Документ предоставлен [КонсультантПлюс](https://www.consultant.ru)

Необходимо учитывать, что документ содержит страницы формата А3

**СРАВНЕНИЕ**

|  |  |
| --- | --- |
| Указание Банка России от 08.10.2018 N 4927-У | Указание Банка России от 10.04.2023 N 6406-У |
| Отчет по ценным бумагам и цифровым правам (Код формы по ОКУД 0409711 (месячная) | Отчет по ценным бумагам и цифровым правам (Форма (месячная), код формы по ОКУД 0409711) |
|  | Форма |
|

|  |  |
| --- | --- |
|  | Банковская отчетность |
|  | Код территории по ОКАТО | Код кредитной организации (филиала) |
| по ОКПО | регистрационный номер (/порядковый номер) |
|  |  |  |  |

 ОТЧЕТ ПО ЦЕННЫМ БУМАГАМ И ЦИФРОВЫМ ПРАВАМ по состоянию на "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г.Полное ~~или сокращенное~~ фирменное наименование кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_Адрес ~~(место~~ нахождения~~)~~ кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Код формы по ОКУД 0409711 Месячная |

|  |
| --- |
| Банковская отчетность |
|  | Код территории по ОКАТО <1> | Код кредитной организации (филиала) |
| по ОКПО <2> | регистрационный номер (/порядковый номер) |
|  |  |  |  |

|  |
| --- |
| ОТЧЕТ ПО ЦЕННЫМ БУМАГАМ И ЦИФРОВЫМ ПРАВАМпо состоянию на "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. |
| Полное фирменное наименование кредитной организации |  |
| Адрес кредитной организации в пределах места нахождения кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| Код формы по ОКУД <3> 0409711 |
| Месячная |

 |
| Раздел 1. Операции с ценными бумагамиПодраздел 1.1. Ценные бумаги, учитываемые на счетах депо номинальногодержателя |

|  |
| --- |
| Раздел 1. Операции с ценными бумагами |

|  |  |
| --- | --- |
| Подраздел 1.1. | Ценные бумаги, учитываемые на счетах депо номинального держателя |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование номинального держателя | ИНН номинального держателя | ОГРН номинального держателя | Код страны номинального держателя по ОКСМ | ~~Номер лицензии номинального держателя~~ | Признак номинального держателя | Номер счета депо номинального держателя | Наименование эмитента | ИНН эмитента |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | ~~6~~ | ~~7~~ | ~~8~~ | ~~9~~ | ~~10~~ |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ОГРН эмитента | Код страны эмитента по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | Регистрационный номер ~~(идентификационный номер)~~ выпуска | Код ISIN ценной бумаги | Код CFI | Код валюты ценной бумаги | Номинальная стоимость ценной бумаги | Количество ценных бумаг, ~~шт.~~ | Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, ~~шт.~~ |
| всего | из них |
| в залоге | учитываемых на торговых (клиринговых) счетах депо | распоряжение которыми ограничено в связи с корпоративными действиями | по которым введен запрет на осуществление операций | под арестом |
| ~~11~~ | ~~12~~ | ~~13~~ | ~~14~~ | ~~15~~ | ~~16~~ | ~~17~~ | ~~18~~ | ~~19~~ | ~~20~~ | ~~21~~ | ~~22~~ | ~~23~~ | ~~24~~ | 25 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) | Признак организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) | ИНН организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) | ОГРН организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) | Код страны организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) по ОКСМ | ~~Номер лицензии организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора)~~ | Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого в вышестоящем депозитарии (специализированном депозитарии, регистраторе) |
| 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | ~~31~~ | ~~32~~ |
|  |  |  |  |  |  |  |

Подраздел 1.2. Ценные бумаги, учитываемые на счетах депо и иных счетахклиентов депозитария |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование номинального держателя | ИНН номинального держателя | ОГРН номинального держателя | Код страны номинального держателя по ОКСМ | Признак номинального держателя | Номер счета депо номинального держателя | Наименование эмитента | ИНН эмитента |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ОГРН эмитента | Код страны эмитента по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | Регистрационный номер выпуска | Код ISIN ценной бумаги | Код CFI | Код валюты ценной бумаги | Номинальная стоимость ценной бумаги | Количество ценных бумаг, штук | Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук |
| всего | из них |
| в залоге | учитываемых на торговых (клиринговых) счетах депо | распоряжение которыми ограничено в связи с корпоративными действиями | по которым введен запрет на осуществление операций | учитываемых на счетах депо эскроу-агента | под арестом |
| 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) | Признак организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) | ИНН организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) | ОГРН организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) | Код страны организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) по ОКСМ | Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого в вышестоящем депозитарии (специализированном депозитарии, регистраторе) |
| 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Подраздел 1.2. | Ценные бумаги, учитываемые на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование эмитента | ИНН эмитента | ОГРН эмитента | Код страны эмитента по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | Регистрационный номер ~~(идентификационный номер)~~ выпуска | Код ISIN ценной бумаги | Код CFI | Код валюты ценной бумаги | Номинальная стоимость ценной бумага | Вид счета (счета депо), открытого в депозитарии, специализированном депозитарии | Количество ценных бумаг, ~~шт.~~ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, ~~шт.~~ | Информация о владельце счета (счета депо) (код принадлежности к сектору экономики) | Код страны владельца счета (счета депо) по ОКСМ | Наименование организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) | Признак организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) | ИНН организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) | ОГРН организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) | Код страны организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) по ОКСМ | ~~Номер лицензии организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора)~~ | ~~Дата выдачи лицензии на право осуществления учета и перехода прав на ценные бумаги (для организации-нерезидента)~~ | ~~Лицензирующий орган, выдавший лицензию на право осуществления учета и перехода прав на ценные бумага (для организации-нерезидента)~~ |
| всего | из них~~:~~ |
| в залоге | учитываемых на торговых (клиринговых) счетах депо | распоряжение которыми ограничено в связи с корпоративными действиями | по которым введен запрет на осуществление операций | под арестом |
| 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | ~~19~~ | ~~20~~ | ~~21~~ | ~~22~~ | ~~23~~ | ~~24~~ | ~~25~~ | ~~26~~ | ~~27~~ | ~~28~~ | ~~29~~ |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование эмитента | ИНН эмитента | ОГРН эмитента | Код страны эмитента по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | Регистрационный номер выпуска | Код ISIN ценной бумаги | Код CFI | Код валюты ценной бумаги | Номинальная стоимость ценной бумаги | Вид счета (счета депо), открытого в депозитарии, специализированном депозитарии | Количество ценных бумаг, штук |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук | Информация о владельце счета (счета депо) (код принадлежности к сектору экономики) | Код страны владельца счета (счета депо) по ОКСМ | Наименование организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) | Признак организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) | ИНН организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) | ОГРН организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) | Код страны организации (вышестоящего депозитария, специализированного депозитария, регистратора) по ОКСМ |
| всего | из них |
| в залоге | учитываемых на торговых (клиринговых) счетах депо | распоряжение которыми ограничено в связи с корпоративными действиями | по которым введен запрет на осуществление операций | учитываемых на счетах депо эскроу-агента | под арестом |
| 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

