Федерацией заключен договор о взаимном признании и эквивалентности документов об образовании:

наименование образовательной организации высшего образования, которое окончило Лицо ;

дата выдачи документа о высшем образовании;
квалификация Лица в соответствии с документом о высшем образовании;
регистрационный номер документа о высшем образовании;
специальность по документу о высшем образовании;
серия и номер документа о высшем образовании;
дата протокола, содержащего решение государственной экзаменационной комиссии.

8.7.1. В отношении Лиц, получивших высшее образование в иностранной образовательной организации, включенной в перечень, утвержденный распоряжением Правительства Российской Федерации от 30 января 2023 года № 186-р, либо в иностранной образовательной организации, находящейся на территории иностранного государства, с которым Российской Федерацией заключен договор о взаимном признании и эквивалентности документов об образовании, по показателям «Квалификация по документу о высшем образовании», «Регистрационный номер документа о высшем образовании», «Специальность по документу о высшем образовании», «Серия и номер документа о высшем образовании» и «Дата протокола, содержащего решение государственной экзаменационной комиссии» указывается информация согласно документу, подтверждающему получение высшего образования за пределами территории Российской Федерации.

8.8. В подразделе 6.4 раздела 6 отчета указываются сведения об иных местах работы Лиц в случаях, если Лица в кредитном рейтинговом агентстве работают по основному месту работы, а в ином месте – по совместительству или Лица в кредитном рейтинговом агентстве работают по совместительству, а в ином месте – по основному месту работы.

8.8.1. В подразделе 6.4 раздела 6 отчета указываются следующие сведения о Лицах:

полное наименование юридического лица и наименование структурного подразделения иного места работы Лица;

наименование должности, занимаемой Лицом на ином месте работы, и дата назначения на занимаемую должность;

продолжительность рабочего времени (часов в день) Лица в соответствии с занимаемой должностью по иному месту работы.

8.9. В подразделе 6.5 раздела 6 отчета указываются следующие сведения о трудовой деятельности Лиц, принятых на работу в кредитное рейтинговое агентство за последние два года:

полное наименование юридического лица, в котором Лицо ранее работало;

наименование должности, ранее занимаемой Лицом ;

период работы Лица в юридическом лице, в котором Лицо работало в соответствии с ранее занимаемой должностью.

9. По показателям раздела 7 отчета указываются сведения о финансовых показателях деятельности кредитного рейтингового агентства, об оказании кредитным рейтинговым агентством услуг по осуществлению рейтинговых действий, а также дополнительных услуг в соответствии с частью 9 статьи 9 Федерального закона от 13 июля 2015 года № 222-ФЗ «О деятельности кредитных рейтинговых агентств в Российской Федерации, о внесении изменения в статью 76¹ Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» и признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 222-ФЗ) за отчетный период, отчетный год и аналогичный период, предшествовавший отчетному году, на основании данных бухгалтерского учета.

9.1. По показателю «Выручка» подраздела 7.1 указывается сумма выручки кредитного рейтингового агентства от осуществления рейтинговых действий и оказания дополнительных услуг в соответствии с частью 9 статьи 9 Федерального закона № 222-ФЗ в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Виды объектов рейтинга», «Виды дополнительных услуг», «Виды услуг».

В случае если показатель «Выручка» указывается в разрезе аналитического признака «присвоение кредитных рейтингов» группы аналитических признаков «Виды услуг», показатель «Выручка» должен указываться также в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Виды объектов рейтинга».

В случае если показатель «Выручка» указывается в разрезе аналитического признака «оказание дополнительных услуг» группы аналитических признаков «Виды услуг», показатель «Выручка» должен указываться также в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Виды дополнительных услуг».

9.2. По показателю «Расходы» подраздела 7.1 указывается сумма расходов кредитного рейтингового агентства в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Виды объектов рейтинга», «Виды дополнительных услуг», «Виды услуг», «Виды расходов».

В случае если показатель «Расходы» указывается в разрезе аналитического признака «присвоение кредитных рейтингов» группы аналитических признаков «Виды услуг», показатель «Расходы» должен указываться также в разрезе аналитических признаков «организации», «объекты суверенного кредитного рейтинга», «финансовые инструменты» и «О – прочие объекты» группы аналитических признаков «Виды объектов рейтинга».

В случае если показатель «Расходы» указывается в разрезе аналитического признака «оказание дополнительных услуг» группы аналитических признаков «Виды услуг», показатель «Расходы» должен указываться также в разрезе аналитических признаков «распространение данных», «составление прогнозов конъюнктуры рынка», «оценка деятельности организаций» группы аналитических признаков «Виды дополнительных услуг».

9.3. По показателю «Количество заключенных договоров» подраздела 7.1 в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков

«Виды объектов рейтинга», «Виды дополнительных услуг», «Виды услуг» указываются сведения об общем количестве договоров об осуществлении рейтинговых действий, договоров на оказание дополнительных услуг, заключенных кредитным рейтинговым агентством по всем видам услуг за отчетный период, отчетный год и аналогичный период, предшествовавший отчетному году.

В случае если кредитным рейтинговым агентством заключен один договор об осуществлении нескольких рейтинговых действий, либо один договор на оказание нескольких дополнительных услуг, либо один договор об осуществлении рейтинговых действий и на оказание дополнительных услуг, по показателю «Количество заключенных договоров» подраздела 7.1 указанный договор указывается однократно.

9.4. По показателям подраздела 7.2 раздела 7 отчета указываются сведения об отказах кредитного рейтингового агентства в оказании услуг по осуществлению рейтинговых действий по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации и сведения о количестве действующих по состоянию на конец отчетного периода договоров кредитного рейтингового агентства об осуществлении рейтинговых действий.

9.4.1. По показателю «Количество действующих договоров об осуществлении рейтинговых действий на конец отчетного периода» подраздела 7.2 указывается количество действующих договоров кредитного рейтингового агентства об осуществлении рейтинговых действий по состоянию на конец отчетного периода.

9.4.2. По показателю «Количество отказов в оказании услуг по осуществлению рейтинговых действий по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации» подраздела 7.2 указывается количество отказов кредитного рейтингового агентства в оказании услуг по осуществлению рейтинговых действий по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации за отчетный период, отчетный год и аналогичный период, предшествовавший отчетному году.

9.5. В случае если за отчетный период, отчетный год кредитное рейтинговое агентство отказывало юридическим лицам и (или) публично-правовым образованиям в оказании услуг по осуществлению рейтинговых действий по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации, по подразделу 7.2.1 раздела 7 отчета указываются:

по показателю «Полное наименование юридического лица или публично-правового образования» – полное наименование юридического лица или публично-правового образования, которым кредитным рейтинговым агентством было отказано в оказании услуг по осуществлению рейтинговых действий по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации;

по показателю «Описание услуг по осуществлению рейтинговых действий» – описание услуг по осуществлению рейтинговых действий по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации, в оказании которых кредитным рейтинговым агентством было отказано юридическим лицам и (или) публично-правовым образованиям;

по показателю «Основание отказа» – основание отказа кредитного рейтингового агентства в оказании услуг по осуществлению рейтинговых действий по национальной рейтинговой шкале для Российской Федерации.

10. По показателям раздела 8 отчета указываются сведения о методологиях кредитного рейтингового агентства.

10.1. По показателю «Количество за период» указываются следующие сведения в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Изменения методологий»:

по аналитическому признаку «Новые методологии» – количество новых методологий, утвержденных кредитным рейтинговым агентством за отчетный период, отчетный год и за аналогичный период, предшествовавший отчетному году;

по аналитическому признаку «Пересмотренные методологии» – количество применяемых кредитным рейтинговым агентством методологий, которые были пересмотрены кредитным рейтинговым агентством в отчетный

период, отчетный год и в аналогичный период, предшествовавший отчетному году;

по аналитическому признаку «Методологии, от которых допущено отступление» – количество применяемых кредитным рейтинговым агентством методологий, от которых кредитное рейтинговое агентство допустило отступление за отчетный период, отчетный год и аналогичный период, предшествовавший отчетному периоду.

10.2. По показателю «Количество на дату» в разрезе аналитического признака «Утвержденные методологии» группы аналитических признаков «Изменения методологий» указывается количество утвержденных кредитным рейтинговым агентством методологий по состоянию на конец отчетного периода, отчетного года.

10.3. В случае если в отношении применяемой методологии за отчетный период, отчетный год или аналогичный период, предшествовавший отчетному году, кредитное рейтинговое агентство осуществило более одного пересмотра (более одного отступления), по показателям «Количество за период» и «Количество на дату» указывается количество пересмотров методологии (количество отступлений от методологии).

10.4. По показателю «Наименование методологии» указываются следующие сведения в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Изменения методологий»:

по аналитическому признаку «Пересмотренные методологии» – наименования применяемых кредитным рейтинговым агентством методологий, которые были пересмотрены кредитным рейтинговым агентством в отчетном периоде, отчетном году или в аналогичном периоде, предшествовавшем отчетному году;

по аналитическому признаку «Методологии, от которых допущено отступление» – наименования применяемых кредитным рейтинговым агентством методологий, от которых за отчетный период, отчетный год или аналогичный период, предшествовавший отчетному году, кредитное

рейтинговое агентство допустило отступление, и наименование объекта рейтинга, особенности которого не были учтены (были учтены некорректно) указанными методологиями, в связи с чем во избежание искажения кредитного рейтинга (прогноза по кредитному рейтингу) от них было допущено отступление.

11. По показателям раздела 9 отчета указываются следующие сведения о деятельности органов внутреннего контроля кредитного рейтингового агентства, включая сведения о деятельности структурного подразделения (должностного лица) кредитного рейтингового агентства, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком, за отчетный период, отчетный год:

по показателю «Выявленные нарушения в деятельности» – описание выявленных органами внутреннего контроля нарушений кредитным рейтинговым агентством и его работниками утвержденных кредитным рейтинговым агентством правил и процедур предотвращения, выявления, раскрытия конфликтов интересами управления ими;

по показателю «Жалобы» – описание рассмотренных органами внутреннего контроля жалоб на действия кредитного рейтингового агентства и его работников;

по показателю «Нарушения, выявленные в деятельности кредитного рейтингового агентства структурным подразделением (должностным лицом), в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком» – описание выявленных структурным подразделением (должностным лицом) кредитного рейтингового агентства, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком, допущенных кредитным рейтинговым агентством и его работниками нарушений в указанной сфере.

12. По показателям раздела 10 отчета указываются сведения о мотивированных апелляциях, поданных за отчетный период, отчетный год рейтингуемыми лицами при несогласии с присвоенным кредитным рейтингом и (или) прогнозом по кредитному рейтингу (подраздел 10.1) и членами рейтингового комитета в случае несогласия с решением рейтингового комитета (подраздел 10.2).

12.1. По показателю «Полное наименование юридического лица» подраздела 10.1 указывается полное наименование рейтингуемого лица (юридического лица или публично-правового образования), подавшего мотивированную апелляцию на решение рейтингового комитета.

В случае изменения полного наименования рейтингуемого лица, подавшего мотивированную апелляцию на решение рейтингового комитета, произошедшего в отчетный период, по показателю «Полное наименование юридического лица» подраздела 10.1 указывается новое полное наименование рейтингуемого лица, а в скобках – полное наименование рейтингуемого лица, которое было указано при подаче апелляции.

12.2. По показателям «Состав членов рейтингового комитета, на решение которого подавалась мотивированная апелляция» подраздела 10.1 и подраздела 10.2 и «Состав членов рейтингового комитета, на котором рассматривалась мотивированная апелляция» подраздела 10.1 и подраздела 10.2 указываются через запятую фамилии, имена и отчества (при наличии) членов рейтингового комитета, на решение которого подавалась мотивированная апелляция (на заседании которого рассматривалась мотивированная апелляция).

12.3. По показателям «Решение рейтингового комитета, на которое подавалась мотивированная апелляция» и «Принятое рейтинговым комитетом решение по итогам рассмотрения мотивированной апелляции» подразделов 10.1 и 10.2 указывается краткое содержание решения рейтингового комитета, на которое подавалась мотивированная апелляция (которое принято

рейтинговым комитетом по итогам рассмотрения мотивированной апелляции).

12.4. Показатель «Вид документа, удостоверяющего личность» заполняется в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

По показателям «Серия документа, удостоверяющего личность физического лица (при наличии)» и «Номер документа, удостоверяющего личность физического лица» подраздела 10.2 указываются реквизиты документа, удостоверяющего личность члена рейтингового комитета, подавшего мотивированную апелляцию на решение рейтингового комитета.

13. По показателям раздела 11 отчета указываются сведения об участии кредитного рейтингового агентства (его работников) в судебных процессах за отчетный период, отчетный год.

13.1. По показателям подраздела 11.1 раздела 11 отчета указываются сведения о судебных процессах, в которых ответчиком выступило кредитное рейтинговое агентство.

В случае если на отчетную дату решение суда не принято, показатели «Решение суда» подраздела 11.1 и «Дата исполнения решения суда» подраздела 11.1 не заполняются.

13.1.1. По показателю «Дата начала судебного процесса» подраздела 11.1 указывается дата определения суда о возбуждении производства по делу (или иного судебного акта в случае вступления кредитного рейтингового агентства в процесс после его начала).

13.1.2. По показателю «Предмет иска» подраздела 11.1 указывается предмет иска. В случае если в отношении одного дела указано более одного предмета иска, по показателю «Предмет иска» подраздела 11.1 указываются все предметы иска через запятую.

13.1.3. По показателю «Цена иска» подраздела 11.1 указывается цена иска. В случае если цена иска выражена в иностранной валюте, она указывается в рублевом эквиваленте.

13.1.4. По показателю «Решение суда» подраздела 11.1 указываются сведения о решении суда в части, касающейся кредитного рейтингового агентства (номер судебного акта, дата и место вынесения решения суда, краткое содержание решения, включая информацию о порядке и сроках исполнения решения суда).

13.1.5. По показателю «Дата исполнения решения суда» подраздела 11.1 указывается дата исполнения кредитным рейтинговым агентством судебных требований в полном объеме.

В случае если решение суда не содержит указания на конкретную дату исполнения решения суда, срок его исполнения либо если решение суда подлежит немедленному исполнению, по показателю «Дата исполнения решения суда» подраздела 11.1 указывается дата фактического исполнения кредитным рейтинговым агентством судебных требований в полном объеме.

13.1.6. По показателю «Примечание» подраздела 11.1 указывается информация об изменении основания или предмета иска, увеличении или уменьшении размера исковых требований, отказе от иска, о заключении между сторонами мирового соглашения, а также даются иные пояснения, являющиеся, по мнению кредитного рейтингового агентства, существенными.

13.2. По показателям подраздела 11.2 раздела 11 отчета указываются сведения о судебных процессах, в которых ответчиками выступили работники кредитного рейтингового агентства.

Показатели подраздела 11.2 раздела 11 отчета заполняются в порядке, аналогичном порядку заполнения показателей подраздела 11.1 раздела 11 отчета.

13.2.1. Показатель «Вид документа, удостоверяющего личность» подраздела 11.2 заполняется в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

13.2.2. Показатели «Серия документа, удостоверяющего личность (при наличии)» и «Номер документа, удостоверяющего личность» подраздела 11.2

указываются реквизиты документа, удостоверяющего личность работника кредитного рейтингового агентства,.

14. По показателям раздела 12 отчета указываются все балансовые и внебалансовые счета второго порядка, определенные рабочим планом счетов бухгалтерского учета кредитного рейтингового агентства, основанном на плане счетов бухгалтерского учета для кредитных рейтинговых агентств, утвержденном Банком России на основании пункта 14 статьи 4 Федерального закона 86-ФЗ, 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.

14.1. Корректирующие события, подлежащие отражению в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 1.1–4.1 Положения Банка России от __ ____ 20__ года № (П-10-П)____-П «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями, бюро кредитных историй, кредитными рейтинговыми агентствами событий после отчетного года»¹ (далее – Положение Банка России от __ ____ 20__ года № ____-П) и главой 19 Положения Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П (далее – корректирующие события), включаются кредитным рейтинговым агентством в показатели «Оборот по дебету счета второго порядка», «Оборот по кредиту счета второго порядка» раздела 12 отчета, который формируется отдельным файлом и содержит только информацию о корректирующих событиях после окончания отчетного года до даты составления кредитным рейтинговым агентством годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

14.2. По каждому счету второго порядка указываются:

входящие остатки на начало отчетного месяца;

обороты за отчетный месяц по дебету;

¹ Зарегистрировано Минюстом России __ ____ 20__ года, регистрационный № _____,

обороты за отчетный месяц по кредиту;

исходящие остатки на конец отчетного месяца.

Входящие и исходящие остатки, а также обороты за отчетный месяц указываются:

в рублях (по аналитическому признаку «В валюте Российской Федерации»);

в иностранной валюте в рублевом эквиваленте (по аналитическому признаку «В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте»).

15. По показателям раздела 13 отчета указываются сведения о доходах, расходах, финансовых результатах (прибыль или убыток), об изменении статей прочего совокупного дохода и о совокупном финансовом результате (прибыль или убыток после налогообложения с учетом изменений прочего совокупного дохода) кредитного рейтингового агентства за отчетный месяц с начала отчетного года.

