

**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)**

« » 2016 г.

№ -У

г. Москва

У К А З А Н И Е

**О внесении изменений в Указание Банка России
от 15 января 2015 года № 3533-У «О сроках и порядке составления и
представления отчетности профессиональных участников рынка
ценных бумаг в Центральный банк Российской Федерации»**

1. Внести в Указание Банка России от 15 января 2015 года № 3533-У «О сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг в Центральный банк Российской Федерации», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 16 февраля 2015 года № 36032, 9 октября 2015 года № 39270 («Вестник Банка России» от 27 марта 2015 года № 25–26, от 14 октября 2015 года № 87, от 31 декабря 2015 года № 122), следующие изменения.

1.1. Абзац первый пункта 2 изложить в следующей редакции:

«Отчетность представляется в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью, посредством телекоммуникационных каналов связи, в том числе через информационно-телекоммуникационную сеть «Интернет», в соответствии

с требованиями Указания Банка России от 21 декабря 2015 года № 3906-У «О порядке взаимодействия Банка России с некредитными финансовыми организациями и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета, а также порядке и сроках направления другими участниками информационного обмена уведомления об использовании или уведомления об отказе от использования личного кабинета», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 1 марта 2016 года № 41289 («Вестник Банка России» от 16 марта 2016 года № 26), с учетом особенностей, установленных настоящим Указанием.».

1.2. В приложении 1:

1.2.1. Форму отчетности 0420401 «Общие сведения о профессиональном участнике» и Порядок составления и представления отчетности по форме 0420401 «Общие сведения о профессиональном участнике» изложить в редакции приложения 1 к настоящему Указанию.

1.2.2. Форму отчетности 0420406 «Сведения об аудиторской организации (аудиторе)» изложить в редакции приложения 2 к настоящему Указанию.

1.2.3. Порядок составления и представления отчетности по форме 0420406 «Сведения об аудиторской организации (аудиторе)» дополнить пунктами 17 – 20 следующего содержания:

«17. В графе 14 Отчета указывается начальная дата периода, за который проверена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение.

18. В графе 15 Отчета указывается конечная дата периода, за который проверена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение.

19. В графе 16 Отчета указывается мнение аудитора о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

20. В графе 17 Отчета указывается категория мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности:

1 – аудиторское заключение с выражением безоговорочного положительного мнения;

2 – модифицированное аудиторское заключение с оговоркой;

3 – модифицированное аудиторское заключение с отказом от выражения мнения;

4 – модифицированное аудиторское заключение, не влияющее на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности;

5 – модифицированное аудиторское заключение с выражением отрицательного мнения;

6 – иное.».

1.2.4. В Порядке составления и представления отчетности по форме 0420409 «Сведения о банковских счетах»:

в абзаце втором пункта 1 слово «рабочий» заменить словом «календарный»;

в пункте 6 слова «депозитный счет» исключить.

1.2.5. Форму отчетности 0420412 «Сведения о наиболее крупных дебиторах и кредиторах профессионального участника» изложить в редакции приложения 3 к настоящему Указанию.

1.2.6. В Порядке составления и представления отчетности по форме 0420412 «Сведения о наиболее крупных дебиторах и кредиторах профессионального участника»:

название изложить в следующей редакции:

«Порядок составления и представления отчетности по форме 0420412 «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности профессионального участника»;

в пункте 1:

в абзаце первом слова «по форме 0420412 «Сведения о наиболее крупных дебиторах и кредиторах профессионального участника» заменить

словами «по форме 0420412 «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности профессионального участника»;

в абзаце втором слово «рабочий» заменить словом «календарный»;

в пунктах 2 и 3 слова «Форма отчетности» заменить словами «Раздел I Отчета»;

пункт 4 после слов «В графе 1» дополнить словами «раздела I»;

пункт 5 после слов «В графе 2» дополнить словами «раздела I»;

в пункте 6:

первое предложение после слов «В графе 3» дополнить словами «раздела I»;

во втором предложении слова «в строке проставляется символ «#» заменить словами «поле заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания»;

пункт 7 изложить в следующей редакции:

«7. В графе 4 раздела I указывается объем дебиторской и кредиторской задолженности со сроком возврата не более 90 дней. Срок рассчитывается от даты Отчета до планируемой даты погашения задолженности.»;

пункт 8 изложить в следующей редакции:

«8. В графе 5 раздела I указывается объем дебиторской и кредиторской задолженности со сроком возврата свыше 90 дней. Срок рассчитывается от даты Отчета до планируемой даты погашения задолженности.»;

пункт 9 после слов «В графе 6» дополнить словами «раздела I»;

пункт 10 изложить в следующей редакции:

«10. В графах 1 и 2 раздела II указывается объем кредиторской задолженности перед клиентами, предоставившими и не предоставившими отчитывающейся организации право использования денежных средств в собственных интересах.»;

дополнить пунктом 11 следующего содержания:

«11. Данные в графах 4 – 6 Раздела I и графах 1 – 2 Раздела II указываются в рублях, без десятичных знаков.».

1.2.7. Форму отчетности 0420413 «Расчет размера собственных средств» и Порядок составления и представления отчетности по форме 0420413 «Расчет размера собственных средств» изложить в редакции приложения 4 к настоящему Указанию.

1.2.8. После Порядка составления и представления отчетности по форме 0420413 «Расчет размера собственных средств» дополнить формой 0420414 «Сведения о займах и кредитах» и Порядком составления и представления отчетности по форме 0420414 «Сведения о займах и кредитах» в редакции приложения 5 к настоящему Указанию.

1.2.9. В форме отчетности 0420415 «Отчет профессионального участника по ценным бумагам»:

название раздела 1 изложить в следующей редакции:

«Раздел 1. Операции с ценными бумагами»;

в подразделе 1.1:

название изложить в следующей редакции: «Ценные бумаги, учитываемые на счетах депо (лицевых счетах) номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя»;

в названиях граф 2 – 6, 8 слова «депозитария – корреспондента» заменить словами «номинального держателя»;

в названии графы 7 слово «корреспондента» заменить словами «номинального держателя»;

названия граф 9 и 28 после слов «Номер счета депо» дополнить словами «(лицевого счета)»;

в подразделе 1.2:

название изложить в следующей редакции: «Ценные бумаги, учитываемые на лицевых счетах в реестре, на счетах депо и иных счетах, открытых депозитарием»;

название графы 40 изложить в следующей редакции: «Вид счета депо (лицевого счета), открытого депозитарием (регистратором)»;

название графы 42 после слов «Информация о владельце счета депо» дополнить словами «(лицевого счета)»;

в названиях граф 83 и 84 подраздела 1.3 слово «депо» исключить.

1.2.10. В Порядке составления и представления отчетности по форме 0420415 «Отчет профессионального участника по ценным бумагам»:

абзац первый пункта 1.1 дополнить словами «(конец операционного дня)»;

пункт 1.2 дополнить абзацем следующего содержания:

«Представление информации по подразделу 1.2 раздела 1 профессиональными участниками, имеющими лицензию на деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг, осуществляется с 1 января 2017 года.»;

пункт 2.1 изложить в следующей редакции:

«2.1. Подраздел 1.1 раздела 1 составляется в следующем порядке.

В графе 2 указывается сокращенное наименование лица, которому открыт счет депо (лицевой счет) номинального держателя (иностранного номинального держателя, номинального держателя центрального депозитария) или которому, как номинальному держателю, открыт соответствующий субсчет клирингового счета депо.

В графах 3, 11 и 23 указывается идентификационный номер налогоплательщика для резидентов (далее – ИНН) (десятизначный – для юридических лиц и двенадцатизначный – для физических лиц для графы 11), для нерезидентов – код «Tax Identification Number» (далее – TIN) или регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у юридических лиц – резидентов ИНН, у нерезидентов – TIN или регистрационного номера в стране регистрации в данных графах необходимо указывать: для резидентов – десять нулей, для нерезидентов – три нуля. При отсутствии у физических лиц ИНН или TIN в данных графах необходимо указывать: для резидентов – двенадцать нулей, для нерезидентов – пять нулей.

В графах 4, 12, 24 указывается код причины постановки резидента на учет в Федеральную налоговую службу Российской Федерации (далее – КПП). При отсутствии данных поле заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

В графах 5, 13, 25 указывается основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица – резидента. При отсутствии данных поле заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов в графах 11 – 13 указываются ИНН, КПП, ОГРН управляющей компании паевого инвестиционного фонда.

В случае отсутствия данных об ИНН и ОГРН организации-резидента для заполнения граф 3, 5, 11, 13, 23, 25 профессиональный участник должен указывать в пояснительной записке причину их незаполнения.

В графах 6, 14, 26 указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является юридическое лицо, в том числе эмитент данной ценной бумаги. Если юридическое лицо является международной организацией, указывается код «998», но не код страны, где расположена данная организация. Во всех остальных случаях, когда данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код «999». Не следует определять страну принадлежности эмитента на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги, а также указывать в качестве страны эмитента ценных бумаг страну, предоставившую гарантии (если только страна выпуска ценных бумаг не совпадает со страной предоставления гарантии), или страну нерезидента, у которого были приобретены соответствующие ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной эмитента).

В графах 7 и 27 указывается номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, дающей право на осуществление депозитарной деятельности или деятельности по ведению реестра

владельцев ценных бумаг (регистратора). Для организаций-нерезидентов данные графы заполняются в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

При заполнении граф 8 и 22 используются следующие коды организаций, которым открыты счета депо (лицевые счета) номинального держателя (иностранный номинальный держатель, номинальный держатель центрального депозитария), открыты соответствующие субсчета клирингового счета депо, как номинальным держателям ценных бумаг, а также вышестоящих депозитариев, регистраторов:

И – нерезидент;

Э – эмитент;

Р – регистратор;

К – депозитарий - кредитная организация;

Н – депозитарий, не являющийся кредитной организацией.

В графе 9 указывается номер лицевого счета (счета депо), открытого номинальному держателю (иностранный номинальный держатель, номинальный держатель – центральному депозитарию).