 |
| Подраздел 1.2.1. Объем проведенных депозитарных операций с учитываемымиценными бумагами |

|  |  |
| --- | --- |
| Подраздел 1.2.1. | Объем проведенных депозитарных операций с учитываемыми ценными бумагами |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование эмитента | ИНН эмитента | ОГРН эмитента | Код страны эмитента по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | Регистрационный номер ~~(идентификационный номер)~~ выпуска | Код ISIN ценной бумаги | Код CFI | Код валюты ценной бумаги | Номинальная стоимость ценной бумаги | Объем (количество) проведенных операций с учитываемыми ценными бумагами~~, шт.~~ |
| прием ценных бумаг на хранение и учет | снятие ценных бумаг с хранения и учета | перевод между счетами депо в депозитарии |
| количество операций | объем | количество операций | объем | количество операций | объем |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Подраздел 1.3. Ценные бумаги, принадлежащие кредитной организации на правесобственности или иных правах |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование эмитента | ИНН эмитента | ОГРН эмитента | Код страны эмитента по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | Регистрационный номер выпуска | Код ISIN ценной бумаги | Код CFI | Код валюты ценной бумаги | Номинальная стоимость ценной бумаги | Объем (количество) проведенных операций с учитываемыми ценными бумагами |
| прием ценных бумаг на хранение и учет | снятие ценных бумаг с хранения и учета | перевод между счетами депо в депозитарии |
| количество операций | объем | количество операций | объем | количество операций | объем |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Подраздел 1.3. | Ценные бумаги, принадлежащие кредитной организации на праве собственности или иных правах |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование эмитента | ИНН эмитента | ОГРН эмитента | Код страны эмитента по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | Регистрационный номер ~~(идентификационный номер)~~ выпуска | Код ISIN ценной бумаги | Код CFI | Код валюты ценной бумаги | Номинальная стоимость ценной бумаги |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |
| --- |
| Количество ценных бумаг, принадлежащих кредитной организации на праве собственности(за исключением переданных кредитной организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление) |
| всего, ~~шт.~~ | из них количество ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах (за исключением переданных кредитной организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление), а также закладные, принадлежащие кредитной организации на праве собственности | из них количество ценных бумаг, вложения в которые отсутствуют на балансовых счетах |
| приобретенных без первоначального признания по сделке репо | полученных по сделкам займа | обязательства по которым отсутствуют | вложения в которые признаны безнадежными долгами | ошибочно зачисленных на счета кредитной организации | по другим причинам |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Количество ценных бумаг на счетах кредитной организации (~~шт.~~), в том числе | Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, ~~шт.~~ | Наименование организации, ведущей учет прав кредитной организации на ценные бумаги | Признак организации, ведущей учет прав кредитной организации на ценные бумаги | ИНН организации, ведущей учет прав кредитной организации на ценные бумаги |
| на счетах доверительного управляющего | на казначейских счетах эмитента | на эмиссионных счетах | всего | из них |
| в залоге | учитываемых на торговых (клиринговых) счетах депо | распоряжение которыми ограничено в связи с корпоративными действиями | по которым введен запрет на осуществление операций | под арестом |
| 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | ~~28~~ | ~~29~~ | ~~30~~ | ~~31~~ |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ОГРН организации, ведущей учет прав кредитной организации на ценные бумаги | Код страны организации, ведущей учет прав кредитной организации на ценные бумаги, по ОКСМ | ~~Номер лицензии депозитария, специализированного депозитария, регистратора~~ | ~~Дата выдачи лицензии на право осуществления учета и перехода прав на ценные бумаги (для организации - нерезидента)~~ | ~~Лицензирующий орган, выдавший лицензию на право осуществления учета и перехода прав на ценные бумаги (для организации - нерезидента)~~ |
| ~~32~~ | ~~33~~ | ~~34~~ | ~~35~~ | ~~36~~ |
|  |  |  |  |  |