15.1. Корректирующие события включаются кредитным рейтинговым агентством в показатели раздела 13 отчета, который формируется отдельным файлом и содержит только информацию о корректирующих событиях после окончания отчетного года до даты составления кредитным рейтинговым агентством годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

15.2. Показатели доходов и расходов кредитного рейтингового агентства (за исключением кредитного рейтингового агентства, применяющего Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П) формируются в разрезе символов отчета о финансовых результатах, определенных рабочим планом счетов бухгалтерского учета кредитного рейтингового агентства, основанном на плане счетов бухгалтерского учета для кредитных рейтинговых агентств, утвержденном Банком России на основании пункта 14 статьи 4 Федерального закона № 86-ФЗ, за исключением тех, по которым в отчетном периоде отсутствуют значения показателей.

Показатели доходов и расходов кредитного рейтингового агентства, применяющего Положение Банка России № 612-П, формируются в разрезе символов отчета о финансовых результатах в соответствии с приложением 2 к Положению Банка России № 612-П, за исключением тех, по которым в отчетном периоде отсутствуют значения показателей.

15.3. По каждому номеру счета и номеру символа отчета о финансовых результатах доходы (расходы) указываются общими суммами, а также с выделением:

сумм доходов (расходов) на дату их получения (осуществления), полученных (осуществленных) в рублях;

сумм доходов (расходов) на дату их получения (осуществления), полученных (осуществленных) в иностранной валюте в рублевом эквиваленте.

15.4. По группе аналитических признаков «Номер счета второго порядка и номер символа отчета о финансовых результатах» указывается номер счета бухгалтерского учета второго порядка, на котором отражены соответствующие доходы, расходы, изменения статей прочего совокупного дохода, а также в части отражения информации о финансовом результате (прибыль или убыток), совокупном финансовом результате (прибыль или убыток после налогообложения с учетом изменений прочего совокупного дохода) указывается номер символа отчета о финансовых результатах, определенных рабочим планом счетов бухгалтерского учета кредитного рейтингового агентства, основанном на плане счетов бухгалтерского учета для кредитных рейтинговых агентств, утвержденном Банком России на основании пункта 14 статьи 4 Федерального закона № 86-ФЗ (за исключением кредитного рейтингового агентства, применяющего Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П), или приложением 2 к Положению Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П (для кредитного рейтингового агентства, применяющего Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П).

В качестве разделителя указанных в настоящем пункте характеристик

значения группы аналитических признаков «Номер счета второго порядка и номер символа отчета о финансовых результатах» используется знак «.»».

В случае если для символа отчета о финансовых результатах указание номера счета бухгалтерского учета второго порядка не предусмотрено, в первой части указывается «00000».

16. По разделу 14 составляется информация, связанная с рейтинговой деятельностью кредитного рейтингового агентства, состоящей в совокупности из подготовки, присвоения, подтверждения, пересмотра, отзыва кредитных рейтингов и прогнозов по кредитным рейтингам (далее – рейтинговые действия), осуществленных кредитным рейтинговым агентством (далее – информация о рейтинговых действиях кредитного рейтингового агентства).

16.1. По показателям подраздела 14.1 раздела 14 отчета указывается информация о рейтинговом действии кредитного рейтингового агентства, опубликованная на официальном сайте кредитного рейтингового агентства в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – пресс-релиз), в разрезе каждого пресс-релиза.

Значения группы аналитических признаков «Идентификатор пресс-релиза» должны иметь вид <ГГГГ-ММ-ДД>_<ЧЧ:ММ:СС>, где:

<ГГГГ-ММ-ДД> – дата опубликования пресс-релиза в формате ГГГГ-ММ-ДД;

<ЧЧ:ММ:СС> – время опубликования пресс-релиза в формате ЧЧ:ММ:СС.

16.1.1. По показателю «Дата опубликования пресс-релиза» указывается дата опубликования пресс-релиза.

16.1.2. По показателю «Время опубликования пресс-релиза» указывается время (по московскому времени) опубликования пресс-релиза с указанием часов, минут и секунд.

16.1.3. По показателю «Текст опубликованного пресс-релиза» указывается полный текст опубликованного пресс-релиза.

16.1.4. По показателю «Адрес официального сайта в информационно-

телекоммуникационной сети «Интернет» подраздела 14.1 указывается ссылка на страницу официального сайта кредитного рейтингового агентства в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», содержащую пресс-релиз.

16.2. По показателям подраздела 14.2 раздела 14 отчета указывается информация об объекте рейтинга в разрезе групп аналитических признаков «Идентификатор пресс-релиза», «Идентификатор объекта рейтинга» и «Идентификатор рейтингуемого лица».

16.2.1. По группе аналитических признаков «Идентификатор пресс-релиза» подразделов 14.2, 14.3, 14.4 и 14.5 раздела 14 отчета должно использоваться значение, присвоенное пресс-релизу в подразделе 14.1 раздела 14 отчета.

16.2.2. По группе аналитических признаков «Идентификатор объекта рейтинга» подразделов 14.2, 14.3, 14.4 и 14.5 раздела 14 отчета должно использоваться значение, присвоенное объекту рейтинга в подразделе 6.2 раздела 6 отчета.

16.2.3. Значения группы аналитических признаков «Идентификатор рейтингуемого лица» должны содержать следующие сведения (с сохранением приведенной последовательности их указания):

для юридического лица – резидента – код Российской Федерации «643» в соответствии с ОКСМ, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный номер (ОГРН) (в случае отсутствия ИНН указывается десять нулей, ОГРН – тринадцать нулей);

для юридического лица – нерезидента – код страны регистрации в соответствии с ОКСМ, TIN (или его аналог) или регистрационный номер в стране регистрации и код нерезидента (в случае отсутствия TIN (или его аналога) и регистрационного номера в стране регистрации – три нуля и код нерезидента, начиная с «КН0001», при наличии TIN (или его аналога) или регистрационного номера в стране регистрации в качестве кода нерезидента – «КН0000»);

для государств – код из трех цифровых символов в соответствии с ОКСМ;

для субъектов Российской Федерации – код субъекта в соответствии с ОКАТО: первые два разряда кода субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано кредитное рейтинговое агентство (первые пять разрядов кода субъекта Российской Федерации – для субъектов Российской Федерации, код которых состоит из пяти разрядов);

для административно-территориальных единиц иностранного государства – код субъекта в соответствии с международным стандартом, применяемым для представления названий стран и единиц их административно-территориального деления;

для муниципальных образований субъектов Российской Федерации - цифровой код муниципального образования субъекта Российской Федерации в соответствии с Общероссийским классификатором территорий муниципальных образований (далее – ОКТМО).

В качестве разделителя указанных в настоящем подпункте характеристик значения группы аналитических признаков «Идентификатор работника» используется знак «_».

16.2.4. По показателю «Полное наименование рейтингуемого лица» указывается следующая информация:

для юридического лица – резидента – полное наименование рейтингуемого лица в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц;

для юридического лица – нерезидента – полное наименование юридического лица – нерезидента в соответствии с наименованием, приведенным в его учредительных документах;

для государств – полное наименование рейтингуемого лица в соответствии с ОКСМ ;

для субъектов Российской Федерации – полное наименование рейтингуемого лица в соответствии с Конституцией Российской Федерации;

для административно-территориальных единиц Российской Федерации – полное наименование рейтингуемого лица в соответствии с ОКАТО;

для административно-территориальных единиц иностранного государства – полное наименование рейтингуемого лица в соответствии с международным стандартом, применяемым для представления названий стран и единиц их административно-территориального деления;

для муниципальных образований субъектов Российской Федерации – полное наименование в соответствии с ОКТМО.

16.2.5. По показателю «Наименование юридического лица, с которым заключен договор об осуществлении рейтинговых действий» указывается полное наименование юридического лица, с которым кредитное рейтинговое агентство заключило договор об осуществлении рейтинговых действий.

16.2.6. По показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, с которым заключен договор об осуществлении рейтинговых действий» указывается фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, с которым заключен договор об осуществлении рейтинговых действий.

16.2.7. По показателю «ИНН лица, с которым заключен договор об осуществлении рейтинговых действий» указывается:

для юридического лица, с которым рейтинговое агентство заключило договор об осуществлении рейтинговых действий, – десятизначный ИНН (в случае отсутствия ИНН – десять нулей);

для физического лица, с которым заключен договор об осуществлении рейтинговых действий, – двенадцатизначный ИНН (в случае отсутствия ИНН – двенадцать нулей).

16.2.8. По показателю «TIN (или его аналог) лица, с которым заключен договор об осуществлении рейтинговых действий» указывается:

для юридического лица – нерезидента – TIN (или его аналог), в случае отсутствия TIN (или его аналога) указывается его регистрационный номер в стране регистрации, а при отсутствии указанного номера – три нуля;

для физического лица – нерезидента – TIN (или его аналог), при его отсутствии – пять нулей.

16.2.9. В случае если юридическое лицо или физическое лицо, заключившее с кредитным рейтинговым агентством договор об осуществлении рейтинговых действий, не является рейтингуемым лицом, показатели «Наименование юридического лица, с которым заключен договор об осуществлении рейтинговых действий», «Фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, с которым заключен договор об осуществлении рейтинговых действий», «ИНН лица, с которым заключен договор об осуществлении рейтинговых действий», «TIN (или его аналог) лица, с которым заключен договор об осуществлении рейтинговых действий» должны быть заполнены.

16.2.10. По показателю «Код страны регистрации рейтингуемого лица» указывается код страны регистрации (инкорпорации) рейтингуемого лица в соответствии с ОКСМ. В случае если юридическое лицо является международной организацией, по показателю «Код страны регистрации рейтингуемого лица» указывается код «998», но не код страны, где расположено данное юридическое лицо. В случае если юридическое лицо является иностранным юридическим лицом, зарегистрированным в качестве международной компании в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – международная компания), указывается код «996». В случае если рейтингуемое лицо является союзом государств, по показателю «Код страны регистрации рейтингуемого лица» указывается код «999».

16.2.11. По показателю «Полное наименование объекта рейтинга» указывается полное действующее и (при наличии) официально зарегистрированное наименование объекта рейтинга (на русском или на иностранном языке). В случае если указанное наименование изменялось за период времени, в течение которого объекту рейтинга присваиваются кредитные рейтинги, в скобках указывается прежнее полное наименование

(наименования) объекта рейтинга.

В случае если по показателям подраздела 14.2 отчета раскрывается информация о финансовых инструментах как объектах рейтинга, по показателю «Полное наименование объекта рейтинга» указывается наименование финансового инструмента в соответствии с эмиссионными документами.

16.2.12. По показателю «Код страны регистрации объекта рейтинга» указывается код страны регистрации объекта рейтинга в соответствии с ОКСМ. В случае если юридическое лицо является международной организацией, по показателю «Код страны регистрации объекта рейтинга» указывается код «998», но не код страны, где расположено данное юридическое лицо. В случае если юридическое лицо является международной компанией указывается код «996». В случае если объектом рейтинга является союз государств, по показателю «Код страны регистрации объекта рейтинга» указывается код «999».

16.2.13. По показателю «Вид объекта рейтинга» указываются виды объектов рейтинга в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

В случае если организация осуществляет несколько видов деятельности, по показателю «Вид объекта рейтинга» указывается вид организации в соответствии с приоритетом, установленным в указанном в абзаце двадцать четвертом настоящего подпункта порядке.

16.2.14. Перечень аналитических признаков группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» приведен в части II настоящего приложения.

16.2.14.1. По аналитическому признаку «Регистрационный номер кредитной организации» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается для кредитных организаций, являющихся резидентами Российской Федерации, номер лицензии на осуществление банковских операций, включающий регистрационный номер кредитной организации в соответствии с Книгой государственной

регистрации кредитных организаций, предусмотренный частью третьей статьи 12 Федерального закона от 2 декабря 1990 года № 395-І «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (далее – Книга государственной регистрации кредитных организаций), состоящий из четырехзначного номера с лидирующими нулями, и буквенные символы (при наличии, с использованием разделителя «-»).

16.2.14.2. По аналитическому признаку «Номер лицензии субъекта страхового дела из единого государственного реестра субъектов страхового дела» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается номер лицензии субъекта страхового дела из единого государственного реестра субъектов страхового дела.

16.2.14.3. Аналитический признак «Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number (TIN) или его аналог (Tax Identifier, VAT и прочее))» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» должен использоваться только для нерезидентов Российской Федерации.

16.2.14.4. Аналитический признак «Регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска ценной бумаги (программы облигаций)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» используется дополнительно для ценных бумаг (облигаций, размещаемых в рамках программы облигаций), выпущенных на территории Российской Федерации.

В случае если рейтингуемое лицо является иностранным юридическим лицом, зарегистрированным в качестве международной компании в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее - международная компания), по аналитическому признаку «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается ОГРН международной компании, по аналитическому признаку

«Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается ИНН международной компании. В случае если рейтингуемого лицо является международной организацией или иностранной организацией, состоящей на учете в налоговых органах Российской Федерации, указывается ИНН указанного рейтингуемого лица.

В случае если объекту рейтинга присвоено несколько аналитических признаков группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга», сведения указываются в отношении каждого такого аналитического признака.

16.2.15. По показателю «Значение идентификатора объекта рейтинга» указывается буквенное и цифровое значение идентификатора объекта в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

16.2.16. Показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» должен быть заполнен с учетом следующих особенностей.

16.2.16.1. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано значение «СВНК – кредитная организация» в отношении рейтингуемого лица – резидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга»:

по аналитическому признаку «Регистрационный номер кредитной организации» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» должен содержать номер лицензии на осуществление банковских операций, включающий регистрационный номер кредитной организации в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, состоящий из четырехзначного номера с лидирующими нулями, и буквенные символы (при наличии, с использованием разделителя «-»);

по аналитическому признаку «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» должен содержать тринадцатизначный номер;

по аналитическому признаку «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» должен содержать десятизначный номер.

16.2.16.2. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано значение «CBNK – кредитная организация» в отношении рейтингуемого лица – нерезидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» по аналитическому признаку «Код по справочнику СВИФТ для кредитных организаций – нерезидентов, являющихся участниками системы СВИФТ» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» должен быть заполнен.

16.2.16.3. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано значение «FINS – субъект страхового дела» в отношении рейтингуемого лица – резидента, по показателю «Значение идентификатора объекта рейтинга»:

по аналитическому признаку «Номер лицензии субъекта страхового дела из единого государственного реестра субъектов страхового дела» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается номер лицензии субъекта страхового дела из единого государственного реестра субъектов страхового дела с использованием следующих значений (до 12 символов): «BC № XXXX», «ПС № XXXX», «ОС № XXXX-XX», «СБ-Ю № XXXX», «СБ-Ю № XXXX XX», «СБ № XXXX», «СЖ № XXXX», «СИ № XXXX», «СЛ № XXXX», где X – цифровые символы;

по аналитическому признаку «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается тринадцатизначный номер;

по аналитическому признаку «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается десятизначный номер.

16.2.16.4. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано значение «FNPF – негосударственный пенсионный фонд» в отношении

рейтингуемого лица – резидента, по показателю «Значение идентификатора объекта рейтинга»:

по аналитическому признаку «Номер лицензии негосударственного пенсионного фонда» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается номер лицензии негосударственного пенсионного фонда с использованием следующих значений (до 5 символов): «XX/X», «XXX/X», «XXX», где X – цифровые символы;

по аналитическому признаку «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается тринадцатизначный номер;

по аналитическому признаку «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается десятизначный номер.

16.2.16.5. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано значение «FMFO – микрофинансовая организация» в отношении рейтингуемого лица – резидента, по показателю «Значение идентификатора объекта рейтинга»:

по аналитическому признаку «Регистрационный номер записи из государственного реестра микрофинансовых организаций» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается регистрационный номер записи из государственного реестра микрофинансовых организаций с использованием следующих значений «XXXXXXXXXXXXXXXXX», «XXXXXXXXXXXXXXXXXX», где X – цифровые символы (13 или 15 цифровых символов);

по аналитическому признаку «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается тринадцатизначный номер;

по аналитическому признаку «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается десятизначный номер.

16.2.16.6. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано значение «FMC – управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов» в отношении рейтингуемого лица – резидента, по показателю «Значение идентификатора объекта рейтинга»:

по аналитическому признаку «Номер лицензии управляющей компании АИФ, ПИФ и НПФ» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается номер лицензии управляющей компании по осуществлению деятельности по управлению акционерными инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами с использованием следующих значений «XX-XXX-X-XXXXX», где X – цифровые символы;

по аналитическому признаку «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается тринадцатизначный номер;

по аналитическому признаку «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается десятизначный номер.

16.2.16.7. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано значение «FDEP – депозитарий» в отношении рейтингуемого лица-резидента, по показателю «Значение идентификатора объекта рейтинга»:

по аналитическому признаку «Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности с использованием следующих значений «XXX-XXXXX-000100», где X – цифровые символы;

по аналитическому признаку «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» группы аналитических признаков «Тип

идентификатора объекта рейтинга» указывается тринадцатизначный номер;

по аналитическому признаку «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» указывается десятизначный номер.