В графе 10 указывается:

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

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

для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов – наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда и в скобках – наименование паевого инвестиционного фонда;

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

для клиринговых сертификатов участия (КСУ) – наименование клиринговой организации, сформировавшей имущественный пул, и в скобках – индивидуальное обозначение имущественного пула;

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

В графе 15 указывается тип ценной бумаги (финансового инструмента) с использованием следующих кодов:

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

BON2 – облигации, эмитированные органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;

BON3 – облигации кредитных организаций – резидентов;

BON4 – облигации прочих резидентов;

BON5 – облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков;

BON6 – облигации банков-нерезидентов;

BON7 – облигации прочих нерезидентов;

DS1 – депозитные сертификаты кредитных организаций – резидентов;

DS2 – депозитные сертификаты банков-нерезидентов;

SS1 – сберегательные сертификаты кредитных организаций – резидентов;

SS2 – сберегательные сертификаты банков-нерезидентов;

SHS1 – акции кредитных организаций – резидентов (обыкновенные);

SHS2 – акции кредитных организаций – резидентов (привилегированные);

SHS3 – акции прочих резидентов (обыкновенные);

SHS4 – акции прочих резидентов (привилегированные);

SHS5 – акции банков-нерезидентов;

SHS6 – акции прочих нерезидентов;
SHS7 – паи, доли инвестиционных фондов – нерезидентов;
SHS8 – паи, доли инвестиционных фондов – резидентов;
BIL1 – векселя федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации;
BIL2 – векселя органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;
BIL3 – векселя кредитных организаций – резидентов;
BIL4 – векселя прочих резидентов;
BIL5 – векселя иностранного государства;
BIL6 – векселя банков-нерезидентов;
BIL7 – векселя прочих нерезидентов;
DR – депозитарные расписки;
CON – складское свидетельство;
WTS – варранты;
OPN – опционы эмитента;
ENC – закладные;
KSU – клиринговый сертификат участия;
ISU – ипотечный сертификат участия;
OTHER – иное (в том числе иностранные финансовые инструменты, не квалифицированные в качестве ценных бумаг).

В графе 16 для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг, для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, – регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для депозитарной расписки указывается номер государственной регистрации ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. Для ипотечных сертификатов участия (ИСУ) указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием. По иным

неэмиссионным ценным бумагам указанная графа заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

В графе 17 (при наличии) указывается международный идентификационный код ценной бумаги (далее – ISIN). Для депозитарной расписки указывается ISIN депозитарной расписки.

Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов, присвоенных другими организациями, не являющимися регистрационными.

В графе 18 указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ). Если ценная бумага не имеет номинальной стоимости, то указанная графа заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.

В графе 19 указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги. Если ценная бумага не имеет номинальной стоимости, то указанная графа заполняется в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания. Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты обязательства. Если условиями выпуска эмиссионной ценной бумаги предусмотрено погашение ее номинальной стоимости частями, в данных графах указывается непогашенная часть номинальной стоимости ценной бумаги по состоянию на дату составления Отчета. Если неэмиссионная ценная бумага в качестве обязательного реквизита содержит сумму основного обязательства, которая может изменяться (уменьшаться) в течение периода обращения ценной бумаги в связи с возможностью погашения суммы обязательств по частям, то на дату составления Отчета указывается остаточная сумма обязательства. По залоговым в графе 19 указывается первоначальная сумма основного обязательства. При этом по неэмиссионным ценным бумагам сумма основного обязательства указывается без учета процентов, штрафов, пеней и тому подобного. Для залоговых, обязанными по которым являются физические лица, в графе 19 указывается первоначальная сумма

обязательств, обеспеченных ипотекой, в совокупности по физическим лицам.

В графе 20 должно указываться количество ценных бумаг, учитываемых на счете депо (лицевом счете) номинального держателя (иностранного номинального держателя, номинального держателя центрального депозитария), открытом соответствующему лицу для учета ценных бумаг, принадлежащих его клиентам, а также ценных бумаг, учитываемых на субсчете клирингового счета депо, открытом соответствующему лицу, как номинальному держателю ценных бумаг.

Для ипотечного сертификата участия (ИСУ) в графе 20 указывается сумма размера ипотечного покрытия, обеспеченная ипотечным сертификатом участия.

В графе 21 указывается сокращенное наименование юридического лица резидента или нерезидента. Если юридическим лицом является нерезидент, указывается его наименование на английском языке.

В графе 28 указывается номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого организации в вышестоящем депозитарии (регистраторе).

В случае если отчитывающийся профессиональный участник является головным депозитарием, центральным депозитарием или осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг, то графы с 21 по 28 заполняются в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.»;

пункт 2.2 изложить в следующей редакции:

«2.2. Подраздел 1.2 раздела 1 составляется в следующем порядке.

Графы 30 – 39, 43 – 49 заполняются аналогично соответствующим графам подраздела 1.1 раздела 1 Отчета.

Для векселей физических лиц в графе 30 указываются фамилия и инициалы векселедателя.

В графе 40 указывается вид счета (лицевого счета, счета депо, иного счета), открытого в отчитывающейся организации (депозитарии), с использованием следующих обозначений:

OWNER – на счетах депо (лицевых счетах) владельцев;

DEPOPROG – на счетах депо депозитарных программ;

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

ISSUER – на казначейских счетах депо (лицевых счетах) эмитентов;

EMISSION – на эмиссионных счетах;

DEPOSIT – на депозитных счетах депо (лицевых счетах);

TRANSIT – на транзитном счете депо;

HOLDER – на счетах депо клиентов номинальных держателей;

FAUTHOLDER – на счетах депо иностранных уполномоченных держателей;

NONE – на счетах, владельцы которых не установлены;

SUBOWNER – на субсчетах клирингового счета депо, открытых владельцам;

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

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

В графе 41 указывается совокупное количество следующих ценных бумаг с учетом вида счета депо (лицевого счета), открытого в отчитывающейся организации:

принадлежащих на правах собственности юридическим (включая федеральные органы государственной власти и органы государственной власти субъектов Российской Федерации) и физическим лицам, учитываемых на счетах депо (лицевых счетах) собственников, торговых счетах депо, а также субсчетах клирингового счета, открытых собственникам;

учитываемых на счетах депо депозитарных программ, открытых организацией для учета прав на эмиссионные ценные бумаги российского эмитента, размещение и (или) организация обращения которых за

пределами Российской Федерации осуществляется посредством размещения в соответствии с иностранным правом ценных бумаг иностранных эмитентов, удостоверяющих права в отношении эмиссионных ценных бумаг российских эмитентов;

учитываемых на счетах клиентов – доверительных управляющих, торговых счетах депо доверительных управляющих, а также субсчетах клирингового счета, открытых доверительным управляющим;

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

выкупленных эмитентом для перепродажи ценных бумаг, учитываемых на казначейских счетах депо эмитентов, являющихся клиентами депозитария;

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

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

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

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

владельцы которых не установлены или в отношении владельцев отсутствует информация, позволяющая произвести их однозначную идентификацию;

отражаемых на иных счетах, предусмотренных федеральными законами.

Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части ценных бумаг указываются с точностью до шестого знака после запятой.

При этом данные по ценным бумагам указываются в разрезе эмитентов, типов ценных бумаг, выпусков, номиналов и вышестоящего депозитария.

Графа 42 заполняется для следующих видов счетов, указанных в графе 40: OWNER, DEPOPROG, TRUSTEE, FAUTHOLDER, HOLDER, SUBOWNER, SUBTRUSTEE. Для других видов счетов графа 42 заполняется тремя нулями.

В графе 42 указывается информация о владельцах ценных бумаг в разрезе секторов экономики Российской Федерации и нерезидентов с использованием следующих кодов:

- S11 – нефинансовые организации;
- S111 – нефинансовые государственные организации;
- S112 – другие нефинансовые организации;
- S121 – Центральный банк Российской Федерации;
- S122 – кредитные организации;
- S124 – инвестиционные фонды;
- S125 – другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов);
- S1251 – государственные финансовые корпорации;
- S128 – страховщики;
- S129 – негосударственные пенсионные фонды;
- S13 – сектор государственного управления;
- S131 – федеральные органы государственной власти;
- S132 – органы государственной власти субъектов Российской Федерации;
- S133 – органы местного самоуправления;
- S134 – внебюджетные фонды;
- S14 – население и некоммерческие организации, обслуживающие население;
- S2 – нерезиденты.

Коды с кодировкой S1 относятся только к резидентам.

В целях составления Отчета при заполнении графы 42 при отнесении к секторам и подсекторам следует руководствоваться следующим.

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

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

К подсектору «нефинансовые государственные организации» относятся нефинансовые организации с кодами 11, 12, 13, 14, 61 Общероссийского классификатора форм собственности (ОКФС).

К подсектору «другие нефинансовые организации» относятся нефинансовые организации - резиденты с прочими кодами ОКФС.

В подсектор «кредитные организации» включаются банки и небанковские кредитные организации, имеющие лицензию Банка России на осуществление банковских операций.

К подсектору «инвестиционные фонды» относятся акционерные инвестиционные фонды, а также паевые инвестиционные фонды.

Подсектор «другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов)» включает юридических лиц, предоставляющих на основании соответствующей лицензии услуги на рынках ценных бумаг, услуги страхового брокера, а

также услуги, оказываемые в соответствии с договором лизинга, услуги по предоставлению займов под залог (деятельность ломбардов) или иные услуги финансового характера. В данный подсектор включаются также инвестиционные компании, управляющие компании, фондовые и товарно-фондовые биржи, брокерские организации, кредитные потребительские кооперативы, микрофинансовые организации, лизинговые компании, организации, осуществляющие факторинговые операции, ломбарды, саморегулируемые организации финансового рынка, страховых агентов и страховых брокеров, являющихся юридическими лицами, и другие финансовые посредники.

К подсектору «государственные финансовые корпорации» следует относить также государственную корпорацию «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)».

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

Подсектор «негосударственные пенсионные фонды» включает юридических лиц, предоставляющих на основании соответствующей лицензии услуги обязательного пенсионного страхования и негосударственного пенсионного обеспечения.

«Сектор государственного управления» охватывает:

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

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

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

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

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

Принадлежность к сектору «нерезидентов» определяется в соответствии с валютным законодательством Российской Федерации.

В случае если отчитывающийся профессиональный участник является головным депозитарием, центральным депозитарием или осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг, то графы с 43 по 49 заполняются в соответствии с пунктом 3 настоящего Указания.»;

в первом предложении абзаца третьего пункта 2.5. слова «в графе 75» заменить словами «в графе 76».

1.2.11. Форму отчетности 0420417 «Отчет о внебиржевых сделках» изложить в редакции приложения 6 к настоящему Указанию.

1.2.12. В Порядке составления и представления отчетности по форме 0420417 «Отчет о внебиржевых сделках»:

пункт 12 изложить в следующей редакции:

«12. В графе 2 указывается уникальный номер информационного сообщения о сделке. Профессиональный участник должен присвоить каждому информационному сообщению о сделке, отображаемой в Отчете, уникальный номер состоящий из: даты заключения сделки, уникального порядкового номера сделки в течение дня, порядкового номера строки сделки, кода направления сделки, кода вида информационного сообщения. Уникальный номер информационного сообщения о сделке указывается в следующем формате:

дд.мм.гггг – XXXXX – YYYYYY – Z – WWWWW,

где:

дд.мм.гггг – дата заключения сделки;

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

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

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

WWWWW – код вида информационного сообщения, заполняется в соответствии с графой 8.