Подраздел 1.4. Сведения об оценке стоимости вложений в эмиссионные ценные бумаги и инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов (включая переданные кредитной организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование эмитента | ИНН эмитента | ОГРН эмитента | Код страны эмитента по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | Регистрационный номер выпуска | Код ISIN ценной бумаги | Код CFI | Код валюты ценной бумаги | Номинальная стоимость ценной бумаги |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |
| --- |
| Количество ценных бумаг, принадлежащих кредитной организации на праве собственности (за исключением переданных кредитной организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление) |
| всего, штук | из них количество ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах (за исключением переданных кредитной организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление), а также закладные, принадлежащие кредитной организации на праве собственности | из них количество ценных бумаг, вложения в которые отсутствуют на балансовых счетах |
| приобретенных без первоначального признания по сделке репо | полученных по сделкам займа | обязательства по которым отсутствуют | вложения в которые признаны безнадежными долгами | ошибочно зачисленных на счета кредитной организации | по другим причинам |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Количество ценных бумаг на счетах кредитной организации (штук), в том числе | Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук |
| на счетах доверительного управляющего | на казначейских счетах | на эмиссионных счетах | всего | из них |
| в залоге | учитываемых на торговых (клиринговых) счетах депо | распоряжение которыми ограничено в связи с корпоративными действиями | по которым введен запрет на осуществление операций | учитываемых на лицевых счетах (счетах депо) эскроу-агента | под арестом |
| 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование организации, ведущей учет прав кредитной организации на ценные бумаги | Признак организации, ведущей учет прав кредитной организации на ценные бумаги | ИНН организации, ведущей учет прав кредитной организации на ценные бумаги | ОГРН организации, ведущей учет прав кредитной организации на ценные бумаги | Код страны организации, ведущей учет прав кредитной организации на ценные бумаги, по ОКСМ |
| 30 | 31 | 32 | 33 | 34 |
|  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Подраздел 1.4. | Сведения об оценке стоимости вложений в эмиссионные ценные бумаги и инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов (включая переданные кредитной организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление) |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование эмитента | ИНН эмитента | ОГРН эмитента | Код страны эмитента по ОКСМ | Код вида деятельности эмитента | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | Регистрационный номер ~~(идентификационный номер)~~ выпуска | Код ISIN ценной бумаги | Код CFI | Код валюты ценной бумаги | Количество ценных бумаг, ~~шт.~~ |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номинальная стоимость ценной бумаги | Стоимость ценных бумаг, тыс. руб. | Номер балансового счета второго порядка | Накопленный купонный доход, единиц валюты номинала | Переоценка ценных бумаг - отрицательная (положительная) разница, тыс. руб. | Корректировка, увеличивающая (уменьшающая) стоимость долговых ценных бумаг, или изменения справедливой стоимости при первоначальном признании долевых ценных бумаг, тыс. руб. | Уровень исходных данных в иерархии справедливой стоимости | Категория качества | Расчетный резерв на возможные потери, в процентах | Сформированный резерв на возможные потери, тыс. руб. | Корректировка резерва на возможные потери до оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, тыс. руб. |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Раздел 2. Операции с векселямиПодраздел 2.1. Учтенные кредитной организацией векселя |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование эмитента | ИНН эмитента | ОГРН эмитента | Код страны эмитента по ОКСМ | Код вида деятельности эмитента | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | Регистрационный номер выпуска | Код ISIN ценной бумаги | Код CFI | Код валюты ценной бумаги | Количество ценных бумаг, штук |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номинальная стоимость ценной бумаги | Стоимость ценных бумаг, тыс. руб. | Номер балансового счета второго порядка | Накопленный купонный доход, единиц валюты номинала | Переоценка ценных бумаг - отрицательная (положительная) разница, тыс. руб. | Корректировка, увеличивающая (уменьшающая) стоимость долговых ценных бумаг, или изменения справедливой стоимости при первоначальном признании долевых ценных бумаг, тыс. руб. | Уровень исходных данных в иерархии справедливой стоимости | Категория качества | Расчетный резерв на возможные потери, в процентах | Сформированный резерв на возможные потери, тыс. руб. | Корректировка резерва на возможные потери до оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки, тыс. руб. |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |
| --- |
| Раздел 2. Операции с векселями |
| Подраздел 2.1. Учтенные кредитной организацией векселя |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование векселедателя | ИНН векселедателя | ОГРН векселедателя | Код страны векселедателя по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | Серия векселя | Номер векселя | Номер бланка векселя | Идентификационный код векселя | Дата составления | Срок и условия платежа | Процентная ставка по векселю, в процентах годовых | Вексельная сумма, ~~в единицах~~ валюты номинала | Код валюты вексельной суммы | Стоимость векселя, отраженная в балансе (с учетом накопленного дисконта (процента), на дату принятия на баланс (покупная стоимость) |
| условия платежа (код) | дата 1 | дата 2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Стоимость учтенного векселя, отраженная в балансе без учета накопленного дисконта (процента) | Накопленный дисконт (процент), руб. | Переоценка векселей - отрицательная (положительная) разница, руб. | Корректировки, увеличивающие (уменьшающие) стоимость векселя, руб. | Категория качества | Сформированный резерв, руб. | Корректировка резервов на возможные потери, руб. | Дата принятия на баланс | Основание приобретения~~/~~поступления (вид и реквизиты договора при наличии) | Наименование контрагента, у которого приобретен вексель | ИНН контрагента | ОГРН контрагента | Код страны контрагента по ОКСМ | Номер балансового счета второго порядка | Место нахождения векселя |
| 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ИНН юридического лица либо физического лица, у которого находится вексель | ОГРН контрагента, у которого находится вексель | Код страны юридического лица либо физического лица у которого находится вексель, по ОКСМ | Основание нахождения векселя в другой организации (вид и реквизиты договора при наличии) | Стоимость реализации, руб. | Дата списания с баланса | Основание выбытия (вид и реквизиты договора при наличии) | Наименование контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя | ИНН контрагента | ОГРН контрагента | Код страны контрагента по ОКСМ | Примечание |
| 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 | 41 | 42 | 43 | 44 | 45 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Подраздел 2.2. Выпущенные кредитной организацией векселя |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование векселедателя | ИНН векселедателя | ОГРН векселедателя | Код страны векселедателя по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | Серия векселя | Номер векселя | Номер бланка векселя | Идентификационный код векселя | Дата составления | Срок и условия платежа | Процентная ставка по векселю, в процентах годовых | Вексельная сумма, единиц валюты номинала | Код валюты вексельной суммы | Стоимость векселя, отраженная в балансе (с учетом накопленного дисконта (процента), на дату принятия на баланс (покупная стоимость) |