16.2.16.8. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано значение «SCO – государство», по аналитическому признаку «Код страны в соответствии с ОКСМ – для государств» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» показателя «Значение идентификатора объекта рейтинга» указывается трехзначный цифровой код страны в соответствии с ОКСМ.

16.2.16.9. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано одно из значений «SCG – орган государственной власти Российской Федерации или иностранного государства», «SFG – орган государственной власти субъекта Российской Федерации или административно-территориальной единицы иностранного государства» в отношении рейтингуемого лица – нерезидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» должен быть заполнен по аналитическому признаку «Прочий идентификатор объекта рейтинга» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

16.2.16.10. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано значение «TDEP – депозит» в отношении рейтингуемого лица – резидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» по аналитическому признаку «Регистрационный номер кредитной организации» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» должен содержать номер лицензии на осуществление банковских операций, включающий регистрационный номер кредитной организации в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, состоящий из четырехзначного номера с лидирующими нулями, и буквенные символы (при наличии, с использованием разделителя «-»), и по аналитическому признаку «Прочий идентификатор объекта рейтинга» группы аналитических признаков

«Тип идентификатора объекта рейтинга» должен быть заполнен.

16.2.16.11. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано одно из значений «SNU – союз государств», «SO – прочий тип объекта суверенного кредитного рейтинга», «ТО – прочий тип финансового инструмента», показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» должен быть заполнен по аналитическому признаку «Прочий идентификатор объекта рейтинга» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

16.2.16.12. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано значение «SF – субъект Российской Федерации или административно-территориальная единица иностранного государства» в отношении рейтингуемого лица – субъекта Российской Федерации, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» должен быть заполнен по аналитическому признаку «Код субъекта Российской Федерации по ОКАТО» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

16.2.16.13. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано значение «SF – субъект Российской Федерации или административно-территориальная единица иностранного государства» в отношении рейтингуемого лица – нерезидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» должен быть заполнен по аналитическому признаку «Название иностранного государства» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

16.2.16.14. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано значение «SMF – орган местного самоуправления Российской Федерации или иностранного государства» в отношении рейтингуемого лица – резидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» должен быть заполнен по аналитическому признаку «Идентификатор муниципального образования Российской Федерации в соответствии с ОКТМО» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

16.2.16.15. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано

значение «IFO – международная финансовая организация» в отношении рейтингуемого лица, являющегося международной организацией, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» должен быть заполнен по аналитическому признаку «Международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

16.2.16.16. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано одно из значений «TBND – облигационный займ», «TMGB – облигации с ипотечным покрытием», «TMGS – ипотечные сертификаты участия», «TMNB – облигации, обеспеченные залогом денежных требований», «TSCB – облигации, обеспеченные залогом ценных бумаг», «TSFP – прочие облигации, обеспеченные залогом» или «TBP – программа облигаций» в отношении рейтингуемого лица, являющегося резидентом США или Канады, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» должен быть заполнен по аналитическим признакам «Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number (TIN) или его аналог (Tax Identifier, VAT и прочее)», а также «Идентификационный код ценной бумаги (Committee for Uniform Security Identification Procedure) для ценных бумаг, выпущенных в США и Канаде» или «Идентификационный код ценной бумаги (CUSIP International Numbering System) для международных ценных бумаг, предлагаемых за территорией США и Канады» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

16.2.16.17. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано одно из значений «TBND – облигационный займ», «TMGB – облигации с ипотечным покрытием», «TMGS – ипотечные сертификаты участия», «TMNB – облигации, обеспеченные залогом денежных требований», «TSCB – облигации, обеспеченные залогом ценных бумаг», «TSFP – прочие облигации, обеспеченные залогом» или «TBP – программа облигаций» в отношении рейтингуемого лица – нерезидента (кроме рейтингуемых лиц, являющихся

резидентами США и Канады), показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» должен быть заполнен по аналитическим признакам «Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number (TIN) или его аналог (Tax Identifier, VAT и прочее)», «Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number)», «Международный код классификации финансовых инструментов (Classification of Financial Instruments)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

16.2.16.18. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано одно из значений «TBND – облигационный займ», «TMGB - облигации с ипотечным покрытием», «TMGS – ипотечные сертификаты участия», «TMNB – облигации, обеспеченные залогом денежных требований», «TSCB – облигации, обеспеченные залогом ценных бумаг», «TSFP - прочие облигации, обеспеченные залогом» или «TBP – программа облигаций» в отношении рейтингуемого лица – резидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» должен быть заполнен по аналитическим признакам «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)», «Идентификационный номер налогоплательщика ИНН», «Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number)» (при наличии), «Международный код классификации финансовых инструментов (Classification of Financial Instruments)» (при наличии) и «Регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (программы облигаций)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга»

16.2.16.19. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано значение «SMF – орган местного самоуправления Российской Федерации или иностранного государства» в отношении рейтингуемого лица – нерезидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» должен быть заполнен по аналитическому признаку «Национальный идентификатор органа

местного самоуправления иностранного государства» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

16.2.16.20. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано значение «TDEP – депозит» в отношении рейтингуемого лица – нерезидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» должен быть заполнен по аналитическому признаку «Уникальный код идентификации договора (Unique Trade Identifier)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

16.2.16.21. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано значение «O – прочие объекты» в отношении рейтингуемого лица – нерезидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» должен быть заполнен по аналитическому признаку «Прочий идентификатор объекта рейтинга» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

16.2.16.22. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано одно из значений «FINS – субъект страхового дела», «FNPF – негосударственный пенсионный фонд», «FMFO – микрофинансовая организация», «FLSG – лизинговая компания (фирма)», «FFCT – юридическое лицо, специализирующееся на предоставлении финансирования под уступку денежного требования (факторинговая компания)», «FMC – управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов», «FDEP – депозитарий», «FOFO – прочие финансовые организации, в том числе специализированные общества», «BNFC – нефинансовая компания», «BNFH – холдинговая компания (нефинансовая)», «CGRP – группа компаний (прочие)», «SF – субъект Российской Федерации или административно-территориальная единица иностранного государства», «CO – прочий вид организации» в отношении рейтингуемого лица – нерезидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» должен быть заполнен по аналитическому признаку «Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной

организации в стране регистрации (Tax Identification Number (TIN) или его аналог (Tax Identifier, VAT и прочее)) группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

16.2.16.23. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» указано одно из следующих значений «FLSG – лизинговая компания (фирма)», «FFCT – юридическое лицо, специализирующееся на предоставлении финансирования под уступку денежного требования (факторинговая компания)», «FOFO – прочие финансовые организации, в том числе специализированные общества», «BNFC – нефинансовая компания», «BNFH – холдинговая компания (нефинансовая)», «CGRP – группа компаний (прочие)», «CO – прочий вид организации», «SCG – орган государственной власти Российской Федерации или иностранного государства», «SFG – орган государственной власти субъекта Российской Федерации или административно-территориальной единицы иностранного государства», «TBND – облигационный займ», «TMGB – облигации с ипотечным покрытием», «TMGS – ипотечные сертификаты участия», «TMNB – облигации, обеспеченные залогом денежных требований», «TSCB – облигации, обеспеченные залогом ценных бумаг», «TSFP – прочие облигации, обеспеченные залогом», «TBP – программа облигаций», «O – прочие объекты» в отношении рейтингуемого лица – резидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» должен содержать:

по аналитическому признаку «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» – тринадцатизначный номер;

по аналитическому признаку «Идентификационный номер налогоплательщика ИНН» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» – десятизначный номер.

16.2.16.24. В случае если по показателю «Вид объекта рейтинга» (указано одно из значений «TBND – облигационный займ», «TMGB – облигации с ипотечным покрытием», «TMGS – ипотечные сертификаты

участия», «TMNB – облигации, обеспеченные залогом денежных требований», «TSCB – облигации, обеспеченные залогом ценных бумаг», «TSFP – прочие облигации, обеспеченные залогом», «TBP – программа облигаций» в отношении рейтингуемого лица – резидента, показатель «Значение идентификатора объекта рейтинга» должен быть заполнен по аналитическим признакам «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)», «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» и «Регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (программы облигаций)» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга».

16.2.17. По аналитическому признаку «Код субъекта Российской Федерации по ОКАТО» группы аналитических признаков «Тип идентификатора объекта рейтинга» показателя «Значение идентификатора объекта рейтинга» указывается в соответствии с ОКАТО первые два разряда кода субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрирован объект рейтинга (первые пять разрядов кода субъекта Российской Федерации – для субъектов Российской Федерации, код которых состоит из пяти разрядов).

16.2.18. По показателю «Дата наступления основания, в силу которого объекты рейтинга являются взаимосвязанными» указывается дата наступления основания, в силу которого объект рейтинга, в отношении которого осуществляется рейтинговое действие, и связанный с ним объект рейтинга (далее – взаимосвязанный объект рейтинга) признаются взаимосвязанными. В случае нескольких взаимосвязанных объектов рейтинга сведения о дате наступления основания, в силу которого объекты рейтинга являются взаимосвязанными, информация указывается отдельно в отношении каждого такого взаимосвязанного объекта рейтинга. В случае отсутствия информации по показателю «Дата наступления основания, в силу которого объекты рейтинга являются взаимосвязанными» должна быть указана дата в формате «1900-01-01».

Информация по показателю «Дата наступления основания, в силу которого объекты рейтинга являются взаимосвязанными» (раскрывается в разрезе группы аналитических признаков «Идентификатор пресс-релиза», «Идентификатор объекта рейтинга», «Идентификатор взаимосвязанного объекта рейтинга» и «Связь объектов рейтинга».

16.2.19. При формировании значения группы аналитических признаков «Идентификатор взаимосвязанного объекта рейтинга», позволяющего выделить взаимосвязанные объекты рейтинга, должны быть использованы уникальные идентификаторы взаимосвязанных объектов рейтинга, присвоенные кредитным рейтинговым агентством.

Значение группы аналитических признаков «Идентификатор взаимосвязанного объекта рейтинга» должно содержать сведения, идентифицирующие эмитента финансового инструмента, материнскую организацию, дочернюю организацию, реорганизованное в форме слияния, присоединения, разделения, выделения, преобразования юридическое лицо, права и обязанности которого перешли к объекту рейтинга (далее – правопреемник взаимосвязанного объекта рейтинга).

Понятия «материнская организация» и «дочерняя организация», используемые для заполнения показателя «Дата наступления основания, в силу которого объекты рейтинга являются взаимосвязанными», применяются в значениях, определенных Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность»¹.

Значение группы аналитических признаков «Идентификатор

¹ Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России 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» (зарегистрирован Минюстом России 2 февраля 2016 года, регистрационный № 40940, с изменениями, внесенными приказом Минфина России от 11 июля 2016 года № 111н (зарегистрирован Минюстом России 1 августа 2016 года, регистрационный № 43044) (далее – приказ Минфина России № 217н), с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России 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» (зарегистрирован Минюстом России 15 июля 2016 года, регистрационный № 42869) (далее – приказ Минфина России № 98н).

взаимосвязанного объекта рейтинга» должно формироваться в соответствии с требованиями формирования значений идентификатора объекта рейтинга, указанными в подпункте 8.6.3 пункта 89 настоящего порядка.

Значение группы аналитических признаков «Идентификатор взаимосвязанного объекта рейтинга» должно быть сопоставимо со значением группы аналитических признаков «Идентификатор объекта рейтинга», используемым при составлении показателей подраздела 15.2 раздела 15 отчета за предыдущие периоды.

В случае нескольких взаимосвязанных объектов рейтинга значение группы аналитических признаков «Идентификатор взаимосвязанного объекта рейтинга» определяется отдельно в отношении каждого взаимосвязанного объекта рейтинга.

16.2.20. По группе аналитических признаков «Связь объектов рейтинга» указывается основание, в силу которого объекты рейтинга являются взаимосвязанными с прочими объектами рейтинга, в соответствии с перечнем, предусмотренным в части II настоящего приложения.

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

ISSUER – объект рейтинга связан с эмитентом объекта рейтинга, являющегося финансовым инструментом (в случае когда кредитное рейтинговое агентство составляет информацию о рейтинговом действии в отношении объекта рейтинга, являющегося финансовым инструментом);

SUBSIDIARY – объект рейтинга связан с дочерним обществом объекта рейтинга, являющегося материнским обществом (в случае когда кредитное рейтинговое агентство составляет информацию о рейтинговом действии в отношении объекта рейтинга – юридического лица, являющегося материнским обществом, у которого имеется дочернее общество);

PARENT – объект рейтинга связан с материнским обществом объекта рейтинга, являющегося дочерним обществом (в случае когда кредитное рейтинговое агентство составляет информацию о рейтинговом действии в

отношении объекта рейтинга – юридического лица, являющегося дочерним обществом, у которого имеется материнское общество);

PRED – объект рейтинга связан с юридическим лицом, являющимся правопреемником объекта рейтинга, являющегося правопреемником указанного юридического лица (в случае когда кредитное рейтинговое агентство составляет информацию о рейтинговом действии в отношении объекта рейтинга – юридического лица, являющегося правопреемником, у которого имеется правопреемник).

Информация указывается отдельно по каждому связанному объекту рейтинга.

16.3. По показателям подраздела 14.3 раздела 14 отчета указывается информация о рейтинговом комитете, принявшем решение о рейтинговом действии, в разрезе значений групп аналитических признаков «Идентификатор пресс-релиза», «Идентификатор объекта рейтинга», «Идентификатор рейтингового комитета» и в разрезе значений группы аналитических признаков «Идентификатор работника», присвоенных кредитным рейтинговым агентством рейтинговому аналитику в подразделе 6.2 раздела 6 отчета.

16.3.1. В разрезе значений группы аналитических признаков «Идентификатор рейтингового комитета», присвоенных кредитным рейтинговым агентством, раскрывается информация по показателям «Дата проведения заседания рейтингового комитета», «Решение, принятое в отношении объекта рейтинга на рейтинговом комитете» и «Роль на заседании рейтингового комитета».

В разрезе значений группы аналитических признаков «Идентификатор рейтингового комитета» по показателю «Решение, принятое в отношении объекта рейтинга на рейтинговом комитете» раскрывается информация о принятом решении на заседании рейтингового комитета о решении о рейтинговых действиях, состоявших в совокупности из присвоения, пересмотра (повышения, понижения), подтверждения, отзыва, в отношении объекта рейтинга с указанием его уровня кредитного рейтинга (за

исключением отзыва кредитного рейтинга), прогноза по кредитному рейтингу (при наличии), статуса кредитного рейтинга (при наличии).

По группе аналитических признаков «Идентификатор рейтингового комитета» указывается идентификатор рейтингового комитета. Значение идентификатора рейтингового комитета формируется кредитным рейтинговым агентством самостоятельно и должно быть применимо к разделу 14 отчета, которым предусмотрено указание показателей с помощью данного идентификатора.

16.3.2. В разрезе значений группы аналитических признаков «Идентификатор работника», присвоенных кредитным рейтинговым агентством рейтинговому аналитику в подразделе 6.2 раздела 6 отчета, указывается информация по показателю «Роль на заседании рейтингового комитета».

16.3.3. По показателю «Дата проведения заседания рейтингового комитета» указывается дата проведения заседания рейтингового комитета, принявшего решение по кредитному рейтингу и (или) прогнозу по нему, информация о котором указывается в разделе 15 отчета.

16.3.4. По показателю «Решение, принятое в отношении объекта рейтинга на рейтинговом комитете» указывается решение, принятое рейтинговым комитетом в отношении объекта рейтинга.

16.3.5. По показателю «Роль на заседании рейтингового комитета» наименование роли работника кредитного рейтингового агентства, участвовавшего в заседании рейтингового комитета, заполняется в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

В разрезе групп аналитических признаков «Идентификатор пресс-релиза», «Идентификатор объекта рейтинга», «Идентификатор рейтингового комитета» и «Идентификатор работника» по показателю «Роль на заседании рейтингового комитета» однократно указывается роль в отношении одного работника: «Председатель рейтингового комитета» или «Ведущий

рейтинговый аналитик».

16.3.6. По показателям подраздела 14.3.1 раздела 14 отчета указывается информация о членах рейтингового комитета, принявших решение о рейтинговом действии, в разрезе значений группы аналитических признаков «Идентификатор работника», присвоенных кредитным рейтинговым агентством рейтинговому аналитику в подразделе 6.2 раздела 6 отчета.

16.3.7. По показателям «Фамилия», «Имя», Отчество (при наличии)» указывается соответственно фамилия, имя, отчество (при наличии) работника кредитного рейтингового агентства, участвовавшего в заседании рейтингового комитета.

16.3.8. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» указывается идентификационный номер налогоплательщика работника кредитного рейтингового агентства, участвовавшего в заседании рейтингового комитета.

16.3.9. По показателю «Должность» указывается должность работника кредитного рейтингового агентства, участвовавшего в заседании рейтингового комитета, без указания структурного подразделения.

16.3.10. По показателю «Наименование структурного подразделения» указывается наименование структурного подразделения кредитного рейтингового агентства, в штате которого состоит работник, участвовавший в заседании рейтингового комитета.