В информационных сообщениях, направленных об одной и той же сделке, в графе 2 должны совпадать даты заключения сделки и уникальные порядковые номера сделок в течение дня; в информационных сообщениях, направленных об одной и той же строке сделки, в графе 2 должны совпадать даты заключения сделки, уникальные порядковые номера сделок в течение дня, порядковые номера строки сделки и другие сведения.

Каждая сделка может быть представлена одной или несколькими строками. В случае представления информации о сделке с несколькими финансовыми инструментами информация указывается несколькими строками с последовательными порядковыми номерами строк, но при этом с единым уникальным порядковым номером сделки в течение дня.

При дальнейшем представлении сведений о сделке в уникальном номере информационного сообщения о сделке указывается тот же уникальный порядковый номер сделки в течение дня и дата заключения сделки, что был присвоен изначально.»;

в пункте 18 абзац шестой исключить;

в пункте 51 слова «строками с одинаковым номером сделки» заменить словами «наборами строк, в которых в графе 2 содержатся одинаковые даты заключения сделок, одинаковые уникальные порядковые номера сделок в течение дня, одинаковые порядковые номера строк сделки, одинаковые коды вида информационного сообщения»;

дополнить пунктом 52 следующего содержания:

«52. При обнаружении ошибки в ранее предоставленном информационном сообщении о сделке необходимо заново направить информационное сообщение о сделке с корректной информацией. В указанном сообщении значение графы 2 должно совпадать со значением указанной графы в сообщении о сделке, в котором была обнаружена ошибка.

При обнаружении ошибки в ранее предоставленном информационном сообщении о сделке в графе 61 должно приводиться значение:

UPDATE – сведения в информационном сообщении о сделке необходимо изменить;

DELETE – ранее предоставленное информационное сообщение о сделке является некорректным и его необходимо удалить, в данном случае все графы кроме графы 2 и 61 должны содержать символ «#».

В ином случае в графе 61 проставляется символ «#».

1.2.13. Форму отчетности 0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами» и Порядок составления и представления отчетности по форме 0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами» изложить в редакции приложения 7 к настоящему Указанию.

1.2.14. В Порядке составления и представления отчетности по форме 0420420 «Отчет регистратора»:

в подпункте 2.3 пункта 2 слова «(прием или передача документов, ведение реестра, хранение документов реестра)» заменит словами «(прием или передача документов; ведение реестра, в том числе открытие счетов и (или) проведение операций по лицевым и иным счетам; хранение документов реестра)»;

в подпункте 2.4 пункта 2 слова «ведение которых осуществляет

филиал» заменить словами «в отношении которых филиал осуществляет функции по ведению реестра»;

в подпункте 2.5 пункта 2:

абзац второй после слов «В графе 6» дополнить словами «раздела I»;

абзац третий после слов «В графе 7» дополнить словами «раздела I»;

абзац четвертый после слов «В графе 8» дополнить словами «раздела I»;

абзац пятый после слов «В графе 13» дополнить словами «раздела I»;

подпункты 3.2 и 3.3 пункта 3 после слов «в графе 2» дополнить словами «раздела II Отчета»;

в пункте 4 слова «Раздел 3» заменить словами «Раздел III»;

в подпункте 4.1 пункта 4 слова «заключения договора на ведение» заменить словами «подписания акта приема-передачи»;

подпункт 4.6 пункта 4 после слов «с графой 9» дополнить словами «раздела III Отчета»;

абзац третий подпункта 4.12 пункта 4 после слов «в графах 1 – 15» и слов «в графе 1» дополнить словами «раздела III Отчета»;

пункт 5 после слов «Раздела Ша» и слов «с разделом III» дополнить словом «Отчета»;

подпункты 6.1 – 6.9 признать утратившими силу.

1.2.15. После Порядка составления и представления отчетности по форме 0420426 «Информация о заключении (прекращении) договора с эмитентом на ведение реестра владельцев ценных бумаг» дополнить формой 0420427 «Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах» и Порядком составления и представления отчетности по форме 0420427 «Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах» в редакции приложения 8 к настоящему Указанию.

1.3. Приложение 2 изложить в редакции приложения 9 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 _____ 2016 года № _____) вступает в силу с 1 июля 2016 года.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1
к Указанию Банка России от _____ 2016 года № ____-У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 15 января 2015 года
№ 3533-У «О сроках и порядке составления и представления отчетности
профессиональных участников рынка ценных бумаг в Центральный банк
Российской Федерации»

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О ПРОФЕССИОНАЛЬНОМ УЧАСТНИКЕ

по состоянию на « ____ » _____ г.

Полное/сокращенное фирменные наименования профессионального участника _____ / _____

Код формы по ОКУД 0420401

На нерегулярной основе

Раздел 1. Общие сведения

Полное наименование организации на английском языке (при наличии)	Сокращенное наименование организации на английском языке (при наличии)	Адрес организации	Адрес фактического нахождения организации	Адрес для направления почтовой корреспонденции	Номера телефонов	Номера факсов	Адреса электронной почты	Адрес сайта в сети Интернет
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Сведения о наличии лицензий на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг			Сведения о наличии иных лицензий			Саморегулируемая организация профессиональных участников рынка ценных бумаг, членом которой является организация		Является ли брокер клиентским брокером
вид деятельности	номер лицензии	дата выдачи	вид деятельности	номер лицензии	дата выдачи	дата вступления	наименование	
10	11	12	13	14	15	16	17	18

Сведения о лице, осуществляющем ведение реестра акционеров профессионального участника			Сведения о центральном контрагенте
полное наименование регистратора	основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	индивидуальный номер налогоплательщика ИНН регистратора	
19	20	21	22

Раздел 2. Сведения об обособленных подразделениях

Номер строки	Код ОКПО	Полное наименование обособленного подразделения	Дата открытия обособленного подразделения	Вид обособленного подразделения	Указание на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг (да/нет)	Место нахождения обособленного подразделения	Адрес фактического нахождения обособленного подразделения	Фамилия, имя, отчество руководителя обособленного подразделения	Номера телефонов
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Единоличный исполнительный орган

_____ (инициалы, фамилия)

Контролер

_____ (инициалы, фамилия)

Порядок составления и представления отчетности по форме 0420401

«Общие сведения о профессиональном участнике»

1. Отчетность по форме 0420401 «Общие сведения о профессиональном участнике» (далее – Отчет) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг.

Отчет представляется в Банк России не позднее 10 рабочих дней, следующих за датой:

получения первой лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг или деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг;

фактического изменения сведений.

2. В Разделе 1 указываются общие сведения о профессиональном участнике.

2.1. В графах 1 и 2 указывается наименование профессионального участника в соответствии с учредительными документами, при наличии такой информации.

2.2. В графе 3 указывается адрес профессионального участника в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

2.3. В графе 4 указывается адрес фактического нахождения профессионального участника, определяемый основным местом ведения деятельности с наибольшим процентом оборота.

2.4. В графе 5 указывается адрес профессионального участника, на который направляется почтовая корреспонденция.

2.5. В графах 6 – 9 указывается контактная информация.

2.6. В графе 10 указывается вид деятельности в соответствии с лицензией на осуществление профессиональной деятельности на рынке

ценных бумаг.

2.7. В графе 13 указывается вид деятельности в соответствии с лицензией на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами; деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов; клиринговой деятельности.

2.8. В графах 11 и 14 указывается номер соответствующей лицензии.

2.9. В графах 12, 15 и 16 указывается дата в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

2.10. В графе 17 указывается наименование саморегулируемой организации профессиональных участников рынка ценных бумаг, членом которой является отчитывающийся профессиональный участник.

2.11. В графе 18 в зависимости от того, является ли брокер клиентским брокером в соответствии с Указанием Банка России от 25 июля 2014 года № 3349-У «О единых требованиях к правилам осуществления брокерской деятельности при совершении операций с имуществом клиента брокера», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 25 августа 2014 года № 33865 («Вестник Банка России» от 10 сентября 2014 года № 81), указывается информация в формате «да» или «нет».

Профессиональным участником, не имеющим лицензию на осуществление брокерской деятельности, в данной графе указывается символ «#».

2.12. В графах 19 – 21 указываются сведения о лице, осуществляющем ведение реестра акционеров профессионального участника, в случае если профессиональный участник является акционерным обществом.

2.13. В графе 22 указываются сведения об осуществлении профессиональным участником функций центрального контрагента в формате «да» или «нет».

3. В Разделе 2 указываются сведения обо всех обособленных

подразделения профессионального участника независимо от того, осуществляют они профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг или нет.

3.1. В графе 1 указывается порядковый номер строки.

3.2. В графе 2 указывается восьмизначный цифровой код обособленного подразделения профессионального участника согласно Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО).

3.3. В графе 3 указывается полное наименование обособленного подразделения профессионального участника в соответствии с его учредительными документами. В случае изменения полного наименования соответствующего подразделения профессионального участника указывается его новое полное наименование, а в скобках – ранее зарегистрированное.

3.4. В графе 4 указывается дата открытия обособленного подразделения в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

3.5. В графе 5 указывается вид обособленного подразделения (филиал, представительство, иное).

3.6. В графе 6 указывается информация об осуществлении подразделением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг в формате «да (нет)».

3.7. В графе 7 указывается место нахождения обособленного подразделения профессионального участника, указанное в учредительных документах организации.

3.8. В графе 8 указывается адрес фактического нахождения обособленного подразделения профессионального участника, определяемый основным местом ведения деятельности с наибольшим процентом оборота.

3.9. В графе 9 указывается фамилия, имя и (при наличии) отчество руководителя обособленного подразделения профессионального участника.

3.10. В графе 10 указываются номера контактных телефонов обособленного подразделения профессионального участника.

Приложение 2
к Указанию Банка России от _____ 2016 года № ____-У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 15 января 2015 года
№ 3533-У «О сроках и порядке составления и представления отчетности
профессиональных участников рынка ценных бумаг в Центральный банк
Российской Федерации»

Код территории по ОКАТО	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ (АУДИТОРЕ)

по состоянию на «___» _____ г.