| условия платежа (код) | дата 1 | дата 2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Стоимость учтенного векселя, отраженная в балансе без учета накопленного дисконта (процента) | Накопленный дисконт (процент), руб. | Переоценка векселей - отрицательная (положительная) разница, руб. | Корректировки, увеличивающие (уменьшающие) стоимость векселя, руб. | Категория качества | Сформированный резерв, руб. | Корректировка резервов на возможные потери, руб. | Дата принятия на баланс | Основание приобретения (поступления) (вид и реквизиты договора при наличии) | Наименование контрагента, у которого приобретен вексель | ИНН контрагента | ОГРН контрагента | Код страны контрагента по ОКСМ | Номер балансового счета второго порядка | Место нахождения векселя |
| 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ИНН юридического лица либо физического лица, у которого находится вексель | ОГРН контрагента, у которого находится вексель | Код страны юридического лица либо физического лица, у которого находится вексель, по ОКСМ | Основание нахождения векселя в другой организации (вид и реквизиты договора при наличии) | Стоимость реализации, руб. | Дата списания баланса | Основание выбытия (вид и реквизиты договора при наличии) | Наименование контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя | ИНН контрагента | ОГРН контрагента | Код страны контрагента по ОКСМ | Примечание |
| 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 | 41 | 42 | 43 | 44 | 45 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |
| --- |
| Подраздел 2.2. Выпущенные кредитной организацией векселя |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Серия векселя | Номер векселя | Номер бланка векселя | Идентификационный код векселя | Дата составления | Срок и условия платежа | Процентная ставка по векселю, в процентах годовых | Вексельная сумма, единиц валюты номинала | Код валюты вексельной суммы |
| условия платежа (код) | дата 1 | дата 2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Стоимость реализации, в единицах валюты номинала | Наименование первого векселедержателя | ИНН первого векселе держателя | ОГРН первого векселе держателя | Код страны первого векселедержателя по ОКСМ | Номер балансового счета второго порядка | Состояние векселя на отчетную дату | Дата фактического погашения | Векселедержатель (собственник) (при наличии векселя в кредитной организации) | ИНН векселедержателя (собственника) | ОГРН векселедержателя (собственника) | Код страны векселедержателя (собственника) по ОКСМ | Примечание |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Подраздел 2.3. Векселя (кроме выпущенных самой кредитной организацией), принадлежащие третьим лицам и находящиеся в кредитной организации на различных основаниях |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Серия векселя | Номер векселя | Номер бланка векселя | Идентификационный код векселя | Дата составления | Срок и условия платежа | Процентная ставка по векселю, в процентах годовых | Вексельная сумма, единиц валюты номинала | Код валюты вексельной суммы |
| условия платежа (код) | дата 1 | дата 2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Стоимость реализации, единиц валюты номинала | Наименование первого векселедержателя | ИНН первого векселедержателя | ОГРН первого векселе держателя | Код страны первого векселедержателя по ОКСМ | Номер балансового счета второго порядка | Состояние векселя на отчетную дату | Дата фактического погашения | Векселедержатель (собственник) (при наличии векселя в кредитной организации) | ИНН векселедержателя (собственника) | ОГРН векселедержателя (собственника) | Код страны векселедержателя (собственника) по ОКСМ | Примечание |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Подраздел 2.3. | Векселя (кроме выпущенных самой кредитной организацией), принадлежащие третьим лицам и находящиеся в кредитной организации на различных основаниях |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование векселедателя | ИНН векселедателя | ОГРН векселедателя | Код страны векселедателя по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | Серия векселя | Номер векселя | Номер бланка векселя | Идентификационный код векселя | Дата составления |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Срок и условия платежа | Процентная ставка по векселю, в процентах годовых | Вексельная сумма, ~~в единицах~~ валюты номинала | Код валюты вексельной суммы | Дата поступления | Основания приобретения~~/~~поступления (вид и реквизиты договора при наличии) | Векселедержатель | Статус векселедержателя (код) | ИНН векселедержателя | ОГРН векселедержателя | Код страны векселедержателя по ОКСМ | Состояние векселя на отчетную дату | Субъект авалирования~~/~~акцептования векселя | Примечание |
| условия платежа (код) | день 1 | день 2 |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Раздел 3. Операции с ценными бумагами (кроме векселей), переданными кредитной организацией контрагентам на возвратной основе (репо, заем), в ~~доверительное управление~~, принятыми кредитной организацией на возвратной основе (репо, заем) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование векселедателя | ИНН векселедателя | ОГРН векселедателя | Код страны векселедателя по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | Серия векселя | Номер векселя | Номер бланка векселя | Идентификационный код векселя | Дата составления |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Срок и условия платежа | Процентная ставка по векселю, в процентах годовых | Вексельная сумма, единиц валюты номинала | Код валюты вексельной суммы | Дата поступления | Основания приобретения (поступления) (вид и реквизиты договора при наличии) | Векселе держатель | Статус векселе держателя (код) | ИНН векселе держателя | ОГРН векселе держателя | Код страны векселедержателя по ОКСМ | Состояние векселя на отчетную дату | Субъект авалирования (акцептования) векселя | Примечание |
| условия платежа (код) | день 1 | день 2 |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Раздел 3. | Операции с ценными бумагами (кроме векселей), переданными кредитной организацией контрагентам на возвратной основе (репо, заем), в залог, принятыми кредитной организацией на возвратной основе (репо, заем), в залог |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование эмитента | ИНН эмитента | ОГРН эмитента | Код страны эмитента по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | Регистрационный номер ~~(идентификационный номер)~~ выпуска | Код ISIN ценной бумаги | Код CFI | Код валюты ценной бумаги | Номинальная стоимость ценной бумаги |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Количество ценных бумаг, ~~шт.~~ | Примечание |
| переданных по сделкам прямого репо | переданных по сделкам займа | полученных по сделкам обратного репо | полученных по сделкам займа | ~~переданных в доверительное управление~~ | ~~права по которым переданы в доверительное управление~~ | переданных в залог по обязательствам кредитной организации | переданных в залог по обязательствам третьих лиц | принятых в залог | ~~учитываемых на торговых (клиринговых) счетах депо~~ | ~~распоряжение которыми ограничено в связи с корпоративными действиями~~ | ~~по которым введен запрет на осуществление операций~~ | ~~под арестом~~ |
| 12 | 13 | 14 | 15 | ~~16~~ | ~~17~~ | ~~18~~ | ~~19~~ | ~~20~~ | ~~21~~ | ~~22~~ | ~~23~~ | ~~24~~ | ~~25~~ |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование эмитента | ИНН эмитента | ОГРН эмитента | Код страны эмитента по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | Регистрационный номер выпуска | Код ISIN ценной бумаги | Код CFI | Код валюты ценной бумаги | Номинальная стоимость ценной бумаги |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |
| --- |
| Количество ценных бумаг, штук |
| переданных по сделкам прямого репо | переданных по сделкам займа | полученных по сделкам обратного репо | полученных по сделкам займа | переданных в залог по обязательствам кредитной организации | переданных в залог по обязательствам третьих лиц | принятых в залог | Примечание |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