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

16.4. По показателям подраздела 14.4 раздела 14 отчета указывается информация о кредитном рейтинге, прогнозе по нему в разрезе значений групп аналитических признаков «Идентификатор пресс-релиза», «Идентификатор объекта рейтинга», «Идентификатор рейтинговой шкалы», «Идентификатор кредитного рейтинга», «Идентификатор рейтинговой категории»,

присвоенных кредитным рейтинговым агентством.

16.4.1. По показателю «Дата направления уведомления рейтингуемому лицу» указывается дата направления рейтингуемому лицу уведомления о рейтинговом действии.

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

16.4.3. По показателю «Дата рейтингового действия» указывается дата, когда рейтинговым комитетом принято решение по рейтинговому действию по объекту рейтинга.

16.4.4. По показателю «Значение кредитного рейтинга до рейтингового действия» указывается уровень кредитного рейтинга в латинской транслитерации, который присвоен кредитным рейтинговым агентством до рейтингового действия, сведения в отношении которого указываются по показателям раздела 14 отчета (далее – текущее рейтинговое действие).

16.4.5. По показателю «Значение кредитного рейтинга после рейтингового действия» указывается уровень кредитного рейтинга в латинской транслитерации, который присвоен кредитным рейтинговым агентством в результате рейтингового действия.

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

В случае если по показателю «Тип рейтингового действия (в части кредитного рейтинга)» указаны значения кроме «NW – первичное присвоение и раскрытие кредитного рейтинга», показатели «Значение кредитного рейтинга до рейтингового действия» и «Значение кредитного рейтинга после рейтингового действия» должны быть заполнены.

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

кредитного рейтинга)» указано значение «NW – первичное присвоение и раскрытие кредитного рейтинга»:

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

по показателю «Значение кредитного рейтинга после рейтингового действия» подраздела 14.4 указывается значение присвоенного рейтинга.

В случае если по показателю «Тип рейтингового действия (в части кредитного рейтинга)» указано значение «WD – отзыв кредитного рейтинга»:

по показателю «Значение кредитного рейтинга до рейтингового действия» указывается значение присвоенного рейтинга до рейтингового действия;

по показателю «Значение кредитного рейтинга после рейтингового действия» указывается «рейтинг отозван».

16.4.7. По показателю «Срочность кредитного рейтинга» указывается временной горизонт действия кредитного рейтинга в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

16.4.8. По показателю «Срок ожидаемого пересмотра кредитного рейтинга» указывается количество полных месяцев (от 1 до 12), составляющее временной горизонт пересмотра кредитного рейтинга согласно методологии кредитного рейтингового агентства.

В случае отзыва кредитного рейтинга по показателю «Срок ожидаемого пересмотра кредитного рейтинга» указывается значение «0» (ноль).

16.4.9. По показателям «Тип прогноза по кредитному рейтингу до рейтингового действия» и «Тип прогноза по кредитному рейтингу после рейтингового действия» указываются коды типов прогноза по кредитному рейтингу в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

16.4.10. По показателю «Значение иного прогноза по кредитному рейтингу до рейтингового действия» указывается принятое в кредитном

рейтинговом агентстве полное символьное обозначение иного прогноза по кредитному рейтингу, который присвоен кредитным рейтинговым агентством до текущего рейтингового действия.

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

16.4.11. По показателю «Значение иного прогноза по кредитному рейтингу после рейтингового действия» указывается принятое в кредитном рейтинговом агентстве полное символьное обозначение иного прогноза по кредитному рейтингу, который присвоен кредитным рейтинговым агентством в результате рейтингового действия.

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

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

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

16.4.13. По показателю «Тип действия (в части статуса кредитного рейтинга)» указывается тип действия в отношении присвоения, продления или снятия статуса «под наблюдением» кредитному рейтингу:

NWR – присвоение статуса кредитного рейтинга «под наблюдением»;

EWR – продление статуса «под наблюдением»;

RWR – снятие статуса «под наблюдением».

В случае осуществления кредитным рейтинговым агентством действия в отношении статуса «под наблюдением» заполняется:

значением кредитного рейтинга, который продолжает действовать в отношении объекта рейтинга показатель «Значение кредитного рейтинга до рейтингового действия», за исключением первичного присвоения кредитного рейтинга и показатель «Значение кредитного рейтинга после рейтингового действия», за исключением отзыва кредитного рейтинга;

значением прогноза по кредитному рейтингу, который продолжает действовать в отношении объекта рейтинга, показатель «Тип прогноза по кредитному рейтингу до рейтингового действия» и показатель «Тип прогноза по кредитному рейтингу после рейтингового действия».

16.4.14. По показателям «Статус кредитного рейтинга до действия» и «Статус кредитного рейтинга после действия» указывается статус кредитного рейтинга в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

16.4.15. По показателю «Оценка собственной (самостоятельной) кредитоспособности рейтингуемого лица» указывается значение кредитного рейтинга без учета факторов поддержки со стороны третьих лиц. В случае отсутствия информации показатель «Оценка собственной (самостоятельной) кредитоспособности рейтингуемого лица» не заполняется.

16.4.16. По показателю «Тип кредитного рейтинга (в зависимости от наличия заключенного договора с рейтингуемым лицом)» указывается тип кредитного рейтинга в зависимости от наличия заключенного договора с рейтингуемым лицом в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

16.4.17 По показателю «Тип кредитного рейтинга по наличию оплаты» указывается тип кредитного рейтинга по наличию оплаты в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего

приложения.

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

16.4.19. По показателю «Стандарты бухгалтерского учета по составлению финансовой отчетности, используемой при осуществлении рейтингового действия» указывается код стандарта, согласно которому была составлена финансовая отчетность, используемая кредитным рейтинговым агентством в качестве источника финансовой информации для расчета оценки собственной (самостоятельной) кредитоспособности при осуществлении рейтингового действия в отношении объекта рейтинга, в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения:

код «МСФО» – если источником финансовой информации при осуществлении рейтингового действия является финансовая отчетность/консолидированная финансовая отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности;

код «РСБУ¹» – если источником финансовой информации при осуществлении рейтингового действия является бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

код «Иные, за исключением МСФО и РСБУ» – если источником финансовой информации при осуществлении рейтингового действия является финансовая отчетность, составленная по стандартам отличным от стандартов,

¹ Российские стандарты бухгалтерского учета.

указанных по кодам «МСФО» и «РСБУ»;

код «Не применимо» – если бухгалтерская (финансовая) отчетность/консолидированная финансовая отчетность не использовалась в качестве источника финансовой информации при осуществлении рейтингового действия.

16.4.20. По показателю «Дата финансовой отчетности, используемой при осуществлении рейтингового действия» указывается дата, являющаяся последней отчетной датой, на которую составлена объектом рейтинга бухгалтерская (финансовая) отчетность либо являющаяся последним календарным днем последнего отчетного периода, за который составлена объектом рейтинга консолидированная финансовая отчетность (финансовая отчетность), используемая кредитным рейтинговым агентством в качестве источника финансовой информации для расчета оценки собственной (самостоятельной) кредитоспособности при осуществлении рейтингового действия в отношении объекта рейтинга, информация о которой указана по показателю «Стандарты бухгалтерского учета по составлению финансовой отчетности, используемой при осуществлении рейтингового действия».

Показатель «Дата финансовой отчетности, используемой при осуществлении рейтингового действия» не заполняется, если по показателю «Стандарты бухгалтерского учета по составлению финансовой отчетности, используемой при осуществлении рейтингового действия» указывается значение «Не применимо».

16.4.21. По показателю «Идентификатор объекта рейтинга (до изменения значения)» указывается значение, присвоенное объекту рейтинга в подразделе 6.2 раздела 6 отчета группе аналитических признаков «Идентификатор объекта рейтинга» до внесения изменений в его характеристики. В случае если характеристики значения группы аналитических признаков «Идентификатор объекта рейтинга» не изменились, показатель «Идентификатор объекта рейтинга (до изменения значения)» не заполняется.

16.4.22. Группе аналитических признаков «Идентификатор рейтинговой шкалы» присваивается уникальный идентификатор рейтинговой шкалы, позволяющий выделить одну рейтинговую шкалу из других рейтинговых шкал. Для одной рейтинговой шкалы значение ее идентификатора должно быть неизменным в течении всего периода ее действия. При формировании значения группы аналитических признаков «Идентификатор рейтинговой шкалы» кредитное рейтинговое агентство должно использовать следующие характеристики (с сохранением приведенной последовательности их указания через знак «_»):

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

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

дата вступления в действие рейтинговой шкалы;

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

переходный уровень рейтинговой шкалы (принятый в кредитном рейтинговом агентстве уровень рейтинговой категории в латинской транслитерации, начиная с которой кредитный рейтинг переходит со спекулятивного уровня на инвестиционный; в случае если переходный уровень рейтинговой шкалы не предусмотрен в кредитном рейтинговом агентстве, указывается «1»).

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

Изменение значения группы аналитических признаков «Идентификатор рейтинговой шкалы» возможно в случае завершения действия рейтинговой

шкалы и изменения даты завершения действия рейтинговой шкалы, использованной при формировании группы аналитических признаков «Идентификатор рейтинговой шкалы».

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

Группе аналитических признаков «Идентификатор рейтинговой категории» присваивается принятый в кредитном рейтинговом агентстве уровень рейтинговой категории в латинской транслитерации. Значение группы аналитических признаков «Идентификатор рейтинговой категории» присваивается каждой рейтинговой категории в рамках одной рейтинговой шкалы.

16.5. По показателям подраздела 14.5 раздела 14 отчета указывается информация о рейтинговом действии.

16.5.1. По группе аналитических признаков «Идентификатор работника» указывается значение, присвоенное кредитным рейтинговым агентством ведущему рейтинговому аналитику в подразделе 6.2 раздела 6 отчета.

16.5.2. По группе аналитических признаков «Тип рейтингового действия в отношении объекта рейтинга (тип действия в отношении статуса кредитного рейтинга), которое рассматривалось на рейтинговом комитете» указывается тип рейтингового действия (тип действия в отношении статуса кредитного рейтинга) в разрезе аналитических признаков, предусмотренных в части II настоящего приложения.

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

код «СА – рассмотрение мотивированной апелляции» – в случае пересмотра кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу по причине рассмотрения мотивированной апелляции.

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

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

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

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

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

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

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

код «RS – пересмотр из-за изменения суверенного кредитного рейтинга» – в случае пересмотра кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному

рейтингу по причине изменения суверенного кредитного рейтинга страны регистрации объекта кредитного рейтинга в сроки, установленные частью 9 статьи 12 Федерального закона № 222-ФЗ;

код «RT – пересмотр по требованию Банка России» – в случае пересмотра кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу в связи с требованием Банка России в соответствии с частью 2¹ статьи 15 Федерального закона № 222-ФЗ;

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

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

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

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

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

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

рейтинговых действий с рейтингуемым лицом;

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

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

код «W8 – отзыв в связи с отзывом (аннулированием) лицензии рейтингуемого лица/исключением рейтингуемого лица из реестра, ведение которого осуществляет Банк России» – в случае отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу в связи с отзывом (аннулированием) лицензии рейтингуемого лица или исключением его из реестра, ведение которого осуществляет Банк России;

код «W9 – отзыв по требованию Банка России» – в случае отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по кредитному рейтингу по требованию Банка России в соответствии с частью 2¹ статьи 15 Федерального закона № 222-ФЗ;

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

16.5.4. По показателю «Описание причины рейтингового действия» подраздела 14.5 указывается «не применимо», если по группе аналитических признаков «Причина рейтингового действия» указываются следующие аналитические признаки:

RA – подтверждение по результатам мониторинга;

RC – заключение договора с рейтингуемым лицом;

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

RF – пересмотр по результатам мониторинга;

RM – пересмотр из-за изменения методологии;

RS – пересмотр из-за изменения суверенного кредитного рейтинга;

RT – пересмотр по требованию Банка России;

UR – решение о присвоении незапрошенного кредитного рейтинга.

16.5.5. Показатель «Описание причины рейтингового действия» подраздела 14.5 должен быть заполнен, если по группе аналитических признаков «Причина рейтингового действия» указаны следующие аналитические признаки:

CA – рассмотрение мотивированной апелляции;

D – дефолт объекта рейтинга;

RO – пересмотр по иным причинам;

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

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

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

W4 – изменение методологии, в том числе модели, или отмена данного типа кредитного рейтинга;

W5 – отзыв из-за окончания действия договора с рейтингуемым лицом;

W6 – отзыв в случае наличия конфликта интересов;

W7 – отзыв по просьбе рейтингуемого лица;

W8 – отзыв в связи с отзывом (аннулированием) лицензии рейтингуемого лица/исключением рейтингуемого лица из реестра, ведение которого осуществляет Банк России;

W9 – отзыв по требованию Банка России;

WO – отзыв по иной причине.

16.5.5.1. В случае отзыва кредитного рейтинга из-за дефолта объекта рейтинга при указании аналитического признака «D – дефолт объекта рейтинга» группы аналитических признаков «Причина рейтингового

действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» подраздела 14.5 указывается событие, повлекшее наступление дефолта, определенного внутренним документом кредитного рейтингового агентства, и дата его наступления.

16.5.5.2. В случае пересмотра или отзыва кредитного рейтинга по иным причинам при указании аналитического признака «RO – пересмотр по иным причинам» или «WO – отзыв по иной причине» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» приводится описание причины пересмотра или отзыва кредитного рейтинга и (или) прогноза по нему.

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

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

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

рейтинга с указанием даты погашения долгового обязательства.

16.5.5.6. В случае отзыва кредитного рейтинга из-за изменения методологии, в том числе модели, или отмены данного типа кредитного рейтинга при указании аналитического признака «W4 – изменение методологии, в том числе модели, или отмена данного типа кредитного рейтинга» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» приводится описание причин изменения методологии, в том числе модели, и отмены данного типа кредитного рейтинга.

16.5.5.7. В случае отзыва кредитного рейтинга из-за окончания действия договора с рейтингуемым лицом при указании аналитического признака «W5 – отзыв из-за окончания действия договора с рейтингуемым лицом» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» приводится описание причины отзыва кредитного рейтинга с указанием даты окончания действия договора с рейтингуемым лицом.

16.5.5.8. В случае отзыва кредитного рейтинга при наличии конфликта интересов при указании аналитического признака «W6 – отзыв в случае наличия конфликта интересов» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» приводятся описание конфликта интересов и информация, идентифицирующая лицо, с которым возник конфликт интересов.

16.5.5.9. В случае отзыва кредитного рейтинга по просьбе рейтингуемого лица при указании аналитического признака «W7 – отзыв по просьбе рейтингуемого лица» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» приводится описание причины, являющейся основанием для отзыва рейтинга.

16.5.5.10. В случае отзыва кредитного рейтинга в связи с отзывом (аннулированием) лицензии и (или) исключением из реестра, ведение

которого осуществляет Банк России (далее – реестр), рейтингуемого лица при указании аналитического признака «W8 – отзыв в связи с отзывом (аннулированием) лицензии рейтингуемого лица/исключением рейтингуемого лица из реестра, ведение которого осуществляет Банк России» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» приводятся:

вид лицензируемой деятельности, в отношении которой была отозвана (аннулирована) лицензия рейтингуемого лица, и дата ее отзыва (аннулирования)/

вид деятельности, осуществлявшейся рейтингуемым лицом, в отношении которой рейтингуемое лицо было включено в реестр и дата исключения из такого реестра.

16.5.5.11. В случае отзыва кредитного рейтинга по требованию Банка России в соответствии с частью 2¹ статьи 15 Федерального закона № 222-ФЗ при указании аналитического признака «W9 – отзыв по требованию Банка России» группы аналитических признаков «Причина рейтингового действия» по показателю «Описание причины рейтингового действия» приводится описание основания отзыва кредитного рейтинга с указанием даты получения и номера требования Банка России.

16.5.6. По показателю «Описание причины рейтингового действия» (указывается следующая информация о лице, с которым возник конфликт интересов:

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

для физического лица – фамилия, имя, отчество (при наличии), дата рождения, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (для резидентов), TIN или его аналог (для нерезидентов), реквизиты документа, удостоверяющего личность физического лица (код, серия (при наличии), номер документа, удостоверяющего личность физического лица), страховой

номер индивидуального лицевого счета (СНИЛС).

При отсутствии информации по показателю «Описание причины рейтингового действия» подраздела 14.5 указывается «Неприменимо».

16.6. По показателям подраздела 14.6 раздела 14 отчета указывается информация о действующих рейтинговых шкалах по состоянию на отчетную дату в разрезе идентификатора рейтинговой шкалы, присвоенного кредитным рейтинговым агентством в соответствии с подпунктом 14.4 настоящего пункта.

16.6.1. По показателю «Дата, с которой актуальны данные по рейтинговой шкале» указывается дата, начиная с которой информация о рейтинговой шкале должна использоваться.

16.6.2. По показателю «Дата утверждения рейтинговой шкалы» указывается дата утверждения рейтинговой шкалы.

16.6.3. По показателю «Дата завершения действия рейтинговой шкалы (при наличии)» указывается дата, начиная с которой информация о рейтинговой шкале не используется (при наличии).

16.6.4. По показателю «Описание рейтинговой шкалы» приводится описание рейтинговой шкалы с указанием типа рейтинговой шкалы, вида объекта, к которому применяется рейтинговая шкала.