Полное/сокращенное фирменные наименования профессионального участника _____ / _____

Код формы по ОКУД 0420406

На нерегулярной основе

Номер строки	Полное фирменное наименование аудиторской организации (фамилия, имя и (при наличии) отчество индивидуального аудитора)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	ИНН аудиторской организации (индивидуального аудитора)	Место нахождения аудиторской организации (индивидуального аудитора) (внесенное в ЕГРЮЛ)	Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)	Номер саморегулируемой организации аудиторов	Номер аудиторской организации (индивидуального аудитора) в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов	Вид отчетности, подлежащий аудиторской проверке	Договор (дополнительное соглашение) на проведение аудиторской проверки		
									дата заключения	дата начала предоставления услуг	дата окончания предоставления услуг
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Дата составления последнего аудиторского заключения	Начальная дата периода, за который проверена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение	Конечная дата периода, за который проверена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение	Мнение о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности	Категория мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности
13	14	15	16	17

Единоличный исполнительный орган

(инициалы, фамилия)

Контролер

(инициалы, фамилия)

Приложение 3
к Указанию Банка России от 2016 года № -У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 15 января 2015 года
№ 3533-У «О сроках и порядке составления и представления отчетности
профессиональных участников рынка ценных бумаг в Центральный
банк Российской Федерации»

Код территории по ОКАТО	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)

СВЕДЕНИЯ О ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ
ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО УЧАСТНИКА

по состоянию на « ___ » _____ г.

Полное/сокращенное фирменные наименования профессионального участника

_____ / _____

Код формы по ОКУД 0420412

Месячная

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

Наименование кредитора или заемщика	ИНН или TIN кредитора или заемщика	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитора или заемщика	Объем задолженности (требований) со сроком возврата не более 90 дней, руб.	Объем задолженности (требований) со сроком возврата свыше 90 дней, руб.	Общий объем задолженности (требований), руб. (гр. 4 + гр. 5)
1	2	3	4	5	6
1. Информация о наиболее крупных дебиторах					
1. 1.					
...					
2. Информация о наиболее крупных кредиторах					
2.1.					
...					

Раздел II. Сведения о кредиторской задолженности перед клиентами профессионального участника

Объем кредиторской задолженности перед клиентами, предоставившими право использования денежных средств, руб.	Объем кредиторской задолженности перед клиентами, не предоставившими право использования денежных средств, руб.
1	2

Единоличный исполнительный орган

(инициалы, фамилия)

Контролер

(инициалы, фамилия)

Приложение 4
к Указанию Банка России от _____ 2016 года № ____-У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 15 января 2015 года
№ 3533-У «О сроках и порядке составления и представления отчетности
профессиональных участников рынка ценных бумаг в Центральный
банк Российской Федерации»

Код территории по ОКАТО	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)

РАСЧЕТ СОБСТВЕННЫХ СРЕДСТВ

по состоянию на «___» _____ г.

Полное/сокращенное фирменные наименования
профессионального участника _____ / _____

Код формы по ОКУД 0420413
Месячная

Раздел I. Информация о величине минимального размера собственных средств и нормативе достаточности собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг

Минимальный размер собственных средств, тыс.руб.	Значение величины X, тыс.руб.	Значение норматива достаточности собственных средств
1	2	3

Раздел II. Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг

Код строки	Наименование показателя	Стоимость, тыс.руб.	Коэффициент	Стоимость с учетом коэффициента, тыс.руб.
1	2	3	4	5
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
010	Недвижимое имущество, принятое в качестве основного средства			
020	Недвижимое имущество, принятое в качестве доходных вложений в материальные ценности		0,5	

1	2	3	4	5
030	Недвижимое имущество, используемое для оказания в рамках выданной организации лицензии Банка России услуг и (или) для управленческих нужд, принятое организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств			
040	Вычислительная техника, принятая организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств			
050	Транспортные средства, принятые организацией в качестве основных средств			
060	Незавершенное строительство в части затрат на приобретение земельных участков и строительство объектов основных средств		0,5	
Программные средства				
070	Программы ЭВМ и базы данных, исключительными правами на которые обладает организация, принятые к бухгалтерскому учету в качестве нематериальных активов			
080	Затраты на приобретение программ ЭВМ и баз данных, в отношении которых организация не обладает исключительными правами			
ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ				
090	Денежные средства организации и её клиентов, находящиеся по договору о брокерском обслуживании у брокера или иностранного лица			
100	Займы для совершения маржинальных сделок, предоставленные клиентам организации			
110	Денежные средства организации и (или) ее клиентов, являющиеся индивидуальным или коллективным клиринговым обеспечением			
120	Денежные средства организации, находящиеся в доверительном управлении по договорам доверительного управления с управляющим или иностранным лицом			
130	Начисленные, но не удержанные организацией средства для возмещения необходимых расходов по договору доверительного управления			
140	Задолженность клиентов организации по депозитарным договорам, договорам по оказанию услуг специализированного депозитария, по договорам на ведение реестра ипотечного покрытия и по договорам, на основании которых депозитарии оказывают услуги по учету иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг			

1	2	3	4	5
150	Задолженность клиентов организации по договорам на ведение реестра именных эмиссионных ценных бумаг, реестра владельцев инвестиционных паев, реестра владельцев ипотечных сертификатов участия, задолженность по договорам на оказание услуг по организации, созыву и проведению общих собраний владельцев ценных бумаг, по выполнению функций счетной комиссии, а также задолженность по договорам на оказание содействия в осуществлении прав по ценным бумагам			
160	Задолженность клиентов организации по выплате вознаграждения по договору о брокерском обслуживании			
170	Начисленное, но не удержанное вознаграждение по договору доверительного управления			
180	Иная задолженность по выплате организации вознаграждений и возмещению расходов по договорам о возмездном оказании услуг			
190	Накопленный процентный (купонный) доход по облигациям			
200	Сумма требований по сделкам, совершенным за счет клиентов организации			
210	Требования по совершенным за счет организации сделкам с ценными бумагами (за исключением договоров РЕПО)			
220	Дебиторская задолженность, возникшая по договорам РЕПО, заключенным за счет организации			
230	Требования по обязательствам, предметом которых являются денежные средства (в том числе иностранная валюта) или ценные бумаги			
240	Иная дебиторская задолженность		0,1	
ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ				
250	Российские и иностранные акции публичных обществ (компаний), а также депозитарные расписки на них			
260	Российские и иностранные облигации			
270	Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов и ценные бумаги иностранных организаций, которые в соответствии с их личным законом относятся к схемам коллективного инвестирования или схемам совместного инвестирования, как с образованием, так и без образования юридического лица			
280	Ипотечные сертификаты участия			
290	Клиринговые сертификаты участия			

1	2	3	4	5
300	Займы, предоставленные организацией для приобретения ценных бумаг при их размещении, если организация оказывает эмитенту указанных ценных бумаг услуги по их размещению и (или) по организации их размещения			
310	Займы, предоставленные организацией для приобретения ценных бумаг у лица, которому организация оказывает услуги по их продаже			
320	Иные займы, предоставленные организацией, если срок их возврата истекает не позднее 90 дней после расчетной даты		0,1	
330	Требования по обязательствам из договоров РЕПО, принятые организацией в качестве предоставленных займов			
340	Маржинальные займы, принятые организацией в качестве финансовых вложений			
ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА				
350	Денежные средства, в том числе иностранная валюта организации и ее клиентов, находящиеся на ее расчетных счетах в кредитных организациях и в иностранных банках, в том числе на транзитных счетах, специальных брокерских счетах, специальных депозитарных счетах, номинальных счетах, и т.д., за исключением денежных средств, на которые наложен арест или распоряжение которыми ограничено на основании решения соответствующего органа государственной власти			
360	Денежные средства организации, находящиеся в кассе			
370	Денежные средства организации в валюте Российской Федерации и иностранных валютах во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках, в оценке, исходя из основной суммы вклада (депозита), а также суммы процентов, причитающихся по вкладу (депозиту) на расчетную дату, за исключением денежных средств в субординированных депозитах (вкладах) и денежных средств, на которые наложен арест или распоряжение которыми ограничено на основании решения соответствующего органа государственной власти			

1	2	3	4	5
380	Денежные средства организации на ее счете в кредитных организациях, остаток по которым определяется в объеме права организации требовать от кредитной организации выплатить денежный эквивалент стоимости драгоценного металла по текущему курсу			
390	Стоимость КСУ, подлежащих погашению по требованию организации, если они приняты к расчету собственных средств в составе активов организации			
ИТОГО АКТИВОВ				
400	Целевое финансирование			
410	Долгосрочные обязательства банкам и иным юридическим и физическим лицам (в том числе просроченные)			
420	Краткосрочные кредиты банков и займы юридических и физических лиц			
430	Кредиторская задолженность (в том числе просроченная)			
440	Доходы будущих периодов, за исключением средств, полученных организацией безвозмездно			
450	Резервы предстоящих расходов и платежей, а также резервы по сомнительным долгам			
460	Сумма отложенных налоговых обязательств за вычетом суммы отложенных налоговых активов			
470	Сумма задолженности перед участниками (учредителями) по выплате доходов			
480	Прочие обязательства организации, в том числе сумма обязательств, возникшая в результате доверительного управления имуществом организации, согласно отчету доверительного управляющего			
490	Сумма поручительств, выданных организациям, за исключением поручительств брокера, обеспечивающих исполнение обязательств по сделкам, совершенным на торгах организатора торговли			
ИТОГО ПАССИВОВ				
РАЗМЕР СОБСТВЕННЫХ СРЕДСТВ				

Раздел III. Информация о существенных активах

Номер строки	Наименование строки	Раскрываемая информация	Стоимость, тыс.руб.
1	2	3	4
010	Недвижимое имущество, принятое в качестве основного средства		
	в том числе по каждому объекту недвижимого имущества		
020	Недвижимое имущество, принятое в качестве доходных вложений в материальные ценности		
	в том числе по каждому объекту недвижимого имущества		
030	Недвижимое имущество, используемое для оказания в рамках выданной организации лицензии Банка России услуг и (или) для управленческих нужд, принятое организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств		
	в том числе по каждому объекту недвижимого имущества		
040	Вычислительная техника, принятая организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств		
	в том числе по каждому объекту вычислительной техники		
050	Транспортные средства, принятые организацией в качестве основных средств		
	в том числе по каждому транспортному средству		
060	Незавершенное строительство в части затрат на приобретение земельных участков и строительство объектов основных средств		
	в том числе по каждому объекту незавершенного строительства		
070	Программы ЭВМ и базы данных, исключительными правами на которые обладает организация, принятые к бухгалтерскому учету в качестве нематериальных активов		
	в том числе по каждой программе ЭВМ и базе данных		
080	Затраты на приобретение программ ЭВМ и баз данных, в отношении которых организация не обладает исключительными правами		
	в том числе по каждой затрате		
090	Денежные средства организации и её клиентов, находящиеся по договору о брокерском обслуживании у брокера или иностранного лица		
	в том числе по каждому брокеру или иностранному лицу		

120	Денежные средства организации, находящиеся в доверительном управлении по договорам доверительного управления с управляющим и иностранным лицом		
	в том числе по каждому доверительному управляющему и иностранному лицу		
230	Требования по обязательствам, предметом которых являются денежные средства (в том числе иностранная валюта) или ценные бумаги		
	в том числе по каждому обязательству		
320	Иные займы, предоставленные организацией, если срок их возврата истекает не позднее 90 дней после расчетной даты		
	в том числе по каждому займу		

Раздел IV. Информация о несоответствии принимаемых к расчету собственных средств активов, возникшем по не зависящим от действий организации обстоятельствам

№ строки и тип актива	Описание актива	Стоимость актива, тыс.руб.	Причина невозможности включения в расчет размера собственных средств
1	2	3	4

Единоличный исполнительный орган _____
(инициалы, фамилия)

Контролер _____
(инициалы, фамилия)

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420413
«Расчет собственных средств»

1. Отчетность по форме 0420413 «Расчет собственных средств» (далее – Отчет) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности клиентского брокера, деятельности форекс-дилера, в соответствии с Положением Банка России от dd.mm.2016 года № ХХХ-П «О порядке расчета собственных средств профессиональных участников рынка ценных бумаг» (далее – Положение).