 |
| Раздел 4. Операции с цифровыми правамиПодраздел 4.1. Цифровые свидетельства, выданные депозитарием |

|  |
| --- |
| Раздел 4. Операции с цифровыми правами |
| Подраздел 4.1. Цифровые свидетельства, выданные депозитарием |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование~~/Ф. И. О. <1>~~ лица, привлекающего инвестиции | ИНН~~/ОГРН~~ лица, привлекающего инвестиции | ОГРН лица, привлекающего инвестиции | Код страны лица, привлекающего инвестиции, по ОКСМ | Наименование оператора инвестиционной платформы | ИНН оператора инвестиционной платформы | Наименование инвестиционной платформы, на которой обращаются утилитарные цифровые права | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | Вид актива (работ, услуг ~~и тому подобного~~), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав | Идентификационный номер утилитарного цифрового права, в отношении которого выдано цифровое свидетельство | Уникальное условное обозначение цифрового свидетельства | Код валюты цифрового свидетельства | Количество утилитарных цифровых прав в одном цифровом свидетельстве | Количество цифровых свидетельств, выпущенных депозитарием |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Подраздел 4.2. Утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права, учитываемые на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) лица, привлекающего инвестиции | ИНН лица, привлекающего инвестиции | ОГРН (ОГРНИП) лица, привлекающего инвестиции | Код страны лица, привлекающего инвестиции, по ОКСМ | Наименование оператора инвестиционной платформы | ИНН оператора инвестиционной платформы | Наименование инвестиционной платформы, на которой обращаются утилитарные цифровые права | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | Вид актива (в том числе работ, услуг), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав | Идентификационный номер утилитарного цифрового права, в отношении которого выдано цифровое свидетельство | Уникальное условное обозначение цифрового свидетельства | Код валюты цифрового свидетельства | Количество утилитарных цифровых прав в одном цифровом свидетельстве | Количество цифровых свидетельств, выпущенных депозитарием |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Подраздел 4.2. | Утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права, учитываемые на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование~~/Ф. И. О. <1>~~ лица, выпустившего цифровые финансовые активы~~/~~иные цифровые права~~/~~лица, привлекающего инвестиции | ИНН лица, выпустившего цифровые финансовые активы~~/~~иные цифровые права~~/~~лица, привлекающего инвестиции | ОГРН~~/~~ОРГНИП лица, выпустившего цифровые финансовые активы~~/~~иные цифровые права~~/~~лица, привлекающего инвестиции | Код страны регистрации лица, выпустившего цифровые финансовые активы~~/~~иные цифровые права~~/~~лица, привлекающего инвестиции, по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) (в отношении цифровых финансовых активов~~/~~утилитарных цифровых прав~~/~~иных цифровых прав | Наименование цифровых финансовых активов~~/~~утилитарных цифровых прав~~/~~иных цифровых прав (при наличии) | Идентификационный номер выпуска цифровых финансовых активов~~/~~утилитарных цифровых прав~~/~~иных цифровых прав (при наличии) | Вид иных цифровых прав в основе цифровых прав | Вид актива (работ, услуг ~~и тому подобного~~), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в отношении эмиссионной ценной бумаги | Наименование эмитента эмиссионной ценной бумаги | ИНН или TIN эмитента эмиссионной ценной бумаги | ОГРН эмитента эмиссионной ценной бумаги | Код страны регистрации эмитента эмиссионной ценной бумаги по ОКСМ | Регистрационный номер ~~(идентификационный номер)~~ выпуска эмиссионной ценной бумаги | Код ISIN эмиссионной ценной бумаги | Код валюты эмиссионной ценной бумаги |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