16.6.5. По показателю «Тип кредитного рейтинга (тип методологии)» указывается тип кредитного рейтинга с учетом отраслевых особенностей объекта рейтинга, присваиваемый кредитным рейтинговым агентством в соответствии с описываемой рейтинговой шкалой, информация о которой представляется по показателям раздела 15 отчета с использованием кодов в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

16.6.6. По показателю «Тип рейтинговой шкалы» указывается тип примененной рейтинговой шкалы в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

16.6.7. По показателю «Объект применения рейтинговой шкалы»

указывается вид объектов рейтинга, для которых применяется рейтинговая шкала, в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

По показателю «Объект применения рейтинговой шкалы» указывается код «F – некредитные финансовые организации» для следующих объектов рейтинга: некредитных финансовых организаций, организаций, осуществляющих финансирование под уступку денежных требований (факторинговые компании), лизинговых компаний, прочих финансовых организаций, в том числе специализированных обществ.

В случае если информация по показателю «Объект применения рейтинговой шкалы» принимает несколько значений, сведения указываются через пробел.

16.6.8. По показателю «Описание уровня кредитного рейтинга в рамках рейтинговой категории» приводится описание уровня кредитного рейтинга в рамках рейтинговой категории рейтинговой шкалы.

Информация по показателю «Описание уровня кредитного рейтинга в рамках рейтинговой категории» указывается в разрезе группы аналитических признаков «Идентификатор рейтинговой шкалы», «Идентификатор рейтинговой категории», «Идентификатор уровня кредитного рейтинга в рамках рейтинговой категории».

16.7. По показателю подраздела 14.7 раздела 14 отчета указывается информация о статусе представленной отчетности кредитного рейтингового агентства.

Показатель «Рейтинговое действие совершено в отношении кредитной организации» указывается в соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

16.8. По показателям подраздела 14.8 раздела 14 отчета указывается информация о статусе исправленной отчетности кредитного рейтингового агентства.

16.8.1. Показатель «Исправленная отчетность» указывается в

соответствии со значениями показателей, предусмотренными в части III настоящего приложения.

16.8.2. По показателю «Номер версии исправленной отчетности» указывается порядковый номер версии, присвоенный исправленной отчетности кредитного рейтингового агентства.

16.8.3. По показателю «Причина исправления отчетности» должны быть указаны изменения показателей подразделов раздела 14 отчета и причина, которая повлекла такие изменения.

17. По показателям раздела 15 отчета указывается следующая информация о представленной отчетности кредитного рейтингового агентства в разрезе каждого раздела отчета:

разделы отчета, по которым отсутствуют значения;

наименование ИТ-разработчика, реализующего формирование отчетности кредитного рейтингового агентства в формате XBRL;

фамилии, имена, отчества (при наличии), наименования занимаемых должностей, номера телефонов (при наличии) и адрес электронной почты (при наличии) лиц, составивших отчетность кредитного рейтингового агентства.

По показателю «Признак нулевого отчета» в отношении разделов отчетности кредитного рейтингового агентства, требования по составлению всех или части показателей которых распространяются на кредитное рейтинговое агентство и по всем показателям которых у кредитного рейтингового агентства отсутствуют значения, указывается «Значения показателей отсутствуют в отчете».

По показателю «Наименование ИТ-разработчика, реализующего формирование отчетности кредитного рейтингового агентства в формате XBRL» указывается наименование юридического лица, реализующего формирование отчетности кредитного рейтингового агентства в формате XBRL, или указываются слова «Самостоятельная разработка», если кредитное рейтинговое агентство самостоятельно реализует формирование отчетности кредитного рейтингового агентства в формате XBRL.

Часть II. Группы аналитических признаков и аналитические признаки для формирования показателей отчетности кредитного рейтингового агентства

Отчет о деятельности кредитного рейтингового агентства¹

Раздел 3. Сведения об аффилированных лицах кредитного рейтингового агентства

Подраздел 3.1. Реквизиты аффилированных лиц кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Вид документа, удостоверяющего личность		dim-int:VidDokUdLAxis
1.1		21	mem-int:PaspGrRFMember
1.2		27	mem-int:SvRozhdMember
1.3		31	mem-int:DokUdlInGrMember
1.4		99	mem-int:InDokMember

¹ Код формы по Общероссийскому классификатору управленческой документации 0420880.

Раздел 5. Сведения об обязательствах перед кредиторами кредитного рейтингового агентства и требованиях к дебиторам кредитного рейтингового агентства

Подраздел 5.2. Сведения о размере требований к дебиторам кредитного рейтингового агентства, и обязательств перед кредиторами кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
2		Физические лица	mem-int:FLMember
2.1		Юридические лица	mem-int:YULMember
3	Вид задолженности		dim-int:Vid_ZadolzhAxis
3.1		Займы выданные	mem-int:ZajmyVydannyeMember
3.2		Депозиты	mem-int:DepozityMember
3.3		Кредиторская задолженность	mem-int:KreditorskayaZadolzhennostMember
3.4		Дебиторская задолженность	mem-int:DebitorskayaZadolzhennostMember
3.5		Прочие предоставленные средства	mem-int:ProchiePredostSredstvaMember
3.6		Прочие привлеченные средства	mem-int:ProchiePrivlechennyeSredstvaMember
4	Задолженность по срокам возврата		dim-int:Zadolzh_trebov_soSrokomVozvrataAxis
4.1		Не более 90 дней	mem-int:ne_bolee_90_dnejMember
4.2		Свыше 90 дней	mem-int:svyshe_90_dnejMember
4.3		До востребования	mem-int:Do_vostrebovaniyaMember

Раздел 6. Сведения о работниках кредитного рейтингового агентства и лицах, входящих в состав органов управления кредитного рейтингового агентства

Подраздел 6.1. Количество работников и лиц, входящих в состав органов управления

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Вид работника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Совет директоров	mem-int:CHSDMember
1.2		Аналитическое подразделение	mem-int:Analiticheskoe_podrazdelenieMember
1.3		Ведущие рейтинговые аналитики	mem-int:Vedushhie_rejtingovye_analitikiMember
1.4		Главный бухгалтер (заместители)	mem-int:Glavnyj_buxgalter_zamestiteliMember
1.5		Должностное лицо, осуществляющее контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком	mem-int:Otvetstv_dol_lico_osushchestv_kontrolMember
1.6		Коллегиальный исполнительный орган	mem-int:KIOMember
1.7		Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа, его заместители	mem-int:EIO_i_zamestiteliMember
1.8		Методологическое подразделение	mem-int:Metodologicheskoe_podrazdelenieMember
1.9		Подразделение анализа и оценки рисков	mem-int:Podrazdelenie_analiza_i_oczenki_riskovMember
1.10		Подразделение по работе с персоналом	mem-int:Podrazdelenie_po_rabote_s_personalomMember
1.11		Подразделение программно-технического обеспечения	mem-int:Podrazdelenie_programmno-technicheskogo_obespecheniyaMember
1.12		Подразделение, ответственное за заключение договоров	mem-int:Podrazdelenie_otvetstvennoe_za_zaklyuchenie_dogovorovMember

1	2	3	4
1.13		Подразделение, ответственное за привлечение клиентов	mem-int:Podrazdelenie_otvetstvennoe_za_privlecheni_e_klientovMember
1.14		Подразделение, ответственное за рекламу	mem-int:Podrazdelenie_otvetstvennoe_za_reklamuMember
1.15		Прочие подразделения	mem-int:Prochie_podrazdeleniyaMember
1.16		Рейтинговые аналитики	mem-int:Rejtingovye_analitikiMember
1.17		Секретариат	mem-int:SekretariatMember
1.18		Служба внутреннего контроля	mem-int:Sluzhba_vnutrennego_kontrolyaMember
1.19		Работник структурного подразделения, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком	mem-int:Struktur_podrazd_v_obyaz_kot_vhodit_osushchestv_kontrolMember
1.20		Финансовое подразделение	mem-int:Finansovoe_podrazdelenieMember
1.21		Юридическое подразделение	mem-int:Yuridicheskoe_podrazdelenieMember
1.22		Общее количество работников	mem-int:ObshheeKolichestvoRabotnikovMember

Подраздел 6.2. Сведения о руководителях структурных подразделений, рейтинговых аналитиках, членах методологического комитета, работниках структурного подразделения (должностном лице), в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1			
1	Виды объектов рейтинга		dim-int:VidObektaRejtingaAxis

1	2	3	4
1.1		BNFC – нефинансовая компания	mem-int:BNFC_NefinKompMember
1.2		BNFH – холдинговая компания (нефинансовая)	mem-int:BNFH_XoldingKompMember
1.3		CBNK – кредитная организация	mem-int:CBNK_KreditOrgMember
1.4		CGRP – группа компаний (прочие)	mem-int:CGRP_GruppaKompanijMember
1.5		CO – прочий вид организации	mem-int:CO_PrVidOrganizacziiMember
1.6		FDEP – депозитарий	mem-int:FDEP_DepozitarijMember
1.7		FFCT – юридическое лицо, специализирующееся на предоставлении финансирования под уступку денежного требования (факторинговая компания)	mem-int:FFCT_FactoringKompMember
1.8		FINS – субъект страхового дела	mem-int:FINS_StraxOrgMember
1.9		FLSG – лизинговая компания (фирма)	mem-int:FLSG_LizingKompMember
1.10		FMC – управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов	mem-int:FMC_UprKompIfPifNpfMember
1.11		FMFO – микрофинансовая организация	mem-int:FMFO_MikrofinOrgMember
1.12		FNPF – негосударственный пенсионный фонд	mem-int:FNPF_NPFMember
1.13		FOFO – прочие финансовые организации, в том числе специализированные общества	mem-int:FOFO_PrFinOrgMember
1.14		IFO – международная финансовая организация	mem-int:IFO_MezhdunarFinOrgMember
1.15		O – прочие объекты	mem-int:O_PrObektyMember
1.16		SCG – орган государственной власти Российской Федерации или иностранного государства	mem-int:SCG_OrganGosVlastiRFMember
1.17		SCO – государство	mem-int:SCO_GosudarstvoMember

1	2	3	4
1.18		SF – субъект Российской Федерации или административно-территориальная единица иностранного государства	mem-int:SF_SubektRFMember
1.19		SFG – орган государственной власти субъекта Российской Федерации или административно-территориальной единицы иностранного государства	mem-int:SFG_OrganGosVlastiSubektaRFMember
1.20		SMF – орган местного самоуправления Российской Федерации или иностранного государства	mem-int:SMF_OrganMestSamouprRFMember
1.21		SNU – союз государств	mem-int:SNU_SoyuzGosudarstvMember
1.22		SO – прочий тип объекта суверенного кредитного рейтинга	mem-int:SO_PrTipObektaSuvKredRejtingaMember
1.23		TBND – облигационный займ	mem-int:TBND_ObligZaemMember
1.24		TBP – программа облигаций	mem-int:TBP_ProgrammaObligaczijMember
1.25		TDEP – депозит	mem-int:TDEP_DepozitMember
1.26		TMGB – облигации с ипотечным покрытием	mem-int:TMGB_ObligSIpotechnymPokrytiemMember
1.27		TMGS – ипотечные сертификаты участия	mem-int:TMGS_IpotSertifikatyUchastiyaMember
1.28		TMNB – облигации, обеспеченные залогом денежных требований	mem-int:TMNB_ObligacziiObespechZalogomDenTrebovanijMember
1.29		TO – прочий тип финансового инструмента	mem-int:TO_PrtipFinansovogoInstrumentaMember
1.30		TSCB – облигации, обеспеченные залогом ценных бумаг	mem-int:TSCB_ObligacziiObespechZalogomCZennyxBumagMember
1.31		TSFP – прочие облигации, обеспеченные залогом	mem-int:TSFP_ProchieObligacziiObespechZalogomMember
2	Место работы		dim-int:Mesto_rabotyAxis

1	2	3	4
2.1		Основное	mem-int:osnovnoeMember
2.2		По совместительству	mem-int:po_sovmestitelstvuMember

Подраздел 6.4. Сведения об иных местах работы руководителей структурных подразделений, рейтинговых аналитиков, членов методологического комитета, работников структурного подразделения (должностного лица), в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1			
1	Место работы		dim-int:Mesto_rabotyAxis
1.1		Иное место работы	mem-int:InoeMestoRabotyMember

Подраздел 6.5. Сведения о трудовой деятельности за последние два года руководителей структурных подразделений, рейтинговых аналитиков, членов методологического комитета, работников структурного подразделения (должностного лица), в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком (для новых работников)

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1			
1	Место работы		dim-int:Mesto_rabotyAxis
1.1		Трудовая деятельность за последние два года	mem-int:trudovaya_deyatelnost_za_poslednie_2_godaMember

Раздел 7. Финансовые показатели деятельности кредитного рейтингового агентства

Подраздел 7.1. Выручка, расходы и сведения об оказании услуг кредитным рейтинговым агентством

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Виды объектов рейтинга		dim-int:VidObektaRejtingaAxis
1.1		BNFC – нефинансовая компания	mem-int:BNFC_NefinKompMember
1.2		BNFH – холдинговая компания (нефинансовая)	mem-int:BNFH_XoldingKompMember
1.3		CBNK – кредитная организация	mem-int:CBNK_KreditOrgMember
1.4		CGRP – группа компаний (прочие)	mem-int:CGRP_GruppaKompanijMember
1.5		CO – прочий вид организации	mem-int:CO_PrVidOrganizacziiMember
1.6		FDEP – депозитарий	mem-int:FDEP_DepozitarijMember
1.7		FFCT – юридическое лицо, специализирующееся на предоставлении финансирования под уступку денежного требования (факторинговая компания)	mem-int:FFCT_FaktoringKompMember
1.8		FINS – субъект страхового дела	mem-int:FINS_StraxOrgMember
1.9		FLSG – лизинговая компания (фирма)	mem-int:FLSG_LizingKompMember
1.10		FMC – управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов	mem-int:FMC_UprKompIfPifNpfMember
1.11		FMFO – микрофинансовая организация	mem-int:FMFO_MikrofinOrgMember
1.12		FNPF – негосударственный пенсионный фонд	mem-int:FNPF_NPFMember
1.13		FOFO – прочие финансовые организации, в том числе специализированные общества	mem-int:FOFO_PrFinOrgMember
1.14		IFO – международная финансовая организация	mem-int:IFO_MezhdunarFinOrgMember
1.15		O – прочие объекты	mem-int:O_PrObektyMember

1	2	3	4
1.16		SCG – орган государственной власти Российской Федерации или иностранного государства	mem-int:SCG_OrganGosVlastiRFMember
1.17		SCO – государство	mem-int:SCO_GosudarstvoMember
1.18		SF – субъект Российской Федерации или административно-территориальная единица иностранного государства	mem-int:SF_SubektRFMember
1.19		SFG – орган государственной власти субъекта Российской Федерации или административно-территориальной единицы иностранного государства	mem-int:SFG_OrganGosVlastiSubektaRFMember
1.20		SMF – орган местного самоуправления Российской Федерации или иностранного государства	mem-int:SMF_OrganMestSamouprRFMember
1.21		SNU – союз государств	mem-int:SNU_SoyuzGosudarstvMember
1.22		SO – прочий тип объекта суверенного кредитного рейтинга	mem-int:SO_PrTipObektaSuvKredRejtingaMember
1.23		TBND – облигационный займ	mem-int:TBND_ObligZaemMember
1.24		TBP – программа облигаций	mem-int:TBP_ProgrammaObligaczijMember
1.25		TDEP – депозит	mem-int:TDEP_DepozitMember
1.26		TMGB – облигации с ипотечным покрытием	mem-int:TMGB_ObligSIpotechnymPokrytiemMember
1.27		TMGS – ипотечные сертификаты участия	mem-int:TMGS_IpotSertifikatyUchastiyaMember
1.28		TMNB – облигации, обеспеченные залогом денежных требований	mem-int:TMNB_ObligacziiObespechZalogomDenTrebovanijMember
1.29		TO – прочий тип финансового инструмента	mem-int:TO_PrtipFinansovogoInstrumentaMember
1.30		TSCB – облигации, обеспеченные залогом ценных бумаг	mem-int:TSCB_ObligacziiObespechZalogomCZennyxBumagMember

1	2	3	4
1.31		TSFP – прочие облигации, обеспеченные залогом	mem-int:TSFP_ProchieObligacziiObespechZalogomMember
1.32		Объекты суверенного кредитного рейтинга	mem-int:obekty_suverennogo_kreditnogo_rejtingaMember
1.33		Организации	mem-int:organizacziiMember
1.34		Финансовые инструменты	mem-int:FinansovyeInstrumentyMember
2	Виды дополнительных услуг		dim-int:VidyDopUslugAxis
2.1		Анализ ценообразования	mem-int:analiz_cenoobrazovaniyaMember
2.2		Иной анализ	mem-int:inoj_analizMember
2.3		Оценка деятельности организаций	mem-int:oczenka_deyatelnosti_organizaczijMember
2.4		Оценка экономических тенденций	mem-int:oczenka_ekonomicheskix_tendenczijMember
2.5		Присвоение рейтингов, отличных от кредитных рейтингов	mem-int:prisvoenie_rejtingov_otlichnyx_ot_kreditnyx_rejtingovMember
2.6		Распространение данных	mem-int:rasprostranenie_dannyxMember
2.7		Составление прогнозов конъюнктуры рынка	mem-int:sostavlenie_prognozov_konyunktury_rynkaMember
3	Виды услуг		dim-int:VidyUslugAxis
3.1		Присвоение кредитных рейтингов	mem-int:prisvoenie_kreditnyx_rejtingovMember
3.2		Оказание дополнительных услуг	mem-int:dop_uslugiMember
4	Виды расходов		dim-int:Vidy_RasxodovAxis
4.1		Прочие расходы	mem-int:ProchieRasxodyMember