Представление Отчета не распространяется на организации, имеющие одновременно лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг и лицензию управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов.

2. Отчет составляется:

ежемесячно по состоянию на последний календарный день каждого месяца и представляется в течение месяца, следующего за месяцем, за который был произведен расчет;

по требованию Банка России и представляется не позднее пяти рабочих дней со дня получения письменного требования Банка России;

в случае несоответствия минимальному размеру собственных средств и представляется не позднее пяти рабочих дней со дня, когда размер собственных средств не соответствовал минимальному размеру собственных средств, в том числе в случае несоответствия активов, принимаемых к расчету размера собственных средств, возникшего по независящим от действий организации обстоятельствам.

3. В разделе I указывается информация о величине минимального размера собственных средств, величине X, применяемой в отношении

депозитариев, и нормативе достаточности собственных средств профессионального участника в соответствии с пунктом 2 Указания Банка России от 21 июля 2014 года № 3329-У «О требованиях к собственным средствам профессиональных участников рынка ценных бумаг и управляющих компаний инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 15 августа 2014 года № 33608 («Вестник Банка России» от 27 августа 2014 года № 75), в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой.

4. В графах 3 и 5 раздела II указывается стоимость актива и стоимость актива с учетом коэффициента, рассчитанная в соответствии с требованиями Положения, в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой.

5. В разделе III по активам, входящим в строки 010, 020, 030, 040, 050, 060, 070, 080, 090, 120, 230, 240 и 320 раздела II отражается информация о каждом активе (объекте), принимаемом в расчет собственных средств в случае, если величина данного актива (объекта) составляет более 10% от общей стоимости активов, принимаемых в расчет собственных средств.

В графе 3 раздела III по каждому активу, подлежащему отражению, указывается:

для недвижимого имущества и объектов незавершенного строительства – вид объекта недвижимости в соответствии с подпунктом 1 пункта 4 статьи 8 Федерального закона от 13.07.2015 № 218-ФЗ «О государственной регистрации недвижимости» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2015, 29, ст. 4344; 2016, № 1, ст. 51); кадастровый номер; площадь, если объектом недвижимого имущества является земельный участок, здание или сооружение; кадастровая стоимость объекта недвижимости;

для вычислительных средств – наименование объекта вычислительных средств;

для транспортных средств – категория, модель и марка транспортного средства, его государственный регистрационный знак;

для программ ЭВМ и баз данных – модель ЭВМ и наименование базы данных, а также номер лицензии (при наличии);

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

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

для требований по обязательствам, предметом которых являются денежные средства (в том числе иностранная валюта) или ценные бумаги – полное наименование и ИНН контрагента для российских юридических лиц; полное наименование, страна регистрации, регистрационный номер и TIN (при наличии) для иностранного юридического лица или фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) для физических лиц.

для иной дебиторской задолженности – полное наименование и ИНН контрагента для российских юридических лиц; полное наименование, страна регистрации, регистрационный номер и TIN (при наличии) для иностранного юридического лица или фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) для физических лиц;

для иных займов, предоставленных организацией, если срок их возврата истекает не позднее 90 дней после расчетной даты – полное наименование и ИНН заемщика для российских юридических лиц; полное наименование, страна регистрации, регистрационный номер и TIN (при

наличии) для иностранного юридического лица или фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) для физических лиц;

6. В графе 4 раздела III отражается стоимость раскрываемых активов в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой без учета коэффициентов.

7. В разделе IV отражается информация о случаях несоответствия принимаемых к расчету собственных средств активов, указанных в пунктах 4.3, 5.3, 5.4, 6.2, 8.2 и 8.3 Положения, требованиям, возникшим по не зависящим от действий организации обстоятельствам и приведших к несоответствию размера собственных средств организации нормативу достаточности собственных средств.

В графе 1 раздела IV указывается номер строки и наименование показателя, в которой учитывается актив, по которому произошло обстоятельство, в результате которого актив не может быть включен в расчет размера собственных средств в соответствии с требованиями пункта 1.3 Положения.

В графе 2 раздела IV указывается описание актива:

для активов, учитываемых в рамках пункта 4.3 Положения, – полное наименование и ИНН брокера (доверительного управляющего); полное наименование, страна регистрации, регистрационный номер и TIN (при наличии) иностранного лица;

для активов, учитываемых в рамках пункта 5.3 и 5.4 Положения, – тип финансового требования, полное наименование и ИНН контрагента для российских юридических лиц; полное наименование, страна регистрации, регистрационный номер и TIN (при наличии) для иностранного юридического лица – контрагента, фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) для физических лиц – контрагентов;

для активов, учитываемых в рамках пункта 6.2 Положения, – тип ценной бумаги, регистрационный номер и полное наименование эмитента;

для активов, учитываемых в рамках пункта 5.3. Положения, – полное наименование и ИНН кредитной организации; полное наименование, страна регистрации, регистрационный номер и TIN (при наличии) иностранного банка.

В графе 3 раздела IV указывается стоимость актива, по которому произошло обстоятельство, в результате которого актив не может быть включен в расчет размера собственных средств в соответствии с требованиями пункта 1.3 Положения.

В графе 4 раздела IV указывается причина, по которой актив не может быть включен в расчет размера собственных средств.

Для целей раскрытия информации по пункту 21 Приложения 1 к Указанию Банка России от 28 декабря 2015 года № 3921-У «О составе, объеме, порядке и сроках раскрытия информации профессиональными участниками рынка ценных бумаг», зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 1 февраля 2016 года № 40909 («Вестник Банка России» от 12 февраля 2016 года № 13), подразумевается раскрытие раздела II Отчета.

Приложение 5
к Указанию Банка России от 2016 года № -У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 15 января 2015 года № 3533-У
«О сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных
участников рынка ценных бумаг в Центральный банк Российской Федерации»

Код территории по ОКАТО	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)

СВЕДЕНИЯ О ЗАЙМАХ И КРЕДИТАХ

по состоянию на «___» _____ г.

Полное/сокращенное фирменные наименования профессионального участника _____ / _____

Код формы по ОКУД 0420414
Месячная

Раздел 1. Выданные займы

Дата выдачи	Полное наименование заемщика – юридического лица/фамилия, имя, отчество (при наличии) заемщика – физического лица	ИНН заемщика	Код валюты	Сумма требований, тыс. единиц валюты	Сумма требований, тыс. руб.	Процентная ставка, %
1	2	3	4	5	6	7
Итого	х	х	х	х		х

Обеспечение				Дата погашения требования	Просроченная задолженность, тыс. единиц валюты	Просроченная задолженность, тыс. руб.
вид	наименование лица, предоставившего обеспечение	ИНН лица, предоставившего обеспечение	стоимость, тыс. руб.			
8	9	10	11	12	13	14
x	x	x		x	x	x

Раздел 2. Полученные займы и кредиты

Дата получения	Полное наименование заимодавца (кредитора) – юридического лица/ фамилия, имя, отчество (при наличии) заимодавца – физического лица	ИНН заимодавца (кредитора)	Код валюты	Сумма обязательства, тыс. единиц валюты	Сумма обязательства, тыс. руб.	Процентная ставка, %
1	2	3	4	5	6	7
Итого	x	x	x	x		x

Обеспечение				Дата погашения обязательства	Просроченная задолженность, тыс. единиц валюты	Просроченная задолженность, тыс. руб.
вид	фамилия, имя, отчество (при наличии) /полное наименование поручителя или лица, предоставившего гарантию	ИНН поручителя или лица, предоставившего гарантию	стоимость, тыс. руб.			
8	9	10	11	12	13	14
x	x	x		x	x	x

Раздел 3. Открытые кредитные линии

Дата получения	Полное фирменное наименование кредитной организации, предоставившей кредитную линию	ИНН кредитной организации	Код вида кредитной линии	Код валюты	Лимит задолженности (лимит выдачи), тыс. единиц валюты	Лимит задолженности (лимит выдачи), тыс. руб.	Общая сумма, полученная в рамках кредитной линии, тыс. единиц валюты	Общая сумма, полученная в рамках кредитной линии, тыс. руб.	Дата закрытия кредитной линии
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Итого	х	х	х	х	х	х			х

Единоличный исполнительный орган

(инициалы, фамилия)

Контролер

(инициалы, фамилия)

Порядок

составления и представления отчетности по форме 0420414 «Сведения о займах и кредитах»

1. Отчетность по форме «Сведения о займах и кредитах» (далее – Отчет) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера на основании данных бухгалтерского учета.

Отчет составляется по состоянию на последний календарный день месяца и представляется в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

Показатели в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на отчетную дату, и указываются в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой, если не указано иное.

2. В разделе 1 Отчета отражается информация о выданных профессиональным участником займах в денежной и иной формах и не погашенных на конец отчетного периода на основании данных бухгалтерского учета. Информация отражается без накопленных процентов.

В Отчете не отражается информация о займах, предоставленных по маржинальным сделкам, и сделках РЕПО.

3. В графе 1 раздела 1 Отчета указывается дата получения займа по договору займа в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

4. В графе 2 раздела 1 Отчета указывается:

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

для заемщиков – физических лиц - фамилия, имя и отчество (при

наличии);

для индивидуальных предпринимателей – фамилия, имя и отчество (при наличии) с указанием признака «ИП».