~~--------------------------------~~~~<1> Отчество~~ - при наличии~~.~~ |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции | ИНН лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции | ОГРН (ОРГНИП) лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции | Код страны регистрации лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции, по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) (в отношении цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав) | Наименование цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав (при наличии) | Идентификационный номер выпуска цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав (при наличии) | Вид иных цифровых прав в основе цифровых прав | Вид актива (в том числе работ, услуг), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в отношении эмиссионной ценной бумаги | Наименование эмитента эмиссионной ценной бумаги | ИНН или TIN эмитента эмиссионной ценной бумаги | ОГРН эмитента эмиссионной ценной бумаги | Код страны регистрации эмитента эмиссионной ценной бумаги по ОКСМ | Регистрационный номер выпуска эмиссионной ценной бумаги | Код ISIN эмиссионной ценной бумаги | Код валюты эмиссионной ценной бумаги |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номинальная стоимость ценной бумаги | Наименование регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов | ИНН регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов | Наименование оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов~~/~~иных цифровых прав~~/~~оператора инвестиционной платформы | ИНН оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов~~/~~иных цифровых прав~~/~~оператора инвестиционной платформы | Наименование информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов~~/~~иных цифровых прав~~/~~инвестиционной платформы |
| 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Количество цифровых финансовых активов~~/~~утилитарных цифровых прав~~/~~иных цифровых прав, ~~шт.~~ | Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, ~~шт.~~ | Вид счета (счета депо), открытого в депозитарии, специализированном депозитарии | Информация о владельце счета (счета депо) (код принадлежности к сектору экономики) | Код страны владельца счета (счета депо) по ОКСМ |
| всего | из них |
| в залоге | распоряжение которыми ограничено в связи с действиями лица, привлекающего инвестиции~~/~~лица выпускающего цифровые права | по которым введен запрет на осуществление операций | под арестом |
| 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Подраздел 4.2.1. Объем проведенных депозитарных операций с учитываемыми утилитарными цифровыми правами, цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номинальная стоимость ценной бумаги | Наименование регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов | ИНН регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов | Наименование оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов, иных цифровых прав; оператора инвестиционной платформы | ИНН оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов, иных цифровых прав; оператора инвестиционной платформы | Наименование информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов, иных цифровых прав; инвестиционной платформы |
| 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Количество цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав, штук | Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук | Вид счета (счета депо), открытого в депозитарии, специализированном депозитарии | Информация о владельце счета (счета депо) (код принадлежности к сектору экономики) | Код страны владельца счета (счета депо) по ОКСМ |
| всего | из них |
| в залоге | распоряжение которыми ограничено в связи с действиями лица, привлекающего инвестиции; лица, выпускающего цифровые права | по которым введен запрет на осуществление операций | под арестом |
| 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Подраздел 4.2.1. | Объем проведенных депозитарных операций с учитываемыми утилитарными цифровыми правами, цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование~~/Ф. И. О. <1>~~ лица, выпустившего цифровые финансовые активы~~/~~иные цифровые права~~/~~лица, привлекающего инвестиции | ИНН лица, выпустившего цифровые финансовые активы~~/~~иные цифровые права~~/~~лица, привлекающего инвестиции | ОГРН/ОРГНИП лица, выпустившего цифровые финансовые активы~~/~~иные цифровые права~~/~~лица, привлекающего инвестиции | Код страны регистрации лица, выпустившего цифровые финансовые активы~~/~~иные цифровые права~~/~~лица, привлекающего инвестиции, по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) (в отношении цифровых финансовых активов~~/~~утилитарных цифровых прав~~/~~иных цифровых прав) | Наименование цифровых финансовых активов~~/~~утилитарных цифровых прав~~/~~иных цифровых прав (при наличии) | Идентификационный номер выпуска цифровых финансовых активов~~/~~утилитарных цифровых прав~~/~~иных цифровых прав | Вид иных цифровых прав в основе цифровых прав | Вид актива (работ, услуг ~~и тому подобного~~), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в отношении эмиссионной ценной бумаги | Наименование эмитента эмиссионной ценной бумаги |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