Раздел 8. Сведения о методологиях кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Изменения методологий		dim-int:Izmeneniya_metodologijAxis

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.1		Новые методологии	mem-int:novyx_metodologijMember
1.2		Пересмотренные методологии	mem-int:peresmotrennyx_metodologijMember
1.3		Методологии, от которых допущено отступление	mem-int:metodologij_ot_kotoroj_dopushheno_otstuplenieMember
1.4		Утвержденные методологии	mem-int:utverzhdennyx_metodologijMember

Раздел 10. Сведения о мотивированных апелляциях

Подраздел 10.1. Сведения о мотивированных апелляциях, поданных рейтингуемыми лицами

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию		dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
1.1		Рейтингуемые лица	mem-int:rejtinguemye_liczaMember

Подраздел 10.2. Сведения о мотивированных апелляциях, поданных членами рейтингового комитета

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип лица, подавшего мотивированную апелляцию		dim-int:Tip_licza_podavshego_motivirovannuyu_apellyacziyuAxis
1.1		Члены рейтингового комитета	mem-int:chleny_rejtingovogo_komitetaMember

Раздел 11. Информация об участии в судебных процессах

Подраздел 11.1. Информация о судебных процессах, ответчиком в которых выступило кредитное рейтинговое агентство

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип ответчика		dim-int:Tip_otvetchikaAxis
1.1		Кредитное рейтинговое агентство	mem-int:Kreditnoe_rejtingovoe_agentstvoMember

Подраздел 11.2. Информация о судебных процессах, ответчиком в которых выступили работники кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип ответчика		dim-int:Tip_otvetchikaAxis
1.1		Работник организации	mem-int:Rabotnik_organizacziiMember

Раздел 12. Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент		dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.1		В валюте Российской Федерации	mem-int:NaczValMember
1.2		В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте	mem-int:RubEkvMember

Раздел 13. Отчет о финансовых результатах кредитного рейтингового агентства (по символам доходов и расходов)

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент		dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.1		В валюте Российской Федерации	mem-int:NaczValMember
1.2		В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте	mem-int:RubEkvMember

Раздел 14 Информации о рейтинговых действиях кредитного рейтингового агентства

Подраздел 14.2 Информация об объекте рейтинга

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Тип идентификатора объекта рейтинга		dim-int:TipIDObektaRejtingaAxis
1.1		Идентификатор муниципального образования Российской Федерации в соответствии с ОКТМО	mem-int:RU_OKTMOMember
1.2		Идентификационный код ценной бумаги (Committee for Uniform Security Identification Procedure) для ценных бумаг, выпущенных в США и Канаде	mem-int:CUSIPMember
1.3		Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number (TIN) или его аналог (Tax Identifier, VAT и прочее)	mem-int:TAXMember
1.4		Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	mem-int:RU_INNMember
1.5		Код страны в соответствии с ОКСМ – для государств	mem-int:COUNTRYMember
1.6		Код субъекта Российской Федерации по ОКАТО	mem-int:AREA_OKATOMember

1	2	3	4
1.7		Название иностранного государства	mem-int:AREA_ISOMember
1.8		Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number)	mem-int:ISINMember
1.9		Международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier)	mem-int:LEIMember
1.10		Международный код классификации финансовых инструментов (Classification of Financial Instruments)	mem-int:CFIMember
1.11		Национальный идентификатор органа местного самоуправления иностранного государства	mem-int:FS_LSGBMember
1.12		Номер лицензии негосударственного пенсионного фонда	mem-int:RU_LIC_NPFMember
1.13		Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на ведение реестра владельцев ценных бумаг	mem-int:RU_LIC_REGMember
1.14		Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на доверительное управление ценными бумагами	mem-int:RU_LIC_IAMMember
1.15		Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности	mem-int:RU_LIC_TRDMember
1.16		Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности	mem-int:RU_LIC_DEPOMember
1.17		Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление дилерской деятельности	mem-int:RU_LIC_DLRMember

1	2	3	4
1.18		Номер лицензии субъекта страхового дела из единого государственного реестра субъектов страхового дела	mem-int:RU_LIC_INSMember
1.19		Номер лицензии управляющей компании АИФ ¹ , ПИФ ² и НПФ ³	mem-int:RU_LIC_AMMMember
1.20		Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	mem-int:RU_OGRNMember
1.21		Прочий идентификатор объекта рейтинга	mem-int:O_ProchijIdentifikatorMember
1.22		Регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (программы облигаций)	mem-int:RU_FI_GOV_NUMMember
1.23		Регистрационный номер записи из государственного реестра микрофинансовых организаций	mem-int:RU_LIC_MFOMember
1.24		Регистрационный номер кредитной организации	mem-int:RU_LIC_BANKMember
1.25		Уникальный код идентификации договора (Unique Trade Identifier)	mem-int:UTIMember
1.26		Идентификационный код ценной бумаги (CUSIP International Numbering System) для международных ценных бумаг, предлагаемых за территорией США и Канады	mem-int:CINSMember
1.27		Код по справочнику СВИФТ для кредитных организаций – нерезидентов, являющихся участниками системы СВИФТ	mem-int:SWIFTMember
2	Связь объектов рейтинга		dim-int:SvyazVzaimosvyazObektaRejtingaAxis

¹ Акционерный инвестиционный фонд.

² Паевой инвестиционный фонд.

³ Негосударственный пенсионный фонд.

1	2	3	4
2.1		ISSUER	mem-int:IssuerMember
2.2		SUBSIDIARY	mem-int:SubsidiaryMember
2.3		PARENT	mem-int:ParentMember
2.4		PRED	mem-int:PredMember

Подраздел 14.5 Информация о рейтинговом действии

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Причина рейтингового действия		dim-int:PrichinaRejtingDejstviyaAxis
1.1		CA – рассмотрение мотивированной апелляции	mem-int:RassmotrMotivApellMember
1.2		D – дефолт объекта рейтинга	mem-int:DefoltObektaRejtingaMember
1.3		RA – подтверждение по результатам мониторинга	mem-int:PodtverzhdeniePoRezTekMonitoringaMember
1.4		RC – заключение договора с рейтингуемым лицом	mem-int:ZaklDogovoraSRejtingLiczomMember
1.5		RE – пересмотр из-за изменения состояния рейтингуемого лица или профиля риска финансового инструмента, финансового обязательства	mem-int:PeresmotrIzZaIzmSostoyaniyaRejtingLiczaMember
1.6		RF – пересмотр по результатам мониторинга	mem-int:PeresmotrPoRezTekMonitoringaMember
1.7		RM – пересмотр из-за изменения методологии	mem-int:PeresmotrIzZaIzmMetodologiiMember
1.8		RO – пересмотр по иным причинам	mem-int:PeresmotrPoInymPrichinamMember
1.9		RS – пересмотр из-за изменения суверенного кредитного рейтинга	mem-int:PeresmotrIzZaIzmSuvKreditRejtingaMember
1.10		RT – пересмотр по требованию Банка России	mem-int:PeresmotrPoTrebBRMember

1	2	3	4
1.11		UR – решение о присвоении незапрошенного кредитного рейтинга	mem-int:ReshenieOPrisvoeniiNezaproshKreditRejtingaMember
1.12		W1 – отзыв из-за отсутствия точной и достаточной информации об объекте рейтинга	mem-int:OtzyvIzZaOtsutstviyaTochIDostInfMember
1.13		W2 – отзыв из-за реорганизации рейтингуемого лица (в том числе в форме слияния или присоединения)	mem-int:OtzyvIzZaReorgRejtingLiczaMember
1.14		W3 – отзыв из-за наступления даты погашения долгового обязательства (в том числе при досрочном погашении)	mem-int:OtzyvIzZaNastupDatyPogashDolgObyazMember
1.15		W4 – изменение методологии, в том числе модели, или отмена данного типа кредитного рейтинга	mem-int:IzmMetodIliModeliIliOtmjenaDanTipaKredRejtingMember
1.16		W5 – отзыв из-за окончания действия договора с рейтингуемым лицом	mem-int:OtzyvIzZaOkonchDejstviyaDogSRejtingLiczomMember
1.17		W6 – отзыв в случае наличия конфликта интересов	mem-int:OtzyvVSluchaeNalichKonfliktaInteresovMember
1.18		W7 – отзыв по просьбе рейтингуемого лица	mem-int:OtzyvPoProsbeRejtingLiczaMember
1.19		W8 – отзыв в связи с отзывом (аннулированием) лицензии рейтингуемого лица/исключением рейтингуемого лица из реестра, ведение которого осуществляет Банк России	mem-int:OtzyvVSvyaziSOtzLicenziiRejtingLiczaMember
1.20		W9 – отзыв по требованию Банка России	mem-int:OtzyvPoTrebBRMember
1.21		WO – отзыв по иной причине	mem-int:OtzyvPoInojPrichineMember

1	2	3	4
2	Тип рейтингового действия в отношении объекта рейтинга (тип действия в отношении статуса кредитного рейтинга), которое рассматривалось на рейтинговом комитете		dim-int:TipRejtingDejstviyaAxis
2.1		NW – первичное присвоение и раскрытие кредитного рейтинга	mem-int:PervPrisvoenieKreditRejtingaMember
2.2		AF – подтверждение кредитного рейтинга	mem-int:PodtverzhdenieKreditRejtingaMember
2.3		UP – повышение кредитного рейтинга	mem-int:PovyshenieKreditRejtingaMember
2.4		DG – понижение кредитного рейтинга	mem-int:PonizhenieKreditRejtingaMember
2.5		WD – отзыв кредитного рейтинга	mem-int:OtzyvKreditRejtingaMember
2.6		ORP – первичное присвоение и раскрытие прогноза по кредитному рейтингу	mem-int:PervichPrisvIRaskrPrognozaPoKreditRejtinguMember
2.7		AFP – подтверждение прогноза по кредитному рейтингу	mem-int:PodtverPrognozaPoKreditRejtinguMember
2.8		OT – изменение прогноза по кредитному рейтингу	mem-int:IzmeneniePrognozaPoKreditRejtinguMember
2.9		WDP – отозван прогноз по кредитному рейтингу	mem-int:PrognozOtozvanMember
2.10		NWR - присвоение статуса кредитного рейтинга «под наблюдением»	mem-int:PrisvStatKreditRejtPodNablMember
2.11		EWR - продление статуса «под наблюдением»	mem-int:ProdlenStatPodNablMember
2.12		RWR - снятие статуса «под наблюдением»	mem-int:SnyatieStatPodNablMember

Часть III. Значения показателей для формирования показателей отчетности кредитного рейтингового агентства

Отчет о деятельности кредитного рейтингового агентства¹

Раздел 1. Общие сведения о кредитном рейтинговом агентстве

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Положение Банка России, применяемое кредитным рейтинговым агентством в целях представления данных по показателям раздела 14 отчета		kra-dic:PolozhBRPrimKRACZelyaxPredstODREnumerator
1.1		Положение Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П	mem-int:Polozhenie803PMember
1.2		Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П	mem-int:Polozhenie612PMember

Раздел 2. Сведения об обособленных подразделениях кредитного рейтингового агентства

Раздел 5. Сведения о заемщиках и кредиторах кредитного рейтингового агентства

Подраздел 5.1. Сведения о заемщиках и кредиторах кредитного рейтингового агентства – юридических лицах и физических лицах

Раздел 6. Сведения о работниках кредитного рейтингового агентства и лицах, входящих в состав органов управления кредитного рейтингового агентства

Подраздел 6.2. Сведения о руководителях структурных подразделений, рейтинговых аналитиках, членах методологического комитета, работниках структурного подразделения (должностном лице), в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком

Раздел 10. Сведения о мотивированных апелляциях

Подраздел 10.2. Сведения о мотивированных апелляциях, поданных членами рейтингового комитета

Раздел 11. Информация об участии в судебных процессах

Подраздел 11.2. Информация о судебных процессах, ответчиком в которых выступили работники кредитного рейтингового агентства

¹ Код формы по Общероссийскому классификатору управленческой документации 0420880.

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Вид документа, удостоверяющего личность		nfo-dic:VidDokUdLEnumerator
1.1		21	mem-int:PaspGrRFMember
1.2		27	mem-int:SvRozhdMember
1.3		31	mem-int:DokUdlInGrMember
1.4		99	mem-int:InDokMember

Раздел 3. Сведения об аффилированных лицах кредитного рейтингового агентства

Подраздел 3.1. Реквизиты об аффилированных лицах кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип аффилированного лица		nfo-dic:TipLizcEnumerator
1.1		Физическое лицо	mem-int:FizichskoeliczoMEMBER
1.2		Юридическое лицо	mem-int:YULMEMBER

Подраздел 3.2. Сведения об основаниях аффилированности аффилированности и взаимосвязях аффилированных лиц в группе лиц, к которой принадлежит кредитное рейтинговое агентство

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	2	3	4
1	A1-1		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_1Enumerator
1.1		Да	mem-int:DaMember
2	A1-2		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_2Enumerator
2.1		Да	mem-int:DaMember
3	A1-3		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_3Enumerator
3.1		Да	mem-int:DaMember
4	A2		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A2Enumerator

1	2	3	4
4.1		Да	mem-int:DaMember
5	A3		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A3Enumerator
5.1		Да	mem-int:DaMember
6	A4		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A4Enumerator
6.1		Да	mem-int:DaMember
7	Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация		nfo-dic:Kod_osnov_prinadl_k_gruppe_licz2Enumerator
7.1		ГЛ1	mem-int:Org_iFL_iliYUL_esli_50procz_golosMember
7.2		ГЛ2	mem-int:Org_iFL_osushh_funkcz_edin_isp_organa_OrgMember
7.3		ГЛ3	mem-int:Org_iFL_davat_rasporyazh_OrgMember
7.4		ГЛ4	mem-int:Org_iFL_po_egoPredl_naznach_EdIspOrgOrgMember
7.5		ГЛ5	mem-int:Org_iFL_poPredl_izbrBolee50proczKolleg_OrgMember
7.6		ГЛ6	mem-int:XozOb_odnim_iz_kot_yavl_klirOrg_bol50prKolIFLMember
7.7		ГЛ8-1	mem-int:GL8_1_ch1st9FZMember
7.8		ГЛ8-2	mem-int:GL8_2_ch1st9FZMember
7.9		ГЛ8-3	mem-int:GL8_3_ch1st9FZMember
7.10		ГЛ8-4	mem-int:GL8_4_ch1st9FZMember
7.11		ГЛ8-5	mem-int:GL8_5_ch1st9FZMember
7.12		ГЛ8-6	mem-int:GL8_6_ch1st9FZMember
7.13		ГЛ8-7	mem-int:GL8_7_ch1st9FZMember
7.14		ГЛ8-9	mem-int:GL8_9_ch1st9FZMember

1	2	3	4
7.15		ГЛ9	mem-int:Org_FL_YULp1do8ch1st9FZ_O_zashh_konkurMember

Раздел 6. Сведения о работниках кредитного рейтингового агентства и лицах, входящих в состав органов управления кредитного рейтингового агентства

Подраздел 6.2. Сведения о руководителях структурных подразделений, рейтинговых аналитиках, членах методологического комитета, работниках структурного подразделения (должностном лице), в обязанности которых (которого) входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Вид работника		kra-dic:VidRabotnikaEnumerator2
1.1		Должностное лицо, осуществляющее контроль в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком	mem-int:Otvetstv_dol_lico_osushchestv_kontrolMember
1.2		Рейтинговые аналитики	mem-int:Rejtingovye_analitikiMember
1.3		Руководитель структурного подразделения	mem-int:RykStryktPodrMember
1.4		Работник структурного подразделения, в обязанности которого входит осуществление контроля в целях противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком	mem-int:Struktur_podrazd_v_obyaz_kot_vhodit_osushchestv_kontrolMember