5. В графе 3 раздела 1 Отчета указывается идентификационный номер налогоплательщика заемщика (далее – ИНН) (при наличии).

6. В графе 4 раздела 1 Отчета указывается код валюты, в которой выдан заем, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

7. В графе 5 раздела 1 Отчета указывается сумма требования по займу на отчетную дату в тысячах единиц валюты займа с точностью до двух знаков после запятой.

8. В графе 6 раздела 1 Отчета указывается сумма требования по займу на отчетную дату в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой. Если сумма займа выражена в иностранной валюте, то сумма займа в рублевом эквиваленте определяется по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на отчетную дату.

9. В графе 7 раздела 1 Отчета указывается процентная ставка по займу в годовом исчислении с точностью до двух знаков после запятой. В случае если в договоре процентная ставка определена не в годовом исчислении, то в целях заполнения Отчета ее следует пересчитать в годовое исчисление.

10. В графах 8 – 11 раздела 1 Отчета указывается информация об обеспечении займа.

11. В графе 8 раздела 1 указывается код вида обеспечения займа:

1 – залог;

2 – гарантия;

3 – поручительство;

4 – иное.

12. Графы 9 и 10 раздела 1 Отчета отражают информацию о лицах, предоставивших обеспечение, и заполняются по аналогии с графами 2 и 3 раздела 1 Отчета. Информация по указанным лицам отражается в одной

строке по каждому займу.

13. В графе 11 раздела 1 Отчета указывается стоимость обеспечения на основании данных бухгалтерского учета, за исключением ценных бумаг, имеющих рыночную стоимость, в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой.

Для оценки рыночной стоимости ценных бумаг в обеспечении по состоянию на отчетную дату применяются способы, установленные Порядком определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации, утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 9 ноября 2010 года № 10-65/пз-н «Об утверждении порядка определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 29 ноября 2010 года № 19062, 16 июля 2012 года № 24917 (Российская газета от 1 декабря 2010 года, от 25 июля 2012 года).

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

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

14. В графе 12 раздела 1 Отчета указывается плановая дата погашения займа в соответствии с договором займа в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

15. В графе 13 раздела 1 Отчета указывается сумма просроченной задолженности по займу в тысячах единиц валюты займа с точностью до двух знаков после запятой.

16. В графе 14 раздела 1 Отчета указывается сумма просроченной

задолженности по займу в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой. Если сумма займа выражена в иностранной валюте, то сумма займа в рублевом эквиваленте определяется по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на отчетную дату.

17. В разделе 2 Отчета отражается информация о полученных профессиональным участником займах в денежной и иной формах и не погашенных на конец отчетного периода на основании данных бухгалтерского учета. Информация отражается без накопленных процентов.

В Отчете не отражается информация о займах, полученных по маржинальным сделкам, и сделкам РЕПО.

18. Графы 1 и 4 – 14 раздела 2 Отчета заполняются аналогично графам 1 и 4 – 14 раздела 1 Отчета соответственно.

19. Графы 3 и 4 раздела 2 Отчета отражают информацию о заимодавце (кредиторе) профессионального участника и заполняются по аналогии с графами 3 и 4 раздела 1 Отчета.

20. В разделе 3 Отчета отражается информация о полученных профессиональным участником кредитных линиях.

21. Графы 1 – 3, 5 раздела 3 Отчета заполняются аналогично графам 1 – 4 раздела 1 Отчета.

22. В графе 4 раздела 3 указывается код вида кредитной линии:

1 – возобновляемая;

2 – невозобновляемая.

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

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

23. В графе 6 раздела 3 указывается сумма лимита по кредитной линии,

а именно: для возобновляемой кредитной линии указывается лимит задолженности, для невозобновляемой – лимит выдачи, в тысячах единиц валюты займа с точностью до двух знаков после запятой.

24. В графе 7 раздела 3 указывается рублевый эквивалент суммы лимита по кредитной линии, а именно: для возобновляемой кредитной линии указывается лимит задолженности, для невозобновляемой – лимит выдачи, в тысячах рублях с точностью до двух знаков после запятой.

25. В графе 8 раздела 3 Отчета указывается общая сумма денежных средств, полученная профессиональным участником в рамках кредитной линии, по состоянию на конец отчетного периода в тысячах единиц валюты с точностью до двух знаков после запятой.

26. В графе 9 раздела 3 Отчета указывается рублевый эквивалент общей суммы денежных средств, полученной профессиональным участником в рамках кредитной линии, по состоянию на конец отчетного периода в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой.

27. В графе 10 раздела 3 Отчета указывается плановая дата закрытия кредитной линии в соответствии с договором кредитной линии. Дата указывается в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

28. В случае изменения в течение отчетного периода параметров заключенных договоров займа или кредитных линий в Отчете указывается информация о параметрах договоров, действующих на отчетную дату.

Приложение 6
к Указанию Банка России от _____ 2016 года № ____ -У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 15 января 2015 года № 3533-У
«О сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных
участников рынка ценных бумаг в Центральный банк Российской Федерации»

Код территории по ОКАТО	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)

ОТЧЕТ О ВНЕБИРЖЕВЫХ СДЕЛКАХ
по состоянию на « ____ » _____ г.

Полное/сокращенное фирменные наименования профессионального участника _____ / _____

Код формы по ОКУД 0420417

Месячная

Номер строки	Уникальный номер информационного сообщения о сделке	Тип сделки	Дата заключения сделки	Код вида договора	Вид производного финансового инструмента	Код направления сделки	Вид информационного сообщения о сделке	Платежные условия сделки	ИНН центрального контрагента
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Информационная-аналитическая система	Сторона, не исполнившая обязательства	Наименование клиента	Тип идентификатора клиента	Идентификатор клиента	Код страны регистрации клиента	Наименование депозитария	Код страны регистрации депозитария
11	12	13	14	15	16	17	18

Идентификатор депозитария	Номер депозитарного счета	Место хранения	Наименование контрагента	Тип идентификатора контрагента	Идентификатор контрагента	Код страны регистрации контрагента	Наименование депозитария контрагента
19	20	21	22	23	24	25	26

Код страны регистрации депозитария контрагента	Идентификатор депозитария контрагента	Номер депозитарного счета контрагента	Информация о первой части сделки						
			Наименование эмитента	Вид финансового инструмента	Код ISIN финансового инструмента	Код страны регистрации эмитента	Количество, шт.	Тип базового актива	Базовый актив
27	28	29	30	31	32	33	34	35	36

Информация о первой части сделки								
Тип финансового инструмента		Валюта цены сделки	Цена финансового инструмента, в единицах валюты цены сделки	Сумма сделки, в единицах валюты цены сделки	Сумма накопленного купонного дохода, в единицах валюты цены сделки	Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент	Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента	Ставка, %
внутренняя (внешняя) (для ценных бумаг)	для квалифицированного (неквалифицированного) инвестора							
37	38	39	40	41	42	43	44	45

Информация о второй части сделки								
Наименование эмитента	Вид финансового инструмента	Код ISIN ценной бумаги	Код страны регистрации эмитента	Количество, шт.	Тип базового актив	Базовый актив	Тип финансового инструмента	
							внутренняя (внешняя) (для ценных бумаг)	для квалифицированного (неквалифицированного инвестора)
46	47	48	49	50	51	52	53	54

Информация о второй части сделки						Информация о повторном предоставлении сведений о сделке
Валюта цены сделки	Цена финансового инструмента, в единицах валюты цены сделки	Сумма сделки, в единицах валюты цены сделки	Сумма накопленного купонного дохода, в единицах валюты цены сделки	Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент	Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента	
55	56	57	58	59	60	61

Единоличный исполнительный орган

_____ (инициалы, фамилия)

Контролер

_____ (инициалы, фамилия)

Приложение 7
к Указанию Банка России от _____ 2016 года № ____-У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 15 января 2015 года
№ 3533-У «О сроках и порядке составления и представления отчетности
профессиональных участников рынка ценных бумаг в Центральный
банк Российской Федерации»

Код территории по ОКАТО	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)

**СВЕДЕНИЯ ОБ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ПРОФЕССИОНАЛЬНЫМ УЧАСТНИКОМ
БРОКЕРСКОЙ, ДЕПОЗИТАРНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ И ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПО
УПРАВЛЕНИЮ ЦЕННЫМИ БУМАГАМИ**

по состоянию на « ____ » _____ г.

Полное/сокращенное фирменные наименования профессионального участника

_____ / _____

Код формы по ОКУД 0420418

Месячная

Раздел 1. Сведения о брокерской деятельности

Подраздел 1.1. Сведения о количестве клиентов

Количество клиентов по договорам на брокерское обслуживание на конец отчетного периода, единиц				
всего	в том числе:			
	физических лиц		юридических лиц	
	резидентов	нерезидентов	резидентов	нерезидентов
1	2	3	4	5
Всего:				
в том числе активных:				
в том числе квалифицированных инвесторов:				

Подраздел 1.2. Сведения о праве использования денежных средств клиентов

Количество договоров на брокерское обслуживание, по которым отчитывающейся организации предоставлено право использования денежных средств клиентов, шт.	Количество договоров на брокерское обслуживание, по которым отчитывающейся организации не предоставлено право использования денежных средств клиентов, шт.
1	2

Раздел 2. Сведения об осуществлении деятельности по доверительному управлению

Подраздел 2.1. Сведения о количестве клиентов по доверительному управлению и стоимости их инвестиционных портфелей

Количество клиентов по договорам доверительного управления на конец отчетного периода, единиц				
всего	в том числе:			
	физических лиц		юридических лиц	
	резидентов	нерезидентов	резидентов	нерезидентов
1	2	3	4	5
Всего:				
в том числе активных:				
в том числе квалифицированных инвесторов:				
Стоимость инвестиционных портфелей, тыс. руб.				

Подраздел 2.2. Сведения о стандартных инвестиционных стратегиях

Наименование стратегии	Количество клиентов – физических лиц, ед.	Стоимость портфелей клиентов – физических лиц, тыс. руб.	Количество клиентов – юридических лиц, ед.	Стоимость портфелей клиентов – юридических лиц, тыс. руб.	Инвестиционный горизонт, дней	Доходность, %	Риск
1	2	3	4	5	6	7	8

Раздел 3. Сведения о депозитарной деятельности

Количество клиентов по договорам на депозитарное обслуживание на конец отчетного периода, единиц				
всего	в том числе:			
	физических лиц		юридических лиц	
	резидентов	нерезидентов	резидентов	нерезидентов
1	2	3	4	5
Всего:				
в том числе активных:				

Единоличный исполнительный орган

_____ (инициалы, фамилия)

Контролер

_____ (инициалы, фамилия)

Порядок составления и представления отчетности по форме 0420418
«Сведения об осуществлении профессиональным участником брокерской,
депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными
бумагами»

1. Отчетность по форме 0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами» (далее – Отчет) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, в том числе не осуществлявшими в течение отчетного периода профессиональную деятельность.