~~--------------------------------~~~~<1> Отчество~~ - при наличии~~.~~ |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции | ИНН лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции | ОГРН (ОРГНИП) лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции | Код страны регистрации лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции, по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) (в отношении цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав) | Наименование цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав (при наличии) | Идентификационный номер выпуска цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав | Вид иных цифровых прав в основе цифровых прав | Вид актива (в том числе работ, услуг), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в отношении эмиссионной ценной бумаги | Наименование эмитента эмиссионной ценной бумаги |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ИНН или TIN эмитента эмиссионной ценной бумаги | ОГРН эмитента эмиссионной ценной бумаги | Код страны регистрации эмитента эмиссионной ценной бумаги по ОКСМ | Регистрационный номер ~~(идентификационный номер)~~ выпуска эмиссионной ценной бумаги | Код ISIN эмиссионной ценной бумаги | Код валюты эмиссионной ценной бумаги | Номинальная стоимость ценной бумаги | Объем (количество) проведенных операций с учитываемыми утилитарными цифровыми правами, цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами~~, шт~~. |
| прием на учет | снятие с учета |
| количество операций | объем | количество операций | объем |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Подраздел 4.3. Утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права, принадлежащие кредитной организации |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ИНН или TIN эмитента эмиссионной ценной бумаги | ОГРН эмитента эмиссионной ценной бумаги | Код страны регистрации эмитента эмиссионной ценной бумаги по ОКСМ | Регистрационный номер выпуска эмиссионной ценной бумаги | Код ISIN эмиссионной ценной бумаги | Код валюты эмиссионной ценной бумаги | Номинальная стоимость ценной бумаги | Объем (количество) проведенных депозитарных операций с учитываемыми утилитарными цифровыми правами, цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами |
| прием на учет | снятие с учета |
| количество операций | объем | количество операций | объем |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Подраздел 4.3. | Утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права, принадлежащие кредитной организации |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование~~/Ф. И. О. <1>~~ лица, выпустившего цифровые финансовые активы~~/~~иные цифровые права~~/~~лица, привлекающего инвестиции | ИНН лица, выпустившего цифровые финансовые активы~~/~~иные цифровые права~~/~~лица, привлекающего инвестиции | ОГРН~~/~~ОГРНИП лица, выпустившего цифровые финансовые активы~~/~~иные цифровые права~~/~~лица, привлекающего инвестиции | Код страны регистрации лица, выпустившего цифровые финансовые активы~~/~~иные цифровые права~~/~~лица, привлекающего инвестиции, по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) (в отношении цифровых финансовых активов~~/~~утилитарных цифровых прав~~/~~иных цифровых прав | Наименование цифровых финансовых активов~~/~~утилитарных цифровых прав~~/~~иных цифровых прав (при наличии) | Идентификационный номер выпуска цифровых финансовых активов~~/~~утилитарных цифровых прав~~/~~иных цифровых прав (при наличии) | Вид иных цифровых прав в основе цифровых прав | Вид актива (работ, услуг ~~и тому подобного~~), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в отношении эмиссионной ценной бумаги |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование эмитента эмиссионной ценной бумаги | ИНН или TIN эмитента эмиссионной ценной бумаги | ОГРН эмитента эмиссионной ценной бумаги | Код страны регистрации эмитента эмиссионной ценной бумаги по ОКСМ | Регистрационный номер ~~(идентификационный номер)~~ выпуска эмиссионной ценной бумаги | Код ISIN эмиссионной ценной бумаги | Код валюты эмиссионной ценной бумаги |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номинальная стоимость ценной бумаги | Наименование регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов | ИНН регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов | Наименование оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов~~/~~иных цифровых прав~~/~~оператора инвестиционной платформы | ИНН оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов~~/~~иных цифровых прав~~/~~оператора инвестиционной платформы | Наименование информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов~~/~~иных цифровых прав~~/~~инвестиционной платформы | Балансовая стоимость цифровых финансовых активов~~/~~утилитарных цифровых прав~~/~~иных цифровых прав, руб. |
| 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 |
|  |  |  |  |  |  |  |

~~--------------------------------~~~~<1> Отчество~~ - при наличии~~.~~ |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции | ИНН лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции | ОГРН (ОГРНИП) лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции | Код страны регистрации лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции, по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) (в отношении цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав) | Наименование цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав (при наличии) | Идентификационный номер выпуска цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав (при наличии) | Вид иных цифровых прав в основе цифровых прав | Вид актива (в том числе работ, услуг), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в отношении эмиссионной ценной бумаги |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование эмитента эмиссионной ценной бумаги | ИНН или TIN эмитента эмиссионной ценной бумаги | ОГРН эмитента эмиссионной ценной бумаги | Код страны регистрации эмитента эмиссионной ценной бумаги по ОКСМ | Регистрационный номер выпуска эмиссионной ценной бумаги | Код ISIN эмиссионной ценной бумаги | Код валюты эмиссионной ценной бумаги |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номинальная стоимость ценной бумаги | Наименование регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов | ИНН регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов | Наименование оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов, иных цифровых прав; оператора инвестиционной платформы | ИНН оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов, иных цифровых прав; оператора инвестиционной платформы | Наименование информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов, иных цифровых прав; инвестиционной платформы | Балансовая стоимость цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав, руб. |
| 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 |
|  |  |  |  |  |  |  |