1	2	3	4
1.5		Члены методологического комитета	mem-int:CHleny_metodologicheskogo_komitetaMember
2	Виды объектов рейтинга, в отношении которых рейтинговый аналитик принимал участие в рейтинговых действиях в качестве ведущего рейтингового аналитика		kra-dic:VidyObektovRejtingaEnumerator2
2.1		BNFC – нефинансовая компания	mem-int:BNFC_NefinKompMember
2.2		BNFH – холдинговая компания (нефинансовая)	mem-int:BNFH_XoldingKompMember
2.3		CBNK – кредитная организация	mem-int:CBNK_KreditOrgMember
2.4		CGRP – группа компаний (прочие)	mem-int:CGRP_GruppaKompanijMember
2.5		CO – прочий вид организации	mem-int:CO_PrVidOrganizacziiMember
2.6		FDEP – депозитарий	mem-int:FDEP_DepozitarijMember
2.7		FFCT – юридическое лицо, специализирующееся на предоставлении финансирования под уступку денежного требования (факторинговая компания)	mem-int:FFCT_FactoringKompMember
2.8		FINS – субъект страхового дела	mem-int:FINS_StraxOrgMember
2.9		FLSG – лизинговая компания (фирма)	mem-int:FLSG_LizingKompMember
2.10		FMC – управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов	mem-int:FMC_UprKompIfPifNpfMember
2.11		FMFO – микрофинансовая организация	mem-int:FMFO_MikrofinOrgMember
2.12		FNPF – негосударственный пенсионный фонд	mem-int:FNPF_NPFMember
2.13		FOFO – прочие финансовые организации, в том числе специализированные общества	mem-int:FOFO_PrFinOrgMember

1	2	3	4
2.14		IFO – международная финансовая организация	mem-int:IFO_MezhdunarFinOrgMember
2.15		O – прочие объекты	mem-int:O_PrObektyMember
2.16		SCG – орган государственной власти Российской Федерации или иностранного государства	mem-int:SCG_OrganGosVlastiRFMember
2.17		SCO – государство	mem-int:SCO_GosudarstvoMember
2.18		SF – субъект Российской Федерации или административно-территориальная единица иностранного государства	mem-int:SF_SubektRFMember
2.19		SFG – орган государственной власти субъекта Российской Федерации или административно-территориальной единицы иностранного государства	mem-int:SFG_OrganGosVlastiSubektaRFMember
2.20		SMF – орган местного самоуправления Российской Федерации или иностранного государства	mem-int:SMF_OrganMestSamouprRFMember
2.21		SNU – союз государств	mem-int:SNU_SoyuzGosudarstvMember
2.22		SO – прочий тип объекта суверенного кредитного рейтинга	mem-int:SO_PrTipObektaSuvKredRejtingaMember
2.23		TBND – облигационный займ	mem-int:TBND_ObligZaemMember
2.24		TBP – программа облигаций	mem-int:TBP_ProgrammaObligaczijMember
2.25		TDEP – депозит	mem-int:TDEP_DepozitMember
2.26		TMGB – облигации с ипотечным покрытием	mem-int:TMGB_ObligSIpotechnymPokrytiemMember
2.27		TMGS – ипотечные сертификаты участия	mem-int:TMGS_IpotSertifikatyUchastiyaMember
2.28		TMNB – облигации, обеспеченные залогом денежных требований	mem-int:TMNB_ObligacziiObespechZalogomDenTrebovanijMember
2.29		TO – прочий тип финансового инструмента	mem-int:TO_PrTipFinansovogoInstrumentaMember

1	2	3	4
2.30		TSCB – облигации, обеспеченные залогом ценных бумаг	mem-int:TSCB_ObligacziiObespechZalogomCZennyxBumagMember
2.31		TSFP – прочие облигации, обеспеченные залогом	mem-int:TSFP_ProchieObligacziiObespechZalogomMember
3	Является ведущим рейтинговым аналитиком		kra-dic:YAvlyaetsya_vedushhim_RAEnumerator
3.1		Да	mem-int:DaMember
4	Является членом рейтингового комитета		kra-dic:YAvlyaetsya_chlenom_RKEnumerator
4.1		Да	mem-int:DaMember

Раздел 14. Информация о рейтинговых действиях кредитного рейтингового агентства

Подраздел 14.2. Информация об объекте рейтинга

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	2	3	4
1	Вид объекта рейтинга		kra-dic:VidObektaRejtingaEnumerator
1.1		BNFC – нефинансовая компания	mem-int:BNFC_NefinKompMember
1.2		BNFH – холдинговая компания (нефинансовая)	mem-int:BNFH_XoldingKompMember
1.3		CBNK – кредитная организация	mem-int:CBNK_KreditOrgMember
1.4		CGRP – группа компаний (прочие)	mem-int:CGRP_GruppaKompanijMember
1.5		CO – прочий вид организации	mem-int:CO_PrVidOrganizacziiMember
1.6		FDEP – депозитарий	mem-int:FDEP_DepozitarijMember
1.7		FFCT – юридическое лицо, специализирующееся на предоставлении финансирования под уступку денежного требования (факторинговая компания)	mem-int:FFCT_FaktoringKompMember
1.8		FINS – субъект страхового дела	mem-int:FINS_StraxOrgMember
1.9		FLSG – лизинговая компания (фирма)	mem-int:FLSG_LizingKompMember

1	2	3	4
1.10		FMC – управляющая компания инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов, негосударственных пенсионных фондов	mem-int:FMC_UprKompIfPifNpfMember
1.11		FMFO – микрофинансовая организация	mem-int:FMFO_MikrofinOrgMember
1.12		FNPF – негосударственный пенсионный фонд	mem-int:FNPF_NPFMember
1.13		FOFO – прочие финансовые организации, в том числе специализированные общества	mem-int:FOFO_PrFinOrgMember
1.14		IFO – международная финансовая организация	mem-int:IFO_MezhdunarFinOrgMember
1.15		O – прочие объекты	mem-int:O_PrObektyMember
1.16		SCG – орган государственной власти Российской Федерации или иностранного государства	mem-int:SCG_OrganGosVlastiRFMember
1.17		SCO – государство	mem-int:SCO_GosudarstvoMember
1.18		SF – субъект Российской Федерации или административно-территориальная единица иностранного государства	mem-int:SF_SubektRFMember
1.19		SFG – орган государственной власти субъекта Российской Федерации или административно-территориальной единицы иностранного государства	mem-int:SFG_OrganGosVlastiSubektaRFMember
1.20		SMF – орган местного самоуправления Российской Федерации или иностранного государства	mem-int:SMF_OrganMestSamouprRFMember
1.21		SNU – союз государств	mem-int:SNU_SoyuzGosudarstvMember
1.22		SO – прочий тип объекта суверенного кредитного рейтинга	mem-int:SO_PrTipObektaSuvKredRejtingaMember
1.23		TBND – облигационный займ	mem-int:TBND_ObligZaemMember
1.24		TBP – программа облигаций	mem-int:TBP_ProgrammaObligaczijMember
1.25		TDEP – депозит	mem-int:TDEP_DepozitMember

1	2	3	4
1.26		TMGB – облигации с ипотечным покрытием	mem-int:TMGB_ObligSIpotechnymPokrytiemMember
1.27		TMGS – ипотечные сертификаты участия	mem-int:TMGS_IpotSertifikatyUchastiyaMember
1.28		TMNB – облигации, обеспеченные залогом денежных требований	mem-int:TMNB_ObligacziiObespechZalogomDenTrebovanijMember
1.29		ТО – прочий тип финансового инструмента	mem-int:TO_PrtipFinansovogoInstrumentaMember
1.30		TSCB – облигации, обеспеченные залогом ценных бумаг	mem-int:TSCB_ObligacziiObespechZalogomCZennyxBumagMember
1.31		TSFP – прочие облигации, обеспеченные залогом	mem-int:TSFP_ProchieObligacziiObespechZalogomMember

Подраздел 14.3. Информация о рейтинговом комитете, принявшем решение о рейтинговом действии

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1			
1	Роль на заседании рейтингового комитета		kra-dic:RolNaZasedaniiRejtingKomitetaEnumerator
1.1		Председатель рейтингового комитета	mem-int:PredsedatelRejtingKomitetaMember
1.2		Ведущий рейтинговый аналитик	mem-int:VedushhijRejtingAnalitikMember
1.3		Иные члены рейтингового комитета	mem-int:InyeCHlenyRejtingKomitetaMember
1.4		Иное лицо, кроме членов рейтингового комитета	mem-int:InoeLiczoKromeCHlenovRejtingKomitMember

Подраздел 14.4. Информация о кредитном рейтинге, прогнозе по кредитному рейтингу

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4

1	2	3	4
1	Срочность кредитного рейтинга		kra-dic:SrochnostKreditRejtingaEnumerator
1.1		B – применяется одновременно к долгосрочным и краткосрочным кредитным рейтингам	mem-int:B_DolgosrochnyjIKratkosrochnyjMember
1.2		L – долгосрочный	mem-int:L_DolgosrochnyjMember
1.3		N – методология не предусматривает разбивку по срокам	mem-int:N_NetRazbivkiPoSrokamMember
1.4		S – краткосрочный	mem-int:S_KratkosrochnyjMember
2	Статус кредитного рейтинга до действия		kra-dic:StatusKreditRejtDoRejtingDejstviyaEnumerator
2.1		U – обычный	mem-int:U_ObychnyjMember
2.2		W – «под наблюдением»	mem-int:W_PodNablyudeniemMember
3	Статус кредитного рейтинга после действия		kra-dic:StatusKreditRejtingaPosleRejtingDejstEnumerator
3.1		U – обычный	mem-int:U_ObychnyjMember
3.2		W – «под наблюдением»	mem-int:W_PodNablyudeniemMember
4	Тип кредитного рейтинга по наличию оплаты		kra-dic:TipKreditRejtingaNalichOplatyEnumerator
4.1		F – бесплатный	mem-int:F_BesplatnyjMember
4.2		P – платный	mem-int:P_PlatnyjMember
5	Тип кредитного рейтинга (в зависимости от наличия заключенного договора с рейтингуемым лицом)		kra-dic:TipKreditRejtingaXarOtnoshEnumerator
5.1		P – незапрошенный кредитный рейтинг с участием рейтингуемого лица («unsolicited with participation»)	mem-int:P_NezaproshtKreditRejtingSRejtingLiczaMember
5.2		S – запрошенный кредитный рейтинг («solicited»)	mem-int:S_ZaproshtKreditRejtingMember
5.3		U – незапрошенный кредитный рейтинг без участия рейтингуемого лица («unsolicited without participation»)	mem-int:U_NezaproshtKreditRejtingBezRejtingLiczaMember

1	2	3	4
6	Тип прогноза по кредитному рейтингу до рейтингового действия		kra-dic:TipPrognPoKrRejtingDoRejtingDejstEnumerator
6.1		DEV – развивающийся	mem-int:DEV_RazvivayushhijsyaMember
6.2		NA – не предусмотрен методологией	mem-int:NA_NePredusmotrenMetodologiejMember
6.3		NEG – негативный	mem-int:NEG_NegativnyjMember
6.4		OP – иной	mem-int:OP_InojMember
6.5		POS – позитивный	mem-int:POS_PozitivnyjMember
6.6		STA – стабильный	mem-int:STA_StabilnyjMember
6.7		UNW – неопределенный	mem-int:UNW_NeopredelennyjMember
7	Тип прогноза по кредитному рейтингу после рейтингового действия		kra-dic:TipPrognPoKrRejtingPosleRejtingDejstEnumerator
7.1		DEV – развивающийся	mem-int:DEV_RazvivayushhijsyaMember
7.2		NA – не предусмотрен методологией	mem-int:NA_NePredusmotrenMetodologiejMember
7.3		NEG – негативный	mem-int:NEG_NegativnyjMember
7.4		OP – иной	mem-int:OP_InojMember
7.5		POS – позитивный	mem-int:POS_PozitivnyjMember
7.6		STA – стабильный	mem-int:STA_StabilnyjMember
7.7		UNW – неопределенный	mem-int:UNW_NeopredelennyjMember
8	Тип рейтингового действия (в части кредитного рейтинга)		kra-dic:TipRejtingDejstVCHastiKredRejtingaEnumerator
8.1		AF – подтверждение кредитного рейтинга	mem-int:PodtverzhdenieKreditRejtingaMember
8.2		DG – понижение кредитного рейтинга	mem-int:PonizhenieKreditRejtingaMember
8.3		NW – первичное присвоение и раскрытие кредитного рейтинга	mem-int:PervPrisvoenieKreditRejtingaMember
8.4		UP – повышение кредитного рейтинга	mem-int:PovyshenieKreditRejtingaMember
8.5		WD – отзыв кредитного рейтинга	mem-int:OtzyvKreditRejtingaMember

1	2	3	4
9	Тип рейтингового действия (в части прогноза)		kra-dic:TipRejtingDejstviyaVCHastiPrognozaEnumerator
9.1		AFP – подтверждение прогноза по кредитному рейтингу	mem-int:PodtverPrognozaPoKreditRejtinguMember
9.2		ORP – первичное присвоение и раскрытие прогноза по кредитному рейтингу	mem-int:PervichPrisvIRaskrPrognozaPoKreditRejtinguMember
9.3		OT – изменение прогноза по кредитному рейтингу	mem-int:IzmeneniePrognozaPoKreditRejtinguMember
9.4		WDP – отозван прогноз по кредитному рейтингу	mem-int:PrognozOtozvanMember
10	Тип действия (в части статуса кредитного рейтинга)		kra-dic:TipRejtDejstviyaVCHastiStatusaKredRejtEnumerator
10.1		EWR – продление статуса «под наблюдением»	mem-int:ProdlenStatPodNablMember
10.2		NWR – присвоение статуса кредитного рейтинга «под наблюдением»	mem-int:PrisvStatKreditRejtPodNablMember
10.3		RWR – снятие статуса «под наблюдением»	mem-int:SnyatieStatPodNablMember
11	Стандарты бухгалтерского учета по составлению финансовой отчетности, используемой при осуществлении рейтингового действия		kra-dic:StSostFinOtchIspPriOsushRejtDejstvEnumerator
11.1		РСБУ	mem-int:RSBUMember
11.2		МСФО	mem-int:MSFOMember
11.3		Иные, за исключением РСБУ и МСФО	mem-int:InyeZaIsklRSBUiMSFOMember
11.4		Не применимо	mem-int:Ne_PrimenimoMember

Подраздел 14.6. **Информация о действующих рейтинговых шкалах по состоянию на отчетную дату**

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Объект применения рейтинговой шкалы		kra-dic:ObektPrimRejtingSHkalyEnumerator2
1.1		B – нефинансовые организации	mem-int:B_NefinansovyeOrganizacziiMember
1.2		C – кредитные организации	mem-int:C_KreditnyeOrganizacziiMember
1.3		F – некредитные финансовые организации, факторинговые компании, лизинговые компаний, прочие финансовые организации, в том числе специализированные общества	mem-int:F_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
1.4		O – прочие объекты	mem-int:O_PrObektyMember
1.5		S – объекты суверенного кредитного рейтинга	mem-int:S_ObektySuverennogoKreditnogoRejtingaMember
1.6		T – финансовые инструменты	mem-int:T_FinansovyeInstrumentyMember
2	Тип кредитного рейтинга (тип методологии)		kra-dic:TipKreditRejtingaEnumerator
2.1		CR – рейтинг кредитоспособности	mem-int:CR_RejtingKreditosposobnostiMember
2.2		FR – рейтинг финансовой надежности	mem-int:FR_RejtingFinNadezhnostiMember
2.3		FS – рейтинг финансовой устойчивости	mem-int:Fs_RejtingFinUstojchivostiMember
3	Тип рейтинговой шкалы		kra-dic:TipRejtingshkalyEnumerator
3.1		FC – международная рейтинговая шкала в иностранной валюте	mem-int:Fc_MezhdRejtingSHkalaVInValyuteMember
3.2		LC – международная рейтинговая шкала в национальной валюте	mem-int:Lc_MezhdRejtingSHkalaVNaczValyuteMember
3.3		N – не применимо к данной шкале	mem-int:N_NePrimenimoKDannojSHkaleMember
3.4		NT – национальная рейтинговая шкала	mem-int:Nt_NaczRejtingSHkalaMember
3.5		ISC – международная рейтинговая шкала	mem-int:ISC_MezhdRejtingSHkalaMember

1	2	3	4
3.6		NTF – национальная рейтинговая шкала иностранного государства	mem-int:NTF_NaczRejtingSHkalaInGosMember
3.7		NSF – национальная рейтинговая шкала сектора структурированного финансирования	mem-int:NSF_NaczRejtingSHkalaSektStrFinMember
3.8		FST – международная шкала краткосрочных кредитных рейтингов в иностранной валюте	mem-int:FST_MezhdSHkalaKrKredRejtVInValMember
3.9		LST – международная шкала краткосрочных кредитных рейтингов в национальной валюте	mem-int:LST_MezhdSHkalaKrKredRejtVNaczValMember

Подраздел 14.7. Информация о статусе представленной отчетности кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Рейтинговое действие совершено в отношении кредитной организации		kra-dic:RejtingDejstvieVOtnosheniiKOEnumerator
1.1		Да	mem-int:DaMember
1.2		Нет	mem-int:NetMember

Подраздел 14.8. Информация о статусе исправленной отчетности кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Исправленная отчетность		nfo-dic:IspravlennayaOtchetnostEnumerator
1.1		Да	mem-int:DaMember

Раздел 16. Информация об отчетности кредитного рейтингового агентства

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Признак нулевого отчета		nfo-dic:OtsutstvDannyxEnumerator
1.1		Значения показателей отсутствуют в отчете	mem-int:ZnachPokOtsMember

Часть IV. Порядок составления отчетности кредитного рейтингового агентства

1. Отчетность кредитного рейтингового агентства должна составляться кредитными рейтинговыми агентствами в виде показателей в разрезе групп аналитических признаков (графа 3 части I настоящего приложения), объединяющих аналитические признаки, содержащие детализированную информацию по показателю.