Отчет заполняется на основании данных внутреннего и депозитарного учета профессионального участника.

Отчет составляется по состоянию на последний календарный день месяца включительно и представляется в Банк России не позднее 15-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

2. В графах 1 – 5 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета указываются сведения о количестве клиентов по договорам на брокерское обслуживание на конец отчетного периода, в том числе клиентов, являющихся физическими и юридическими лицами в разрезе резидентов и нерезидентов.

В строке «в том числе активных» граф 1 – 5 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета указывается количество клиентов, заключивших договоры на брокерское обслуживание, в отношении которых совершено не менее одной сделки за отчетный период.

В строке «в том числе квалифицированных инвесторов» граф 1 – 5 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета указывается количество клиентов, признанных отчитывающейся организацией квалифицированными инвесторами по состоянию на отчетную дату.

Под сделками в интересах брокерских клиентов понимаются сделки с

ценными бумагами, финансовыми инструментами и валютой, совершенные по поручению клиента или в целях снижения размера минимальной маржи или увеличения стоимости портфеля клиента в случае, если стоимость портфеля клиента стала меньше соответствующего ему размера минимальной маржи, в том числе осуществленные кредитными организациями операции по конвертации валюты на основании поручения клиента.

3. В графах 1 и 2 подраздела 1.2 раздела 1 указывается количество брокерских договоров, по которым отчитывающейся организации предоставлено и не предоставлено право использования денежных средств в собственных интересах.

4. В графах 1 – 5 подраздела 2.1 раздела 2 Отчета указываются сведения о количестве клиентов по договорам на управление ценными бумагами на конец отчетного периода, в том числе клиентов, являющихся физическими и юридическими лицами в разрезе резидентов и нерезидентов.

В строке «в том числе активных» подраздела 2.1 раздела 2 Отчета указывается количество клиентов, заключивших договоры на управление ценными бумагами, в отношении которых совершено не менее одной сделки за отчетный период.

В строке «в том числе квалифицированных инвесторов» граф 1 – 5 подраздела 2.1 раздела 2 Отчета указывается количество клиентов, признанных отчитывающейся организацией квалифицированными инвесторами по состоянию на отчетную дату.

Под сделками в интересах учредителей управления для целей Отчета понимаются сделки с ценными бумагами, финансовыми инструментами и валютой, в том числе операции по открытию вклада (депозита) в кредитной организации.

5. В подразделе 2.2 раздела 2 указываются сведения о всех стандартных инвестиционных стратегиях, управление ценными бумагами и денежными средствами в соответствии с которыми осуществляется на отчетную дату

хотя бы в интересах одного клиента.

В графе 1 подраздела 2.2 раздела 2 указывается наименование стандартной инвестиционной стратегии (при наличии).

В графах 2 и 4 подраздела 2.2 раздела 2 указывается количество клиентов – физических лиц и клиентов – юридических лиц, в чьих интересах осуществляется доверительное управление в соответствии со стандартной стратегией.

В графах 3 и 5 подраздела 2.2 раздела 2 указывается суммарная стоимость инвестиционных портфелей клиентов – физических лиц и клиентов – юридических лиц, доверительное управление которыми осуществляется в соответствии со стандартной стратегией в соответствии с методикой оценки стоимости объектов доверительного управления, установленной внутренними документами организации в соответствии с требованиями Положения Банка России от 3 августа 2015 года № 482-П «О единых требованиях к правилам осуществления деятельности по управлению ценными бумагами, к порядку раскрытия управляющим информации, а также требованиях, направленных на исключение конфликта интересов управляющего», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 4 декабря 2015 года № 39968 («Вестник Банка России» от 23 декабря 2015 года № 117) (далее – Положение Банка России от 3 августа 2015 года № 482-П).

В графе 6 подраздела 2.2 раздела 2 указывает количество дней, составляющее инвестиционный горизонт стандартной стратегии.

В графе 7 подраздела 2.2 раздела 2 указывает ожидаемая доходность в процентах годовых по стандартной инвестиционной стратегии.

В графе 8 подраздела 2.2 раздела 2 указывается допустимый риск по данной инвестиционной стратегии.

Графы 6 – 8 подраздела 2.2 раздела 2 заполняются на основании внутренних документов, методик определения параметров по стандартной инвестиционной стратегии во исполнение требований Положения Банка

России от 3 августа 2015 года № 482-П.

6. В графах 1 – 5 раздела 3 Отчета указываются сведения о количестве клиентов по договорам на депозитарное обслуживание на конец отчетного периода, в том числе клиентов, являющихся физическими и юридическими лицами в разрезе резидентов и нерезидентов.

В строке «в том числе активных» раздела 3 Отчета указывается количество клиентов, заключивших договоры на депозитарное обслуживание, по счетам депо которых совершено не менее одной депозитарной операции, изменяющей остатки ценных бумаг на лицевых счетах в депозитарии за отчетный период.

Структура портфеля										
Денежные средства в рублях, тыс. руб.	Денежные средства в долларах США, тыс. долл. США	Денежные средства в евро, тыс. евро	Денежные средства в иной валюте, тыс. руб.	Денежные средства, заблокированные клиринговой организацией во исполнение заключенных сделок на срочном рынке, тыс. руб.	Денежные средства на депозитах, тыс.руб.	Облигации, эмитированные федеральными органами исполнительной власти Российской Федерации, субъектов Российской Федерации и их муниципальных образований, облигации Банка России, тыс. руб.	Облигации резидентов, тыс. руб.	Облигации нерезидентов, тыс. руб.	Депозитные сертификаты, тыс. руб.	Сберегательные сертификаты, тыс. руб.
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21

Структура портфеля									
Акции резидентов (обыкновенные), тыс. руб.	Акции резидентов (привилегированные), тыс. руб.	Акции нерезидентов, тыс. руб.	Паи, доли инвестиционных фондов – нерезидентов, тыс. руб.	Паи, доли инвестиционных фондов – резидентов, тыс. руб.	Векселя резидентов, тыс. руб.	Депозитарные расписки, тыс. руб.	Клиринговые сертификаты участия, тыс. руб.	Иное, тыс. руб.	
22	23	24	25	26	27	28	29	30	

Едиличный исполнительный орган

(инициалы, фамилия)

Контролер

(инициалы, фамилия)

Порядок составления и представления отчетности по форме 0420427

«Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах»

1. Отчетность по 0420427 «Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах» (далее – Отчет) составляется профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление брокерской деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами.

В Отчете отражается информация о договорах на ведение индивидуальных инвестиционных счетов (далее – ИИС), заключенных профессиональным участником с клиентами – физическими лицами.

Отчет составляется ежеквартально по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно и представляется в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

Информация представляется в разрезе видов деятельности и типов налогового вычета, примененного к договорам на ведение ИИС.

Показатели в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России на отчетную дату, и указываются в тысячах рублей с точностью до двух знаков после запятой, кроме показателей, указываемых в графах 12 и 13 Отчета.

2. В графе 1 Отчета указывается один из следующих кодов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в рамках которой заключены договоры на ведение ИИС:

BR – брокерская;

AM – доверительное управление.

3. В графе 2 Отчета указывается один из следующих кодов типа налогового вычета, примененного к договорам на ведение ИИС:

A – инвестиционный налоговый вычет, предусмотренный подпунктом 2 пункта 1 статьи 219.1 Налогового кодекса Российской Федерации;

B – инвестиционный налоговый вычет, предусмотренный подпунктом 3 пункта 1 статьи 219.1 Налогового кодекса Российской Федерации;

X – тип вычета неизвестен.

4. В графе 3 Отчета указывается количество договоров на ведение ИИС, действующих на конец отчетного периода.

5. В графе 4 Отчета указывается количество заключенных договоров на ведение ИИС, действующих на конец отчетного периода, по которым заключено не менее одной сделки за отчетный период.

Под сделками в интересах брокерских клиентов понимаются сделки с ценными бумагами, финансовыми инструментами и валютой, совершенные по поручению клиента или в целях снижения размера минимальной маржи или увеличения стоимости портфеля клиента в случае, если стоимость портфеля клиента стала меньше соответствующего ему размера минимальной маржи, в том числе осуществленные кредитными организациями операции по конвертации валюты на основании поручения клиента.

Под сделками в интересах учредителей управления для целей Отчета понимаются сделки с ценными бумагами, финансовыми инструментами и валютой, в том числе операции по открытию депозита в кредитной организации.

6. В графе 5 Отчета указывается количество заключенных в течение отчетного периода договоров на ведение ИИС.

7. В графе 6 Отчета указывается сумма денежных средств, переданных профессиональному участнику по договорам на ведение ИИС в течение отчетного периода, в тысячах рублей.

8. В графе 7 Отчета указывается сумма денежных средств в тысячах рублей, переданных по договорам на ведение ИИС в течение отчетного периода путем перечисления с брокерского счета или счета доверительного управления, открытых в отчитывающейся организации. В целях заполнения графы 7 Отчета под перечислением с брокерского счета или счета доверительного управления на ИИС одного и того же клиента понимается минимальное из следующих значений:

сумма денежных средств, списанных с брокерского счета или счета

доверительного управления, открытого в организации;

сумма зачисленных денежных средств на ИИС в течение пяти рабочих дней после списания со специального брокерского счета (далее – СБС) (при этом зачисление (списание) может быть осуществлено путем внесения (изъятия) наличных денежных средств, внешним переводом или иным способом).

Перечисление с СБС на ИИС рассматривается в отношении каждого зачисления денежных средств на ИИС, при этом соответствующие им операции списания учитываются от более ранних по времени к более поздним.

Одна операция по зачислению на ИИС может корреспондировать с одной или несколькими операциями по списанию с СБС и соответствовать полной сумме операции или только ее части. При этом одному списанию с СБС могут соответствовать зачисления на ИИС в сумме, не превышающей размера рассматриваемого списания с СБС.

9. В графе 8 Отчета указывается количество прекращенных в течение отчетного периода договоров на ведение ИИС.

10. В графе 9 Отчета указывается сумма денежных средств, возвращенных клиентам с ИИС в течение отчетного периода.

11. В графе 10 Отчета указывается сумма денежных средств, возвращенных клиентам с ИИС в течение отчетного периода путем перечисления на брокерский счет или счет доверительного управления, открытый в отчитывающейся организации.