При составлении отчетности кредитного рейтингового агентства кредитные рейтинговые агентства должны использовать перечень аналитических признаков, объединенные в группы аналитических признаков, приведенные в части II настоящего приложения, и значения показателей для формирования показателей отчетности кредитного рейтингового агентства, приведенные в части III настоящего приложения.

При составлении отчетности кредитного рейтингового агентства кредитные рейтинговые агентства должны для каждого показателя, каждого значения показателя, каждой группы аналитических признаков и каждого аналитического признака указывать отдельный код (графа 4 частей I–III настоящего приложения), позволяющий выделить один показатель, одно значение показателя, одну группу аналитических признаков, один аналитический признак из других показателей, значений показателей, групп аналитических признаков, аналитических признаков.

При составлении отчетности кредитного рейтингового агентства кредитные рейтинговые агентства должны в отчетности приводить все предусмотренные в них показатели, за исключением случаев отсутствия значений показателей.

2. Значения показателей отчетности кредитного рейтингового агентства должны указываться следующим образом:

сумма в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте – в единицах валюты с точностью до двух знаков после запятой (в случае если

номинальная стоимость ценной бумаги имеет большее количество знаков после запятой, номинальная стоимость одной ценной бумаги в единицах валюты номинала указывается с точностью до двадцати знаков после запятой);

относительные величины (проценты, доли) – в процентах (долях) с точностью до двух знаков после запятой;

количество, за исключением количества часов, – в штуках, единицах (в случае если количество ценных бумаг является дробным, оно указывается с точностью до двадцати знаков после запятой);

количество часов – с точностью до двух знаков после запятой;

в случае если показатель должен быть указан в минутах, значение такого показателя должно быть указано в форме целого числа с округлением секунд до целой минуты (до 29 секунд включительно – округление осуществляется в меньшую сторону, начиная с 30 секунд – в большую сторону)

численность – в количестве человек.

Округление осуществляется по правилам математического округления.

В случае если показатель принимает отрицательное значение, он указывается со знаком «-» (минус).

Даты указываются в виде «гггг-мм-дд», где «гггг» – год, «мм» – месяц, «дд» – день.

Время указывается в формате «чч:мм:сс», где «чч» – часы, «мм» – минуты, «сс» – секунды.

Значения групп аналитических признаков, отражающих идентификаторы, должны присваиваться кредитными рейтинговыми агентствами один раз и применяться для всей отчетности кредитного рейтингового агентства

3. Понятия «резидент» и «нерезидент» применяются в значениях, установленных пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

4. Для резидентов в отчетности кредитного рейтингового агентства указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) (при наличии):

десятизначный – для юридических лиц, двенадцатизначный – для физических лиц (в том числе индивидуальных предпринимателей).

При отсутствии ИНН физического лица – резидента, не являющегося индивидуальным предпринимателем, – двенадцать нулей.

ИНН юридических лиц указываются в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ).

ИНН индивидуальных предпринимателей указываются в соответствии с единым государственным реестром индивидуальных предпринимателей (далее – ЕГРИП).

Для нерезидентов в отчетности кредитного рейтингового агентства указывается идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) или его аналог (Tax Identifier, VAT и прочее),

В случае отсутствия TIN (или его аналога) физического лица – нерезидента указывается пять нулей.

В случае отсутствия TIN (или его аналога) юридического лица – нерезидента указывается его регистрационный номер в стране регистрации, а при отсутствии указанного номера – пять нулей.

В случае отсутствия страхового номера индивидуального лицевого счета (СНИЛС) физического лица указывается одиннадцать нулей.

Для резидентов, являющихся юридическими лицами или индивидуальными предпринимателями, в отчетности – указывается соответственно тринадцатизначный основной государственный регистрационный номер юридического лица (далее – ОГРН) в соответствии с ЕГРЮЛ или пятнадцатизначный основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (далее – ОГРНИП) в соответствии с ЕГРИП.

Для нерезидентов показатели ОГРН или ОГРНИП в отчетности кредитного рейтингового агентства не указываются.

Для физических лиц – резидентов, не являющихся индивидуальными предпринимателями, по показателю ОГРНИП указывается пятнадцать нулей.

5. Полное наименование юридического лица – нерезидента, фамилия, имя и отчество (при наличии) физического лица – нерезидента (в том числе зарегистрированного в качестве индивидуального предпринимателя в соответствии с законодательством иностранного государства) указываются на английском языке (если неприменимо – на русском языке или в латинской транслитерации).

6. Код страны регистрации указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ):

для физического лица – цифровой код страны по ОКСМ, гражданином (подданным) которой является физическое лицо. В случае наличия двойного гражданства указывается код страны, резидентом которой является физическое лицо, при отсутствии гражданства указывается «Лицо без гражданства»;

для юридического лица – цифровой код страны по ОКСМ, в соответствии с законодательством которой создано юридическое лицо.

В случае если юридическое лицо является международной организацией, указывается код «998», но не код страны, где расположена данная организация.

В случае если в качестве нерезидента выступает международная компания, зарегистрированная в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах», указывается код «996».

Во всех остальных случаях, когда данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код «999».

7. Для юридического лица в отчетности кредитного рейтингового агентства указывается код вида деятельности по Общероссийскому

классификатору видов экономической деятельности (далее – ОКВЭД) (если применимо – с использованием знака «.»).

При осуществлении юридическим лицом нескольких видов деятельности коды ОКВЭД указываются через запятую.

8. Код валюты указывается в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ) – трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «-»).

9. Контроль, в том числе совместный контроль, определяется на основании критериев, предусмотренных Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность»¹ и Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность» и Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 11 «Совместное предпринимательство»² (далее – МСФО (IFRS) 11).

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

Понятие «значительное влияние» применяется в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 28 «Инвестиции в ассоциированные организации и совместные предприятия»³.

¹ Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 217н, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 98н.

² Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 217н, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 98н, приказом Минфина России от 27 марта 2018 года № 56н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 16 апреля 2018 года, регистрационный № 50779) (далее – приказ Минфина России № 56н).

³ Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 217н, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 98н, приказом Минфина России от 20 июля 2017 года № 117н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 4 августа 2017 года, регистрационный № 47669), приказом Минфина России № 56н, приказом Минфина России от 4 июня 2018 года № 125н «О введении документа Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 21 июня 2018 года, регистрационный № 51396).

Понятие «связанные стороны» применяется в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 24 «Раскрытие информации о связанных сторонах»¹.

10. Перечень документов, удостоверяющих личность физического лица, определен пунктом 5 Положения о государственной системе миграционного и регистрационного учета, а также изготовления, оформления и контроля обращения документов, удостоверяющих личность, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 6 августа 2015 года № 813».

11. При указании адресов юридических лиц, их обособленных подразделений, физических лиц на территории Российской Федерации используется определенная последовательность написания адреса, соответствующая последовательности адресообразующих элементов в структуре адреса, предусмотренной пунктом 44 Правил присвоения, изменения и аннулирования адресов, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 19 ноября 2014 года № 1221. Адресообразующие элементы указываются через запятую с отступом (пробелом) после запятой.

¹ Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 217н.

Приложение 2
к Указанию Банка России
от «__» _____ 202_ года № ____-У
«О содержании отчетности кредитного
рейтингового агентства, форме, сроках
и порядке ее составления и представления
в Банк России»

Порядок и сроки представления в Банк России отчетности кредитного рейтингового агентства

1. Отчетность кредитного рейтингового агентства должна представляться в Банк России кредитными рейтинговыми агентствами в форме электронного документа в порядке, установленном Указанием Банка России от 3 сентября 2024 года № 6836-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями, лицами, оказывающими профессиональные услуги на финансовом рынке, и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета, а также о порядке и сроках направления уведомления об использовании личного кабинета и уведомления об отказе от использования личного кабинета»¹ (далее – Указание Банка России № 6836-У).

Отчетность кредитного рейтингового агентства представляется в Банк России подписанной лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа кредитного рейтингового агентства (лицом, временно исполняющим его обязанности), либо его заместителем (лицом, временно исполняющим его обязанности), наделенного правом подписывать по доверенности, в соответствии с абзацем третьим пункта 1.1 Указания Банка России № 6836-У.

¹ Зарегистрировано Минюстом России 3 октября 2024 года, регистрационный № 79699.

Разделы отчетности кредитного рейтингового агентства, для которых установлен одинаковый срок представления в Банк России в соответствии с пунктом 4 настоящего приложения, должны формироваться перед отправкой в один файл в соответствии с пунктом 1.3 Указания Банка России № 6836-У.

2. Визуализация отчетности кредитного рейтингового агентства, в том числе для целей ее представления третьим лицам, по форме, установленной в приложении 1 настоящего Указания, должна осуществляться по выбору кредитного рейтингового агентства одним из следующих способов:

при помощи программного обеспечения, реализующего визуализацию отчетных данных, размещенного на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»;

при помощи иного программного обеспечения, позволяющего осуществить визуализацию отчетных данных аналогично визуализации, осуществляемой при помощи программного обеспечения, размещенного на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

3. Отчетность кредитного рейтингового агентства представляется в Банк России в следующие сроки.

3.1. Показатели раздела 1, подраздела 6.2 раздела 6, разделов 15 и 16 отчета должны представляться:

за отчетный период (I квартал, первое полугодие, 9 месяцев) не позднее 30 календарных дней после окончания отчетного периода, а также за календарный год (с 1 января по 31 декабря включительно) по состоянию на последний календарный день отчетного года включительно не позднее 90 календарных дней после окончания отчетного года;

не позднее 5 рабочих дней с даты назначения работника ведущим рейтинговым аналитиком или освобождения работника от выполнения функций ведущего рейтингового аналитика.

3.2 . Показатели раздела 2, а также разделов 1, 15 и 16 отчета должны представляться не позднее 10 рабочих дней после даты изменений, внесенных в показатели раздела 2 отчета.

3.3. Показатели раздела 3, а также разделов 1, 15 и 16 отчета должны представляться ежеквартально:

по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября включительно – не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного периода;

по состоянию на 31 декабря включительно – не позднее 45 календарных дней со дня окончания отчетного периода.

3.4. Показатели разделов 4–11 (за исключением подраздела 6.2 раздела б), а также разделов 1, 15 и 16 отчета должны представляться за отчетный период (I квартал, первое полугодие, 9 месяцев) по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно не позднее 30 календарных дней после окончания отчетного периода, а также за календарный год (с 1 января по 31 декабря включительно) по состоянию на последний календарный день отчетного года включительно не позднее 90 календарных дней после окончания отчетного года.

3.5. Показатели разделов 12, 13, а также разделов 1, 15 и 16 отчетности КРА должны представляться ежемесячно по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно не позднее 30 календарных дней после дня окончания отчетного месяца.

3.6. Показатели разделов 12 и 13 отчета, содержащие только информацию о корректирующих событиях после окончания отчетного года до даты составления кредитным рейтинговым агентством годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также показатели разделов 1, 15 и 16 отчета представляются ежегодно не позднее 105 календарных дней после дня окончания отчетного года.

3.7. Показатели раздела 14 (за исключением показателей подраздела 14.8), а также разделов 1, 15 и 16 отчета должны представляться не позднее 23 часов 59 минут по московскому времени в день опубликования информации о рейтинговых действиях кредитного рейтингового агентства и не позднее 23 часов 59 минут по московскому времени в день утверждения рейтинговой шкалы.

4. Показатели раздела 14 и разделов 1, 15 и 16 отчета должны представляться не позднее рабочего дня, следующего за днем выявления неверных и неактуальных значений показателей раздела 14 отчета, которые являются основанием для внесения исправлений в показатели раздела 14 отчета.

5. В случае выявления кредитным рейтинговым агентством за любой период, за который представляется отчетность кредитного рейтингового агентства, в течение последних трех лет фактов представления в Банк России отчета (за исключением раздела 14 отчета), содержащего неверные или неактуальные значения показателей, исправленный отчет должен быть направлен кредитным рейтинговым агентством в Банк России в течение 10 рабочих дней, следующих за днем возникновения оснований для внесения в него изменений.

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

В случае внесения изменений в отчет, представленный за один или несколько периодов в Банк России, каждый исправленный отчет, для которого установлен одинаковый срок представления в Банк России, направляется кредитным рейтинговым агентством в Банк России отдельным архивным файлом, в который включается пояснительная записка, содержащая перечень неверных и (или) неактуальных значений показателей и описание причин их отражения в отчете.

Исправления показателей отчета, которые основаны на данных бухгалтерской (финансовой) отчетности кредитного рейтингового агентства, за период, за который представляется отчетность кредитного рейтингового

агентства, осуществляются в случае, если аналогичные исправления были произведены в бухгалтерской (финансовой) отчетности за тот же период.

6. В случае если последний день срока представления отчетности кредитного рейтингового агентства приходится на выходной или нерабочий праздничный день, признаваемый таковым в соответствии со статьями 111 и 112 Трудового кодекса Российской Федерации, окончание срока представления отчетности кредитного рейтингового агентства переносится на ближайший следующий за ним рабочий день.

7. Обработка персональных данных, включая получение, использование, хранение и передачу персональных данных, осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных».

Приложение 3
к Указанию Банка России
от «__» _____ 202_ года № ____-У
«О содержании отчетности кредитного
рейтингового агентства, форме, сроках и
порядке ее составления и представления в Банк
России»

Порядок и сроки представления отчетности кредитного рейтингового агентства, предусмотренной приложением 1 к Указанию Банка России от 21 сентября 2022 года № 6244-У «О содержании отчетности кредитного рейтингового агентства, форме, сроках и порядке ее составления и представления в Банк России»

1. Кредитные рейтинговые агентства должны представлять в Банк России отчетность, предусмотренную приложением 1 к Указанию Банка России от 21 сентября 2022 года № 6244-У и приведенную в пунктах 3.1–3.5 и 4.1–4.3 (далее – отчетность КРА) настоящего приложения, в форме электронных документов в порядке, установленном Указанием Банка России № 6836-У.

Отчетность кредитного рейтингового агентства представляется в Банк России подписанной лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа кредитного рейтингового агентства (лицом, временно исполняющим его обязанности), либо его заместителем (лицом, временно исполняющим его обязанности), наделенного правом подписывать по доверенности, в соответствии с абзацем третьим пункта 1.1 Указания Банка России № 6836-У.

2. Разделы отчетности кредитного рейтингового агентства, для которых установлен одинаковый срок представления в Банк России, формируются перед отправкой в один файл в соответствии с пунктом 1.3 Указания Банка России № 6836-У.

3. Кредитные рейтинговые агентства должны представлять в Банк России отчетность КРА, составленную за декабрь 2025 года (для

ежемесячного срока) и за 2025 год в соответствии с требованиями приложения 1 к Указанию Банка России от 21 сентября 2022 года № 6244-У.

3.1. Показатели разделов 1, 13, 14, 16 и 17 отчетности КРА представляются не позднее 30 календарных дней по окончании декабря 2025 года.

3.2. Показатели разделов 13 и 14 отчетности КРА, содержащие только информацию о корректирующих событиях после окончания отчетного года до даты составления кредитным рейтинговым агентством годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также показатели разделов 1, 16 и 17 отчетности КРА представляются не позднее 105 календарных дней после дня окончания 2025 года.

3.3. Показатели разделов 1, 5–12, 16 и 17 отчетности КРА представляются за 2025 год не позднее 90 календарных дней после окончания 2025 года.

3.4. Показатели разделов 1, 3, 4, 16 и 17 отчетности КРА представляются за 2025 год не позднее 90 календарных дней после окончания 2025 года.

3.5. Показатели разделов 1, 15 (за исключением показателей подраздела 15.8), 16 и 17 отчетности КРА представляются (за исключением показателей подраздела 15.8) не позднее 23 часов 59 минут по московскому времени в день опубликования информации о рейтинговых действиях кредитного рейтингового агентства и не позднее 23 часов 59 минут по московскому времени в день утверждения рейтинговой шкалы.

4. Отчетность кредитного рейтингового агентства, составленная в соответствии с требованиями приложения 1 к Указанию Банка России от 21 сентября 2022 года № 6244-У (для отчетности кредитного рейтингового агентства на нерегулярной основе), должна представляться кредитным рейтинговым агентством в Банк России в сроки, указанные в подпунктах 4.1–4.3 настоящего пункта.

4.1. Показатели раздела 2, отчетности КРА представляются в случае изменения содержащихся в нем сведений не позднее 10 рабочих дней после даты изменений, а также разделов 1, 16 и 17 отчетности КРА.

4.2. Показатели подраздела 7.2 отчетности КРА представляются не позднее 5 рабочих дней с даты назначения работника ведущим рейтинговым аналитиком или освобождения работника от выполнения функций ведущего рейтингового аналитика. а также разделов 1, 16 и 17 отчетности КРА.

4.3. Показатели подразделов 3.1 (за исключением подразделов 3.1.1–3.1.4) и 3.2 раздела 3 отчетности КРА представляются в случае изменения содержащихся в них сведений не позднее 5 рабочих дней со дня таких изменений, а также показатели разделов 1, 16 и 17 отчетности КРА.