В целях заполнения графы 10 Отчета под перечислением на брокерский счет или счет доверительного управления с ИИС понимается минимальное из следующих значений:

сумма списанных денежных средств с ИИС;

сумма денежных средств, зачисленных на брокерский счет или счет доверительного управления, открытый в отчитывающейся организации, в течение пяти рабочих дней после списания денежных средств с ИИС (при этом списание (зачисление) может быть осуществлено путем внесения (изъятия) наличных денежных средств, внешним переводом или иным

способом).

12. В графе 11 Отчета указывается сумма денежных средств, учтенных на ИИС, на конец отчетного периода.

13. В графах 11 – 14 указываются свободные денежные средства на ИИС в тыс. ед. соответствующей валюты на отчетную дату. Размер денежных средств в иных валютах (графа 14) указывается в тысячах рублей по официальному курсу Банка России на отчетную дату.

Под свободными денежными средствами для целей Отчета понимаются все денежные средства, учитываемые по счету ИИС, за исключением денежных средств, учитываемых в графе 15.

14. В графе 15 указывается размер денежных средств на отчетную дату, находящихся в обеспечении в клиринговой организации и заблокированных под гарантийное обеспечение сделок с фьючерсными контрактами и опционами.

15. В графе 16 указывается сумма денежных средств на ИИС, размещенных на депозитах на отчетную дату.

16. В графах 17 – 29 указывается общая стоимость ценных бумаг исходя из рыночной цены на отчетную дату. Для оценки рыночной стоимости по состоянию на отчетную дату применяются способы, установленные Порядком определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации, утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 9 ноября 2010 года № 10-65/пз-н «Об утверждении порядка определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 29 ноября 2010 года № 19062, 16 июля 2012 года № 24917 (Российская газета от 1 декабря 2010 года, от 25 июля 2012 года).

В случае отсутствия рыночной цены указывается общая стоимость ценных бумаг по цене приобретения.

Приложение 9
к Указанию Банка России от 2016 года № -У
«О внесении изменений в Указание Банка России от 15 января 2015 года № 3533-У «О сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг в Центральный банк Российской Федерации»

«Приложение 2
к Указанию Банка России от 15 января 2015 года № 3533-У
«О сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг в Центральный банк Российской Федерации»

**ПЕРЕЧЕНЬ
ФОРМ ОТЧЕТНОСТИ И ДРУГОЙ ИНФОРМАЦИИ, ПРЕДУСМОТРЕННОЙ ФЕДЕРАЛЬНЫМИ ЗАКОНАМИ, ПРЕДСТАВЛЯЕМЫХ
ПРОФЕССИОНАЛЬНЫМИ УЧАСТНИКАМИ РЫНКА ЦЕННЫХ БУМАГ
В ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

Номер строки	Наименование формы отчетности, другой информации	Срок представления в Центральный банк Российской Федерации	Нормативные акты, в соответствии с которыми осуществляются составление и представление отчетности, другой информации в Центральный банк Российской Федерации
1	2	3	4
Недельная			
1	Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг (код формы по ОКУД 0420425)	Отчет составляется на еженедельной основе по состоянию на последний календарный день недели, начиная с недели, следующей за неделей, когда профессиональным участником было получено уведомление об аннулировании лицензии, и представляется в Банк России в течение семи календарных дней с указанной даты	Настоящее Указание
Месячная			
2	Сведения о банковских счетах (код формы по ОКУД 0420409)	По состоянию на последний календарный день месяца – не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным	Настоящее Указание

1	2	3	4
3	Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности профессионального участника (код формы по ОКУД 0420412)	По состоянию на последний календарный день месяца – не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного месяца	Настоящее Указание
4	Расчет собственных средств (код формы по ОКУД 0420413)	Отчет составляется: ежемесячно по состоянию на последний календарный день каждого месяца и представляется в течение месяца, следующего за месяцем, за который был произведен расчет; по требованию Банка России и представляется не позднее пяти рабочих дней со дня получения письменного требования Банка России; в случае несоответствия минимальному размеру собственных средств и представляется не позднее пяти рабочих дней со дня, когда размер собственных средств не соответствовал минимальному размеру собственных средств, в том числе в случае несоответствия активов, принимаемых к расчету размера собственных средств, возникшего по независящим от действий организации обстоятельствам	Настоящее Указание; Положение Банка России от 2016 года № -П «О порядке расчета собственных средств профессиональных участников рынка ценных бумаг», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 2016 года № («Вестник Банка России» от 2016 года №)
5	Сведения о займах и кредитах (код формы по ОКУД 0420414)	По состоянию на последний календарный день месяца – не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным	Настоящее Указание
6	Отчет профессионального участника по ценным бумагам (код формы по ОКУД 0420415)	По состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно (конец операционного дня) – не позднее девятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным, по состоянию на 31 декабря – не позднее 10-го рабочего дня года, следующего за отчетным	Настоящее Указание
7	Отчет о внебиржевых сделках (код формы по ОКУД 0420417)	По состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно – не позднее седьмого рабочего дня месяца, следующего за отчетным	Настоящее Указание
8	Сведения об осуществлении профессиональным участником брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами (код формы по ОКУД 0420418)	По состоянию на последний календарный день месяца включительно – не позднее 15-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным	Настоящее Указание

1	2	3	4
9	Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера» (код формы по ОКУД 0420422)	По состоянию на последний календарный день месяца включительно – не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным	Настоящее Указание
Квартальная			
10	Сведения об аффилированных лицах и структуре собственности профессионального участника (код формы по ОКУД 0420402)	Ежеквартально по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно – не позднее 30 апреля, 31 июля, 31 октября, 15 февраля; по требованию Банка России – не позднее 10 рабочих дней со дня получения письменного требования Банка России	Настоящее Указание
11	Сведения об органах управления и работниках профессионального участника (код формы по ОКУД 0420404)	По состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно – не позднее 30 апреля, 31 июля, 31 октября, 15 февраля	Настоящее Указание
12	Показатели бухгалтерского баланса (код формы по ОКУД 0420410)	По состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно – не позднее 30 апреля, 31 июля, 31 октября, 31 марта	Настоящее Указание
13	Показатели отчета о финансовых результатах (код формы по ОКУД 0420411)	По состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно – не позднее 30 апреля, 31 июля, 31 октября, 31 марта	Настоящее Указание
14	Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции) (код формы по ОКУД 0420416)	По состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно – не позднее 30 апреля, 31 июля, 31 октября, 15 февраля	Настоящее Указание
15	Отчет регистратора (код формы по ОКУД 0420420)	По состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно – не позднее 30 апреля, 31 июля, 31 октября, 15 февраля	Настоящее Указание
16	Отчет о движении иностранных активов и пассивов профессионального участника по отношению к нерезидентам при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций (код формы по ОКУД 0420421)	Ежеквартально не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом	Настоящее Указание

1	2	3	4
17	Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах (код формы по ОКУД 0420427)	По состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно – не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом	Настоящее Указание
Годовая			
18	Отчет о соблюдении кодекса профессиональной этики; пояснительная записка	Ежегодно не позднее 45 дней после даты окончания отчетного периода	Приказ Федеральной службы по финансовым рынкам от 13 сентября 2005 года № 05-35/пз-н «Об утверждении Положения о порядке, сроке и форме представления специализированными депозитариями, управляющими компаниями, брокерами и негосударственными пенсионными фондами отчетности о соблюдении в своей деятельности требований кодексов профессиональной этики», зарегистрированный Министерством юстиции Российской Федерации 14 октября 2005 года № 7071 (Бюллетень нормативных актов федеральных органов исполнительной власти от 24 октября 2005 года № 43)
На нерегулярной основе			
19	Общие сведения о профессиональном участнике (код формы по ОКУД 0420401)	Не позднее 10 рабочих дней, следующих за датой: получения первой лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг или деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг; фактического изменения сведений	Настоящее Указание

1	2	3	4
20	Сведения об аудиторской организации (аудиторе) (код формы по ОКУД 0420406)	<p>Не позднее пяти рабочих дней после:</p> <p>даты заключения договора с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности;</p> <p>даты заключения дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности;</p> <p>даты заключения договора на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности с другой аудиторской организацией (индивидуальным аудитором);</p> <p>даты получения аудиторского заключения</p>	Настоящее Указание
21	Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности (код формы по ОКУД 0420407)	<p>Не позднее пяти рабочих дней после наступления одного из следующих событий:</p> <p>заключения договора страхования со страховщиком;</p> <p>заключения дополнительного соглашения к договору страхования, касающегося изменения показателей, предусмотренных Отчетом</p>	Настоящее Указание
22	Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступил профессиональный участник (код формы по ОКУД 0420408)	<p>Отчет составляется в случае участия организации в качестве ответчика в судебных процессах, связанных с профессиональной деятельностью на рынке ценных бумаг.</p> <p>Отчет представляется не позднее пяти рабочих дней, следующих за датой наступления хотя бы одного из перечисленных событий:</p> <p>получения организацией определения суда о назначении дела к судебному разбирательству;</p> <p>получения организацией копии решения суда;</p> <p>исполнения требований судебных актов;</p> <p>получения организацией документов, подтверждающих изменение оснований или предмета иска, отказа от иска;</p> <p>получения организацией определения суда об утверждении мирового соглашения</p>	Настоящее Указание

1	2	3	4
23	Информация о лицах, которым профессиональными участниками поручено проведение идентификации (код формы по ОКУД 0420419)	Отчет представляется в течение пяти рабочих дней после заключения или расторжения договора, на основании которого кредитной организации было поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации клиента – физического лица, а также идентификации представителя клиента, выгодоприобретателя и бенефициарного владельца	Настоящее Указание
24	Сведения об учредителях (участниках) форекс-дилера (код формы по ОКУД 0420423)	Отчет представляется не позднее 10 рабочих дней, следующих за датой, когда форекс-дилер узнал или должен был узнать об изменении состава учредителей (участников) форекс-дилера, имеющих право прямо распоряжаться не менее чем 10 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал форекс-дилера	Настоящее Указание
25	Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг (код формы по ОКУД 0420424)	Отчет составляется по состоянию на дату получения уведомления об аннулировании лицензии и представляется в Банк России в течение семи рабочих дней со дня получения уведомления об аннулировании лицензии, но не позднее семи рабочих дней до указанной в уведомлении об аннулировании лицензии даты прекращения действия лицензии	Настоящее Указание
26	Информация о заключении (прекращении) договора с эмитентом на ведение реестра владельцев ценных бумаг (код формы по ОКУД 0420426)	Не позднее трех рабочих дней после подписания акта приема-передачи реестра	Настоящее Указание

».