 |
|

|  |
| --- |
| Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих кредитной организации |
| всего, ~~шт.~~ | из них количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, вложения в которые отражены на балансовых счетах (за исключением переданных кредитной организацией на возвратной основе без прекращения признания) | из них количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, вложения в которые отсутствуют на балансовых счетах |
| приобретенных без первоначального признания по сделке репо | полученных по сделкам займа | обязательства по которым отсутствуют | вложения в которые признаны безнадежными долгами | ошибочно зачисленных на счета кредитной организации | по другим причинам |
| 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, ~~шт.~~ | Наименование организации, ведущей учет прав кредитной организации на цифровые финансовые активы~~/~~утилитарные цифровые права~~/~~иные цифровые права | Признак организации, ведущей учет прав кредитной организации на цифровые финансовые активы~~/~~утилитарные цифровые права~~/~~иные цифровые права | ИНН организации, ведущей учет прав кредитной организации на ценные бумаги, цифровые финансовые активы~~/~~утилитарные цифровые права~~/~~иные цифровые права | ОГРН организации, ведущей учет прав кредитной организации на цифровые финансовые активы~~/~~утилитарные цифровые права~~/~~иные цифровые права | Код страны организации, ведущей учет прав кредитной организации на цифровые финансовые активы~~/~~утилитарные цифровые права~~/~~иные цифровые права, по ОКСМ | Номер лицензии депозитария, специализированного депозитария, регистратора |
| всего | из них |
| в залоге | распоряжение которыми ограничено в связи с действиями лица, привлекающего инвестиции~~/~~лица выпускающего цифровые права | по которым введен запрет на осуществление операций | под арестом |
| 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 | 41 | 42 | 43 | 44 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Подраздел 4.4. Операции с утилитарными цифровыми правами, цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами, переданными кредитной организацией контрагентам на возвратной основе, принятыми кредитной организацией на возвратной основе |

|  |
| --- |
| Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих кредитной организации |
| всего, штук | из них количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, вложения в которые отражены на балансовых счетах (за исключением переданных кредитной организацией на возвратной основе без прекращения признания) | из них количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, вложения в которые отсутствуют на балансовых счетах |
| приобретенных без первоначального признания по сделке репо | полученных по сделкам займа | обязательства по которым отсутствуют | вложения в которые признаны безнадежными долгами | ошибочно зачисленных на счета кредитной организации | по другим причинам |
| 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 | 33 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук | Наименование организации, ведущей учет прав кредитной организации на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права, иные цифровые права | Признак организации, ведущей учет прав кредитной организации на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права, иные цифровые права | ИНН организации, ведущей учет прав кредитной организации на ценные бумаги, цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права, иные цифровые права | ОГРН организации, ведущей учет прав кредитной организации на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права, иные цифровые права | Код страны организации, ведущей учет прав кредитной организации на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права, иные цифровые права, по ОКСМ | Номер лицензии депозитария, специализированного депозитария, регистратора |
| всего | из них |
| в залоге | распоряжение которыми ограничено в связи с действиями лица, привлекающего инвестиции; лица, выпускающего цифровые права | по которым введен запрет на осуществление операций | под арестом |
| 34 | 35 | 36 | 37 | 38 | 39 | 40 | 41 | 42 | 43 | 44 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Подраздел 4.4. | Операции с утилитарными цифровыми правами, цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами, переданными кредитной организацией контрагентам на возвратной основе, принятыми кредитной организацией на возвратной основе |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование~~/Ф. И. О. <1>~~ лица, выпустившего цифровые финансовые активы~~/~~иные цифровые права~~/~~лица, привлекающего инвестиции | ИНН лица, выпустившего цифровые финансовые активы~~/~~иные цифровые права~~/~~лица, привлекающего инвестиции | ОГРН~~/~~ОГРНИП лица, выпустившего цифровые финансовые активы~~/~~иные цифровые права~~/~~лица, привлекающего инвестиции | Код страны регистрации лица, выпустившего цифровые финансовые активы~~/~~иные цифровые права~~/~~лица, привлекающего инвестиции, по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в отношении цифровых финансовых активов~~/~~утилитарных цифровых прав~~/~~иных цифровых прав | Наименование цифровых финансовых активов~~/~~утилитарных цифровых прав~~/~~иных цифровых прав (при наличии) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  |  |  |  |  |  |  |

~~--------------------------------~~~~<1> Отчество~~ - при наличии~~.~~ |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер строки | Наименование (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции | ИНН лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции | ОГРН (ОГРНИП) лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции | Код страны регистрации лица, выпустившего цифровые финансовые активы, иные цифровые права; лица, привлекающего инвестиции, по ОКСМ | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в отношении цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав | Наименование цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав (при наличии) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  |  |  |  |  |  |  |

 |
|

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Идентификационный номер выпуска цифровых финансовых активов~~/~~утилитарных цифровых прав~~/~~иных цифровых прав | Вид иных цифровых прав в основе цифровых прав | Вид актива (работ, услуг ~~и тому подобного~~), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в отношении эмиссионной ценной бумаги | Наименование эмитента эмиссионной ценной бумаги | ИНН или TIN эмитента эмиссионной ценной бумаги | ОГРН эмитента эмиссионной ценной бумаги |
| 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код страны регистрации эмитента эмиссионной ценной бумаги по ОКСМ | Регистрационный номер ~~(идентификационный номер)~~ выпуска эмиссионной ценной бумаги | Код ISIN эмиссионной ценной бумаги | Код валюты эмиссионной ценной бумаги | Номинальная стоимость ценной бумаги | ИНН оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов~~/~~иных цифровых прав~~/~~оператора инвестиционной платформы | Наименование информационной системы, на которой обращаются цифровые финансовые активы и иные цифровые права~~/~~инвестиционной платформы |
| 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Количество цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав, ~~шт.~~ | Примечание |
| переданных по сделкам прямого репо | переданных по сделкам займа | полученных по сделкам обратного репо | полученных по сделкам займа | переданных в залог по обязательствам кредитной организации | переданных в залог по обязательствам третьих лиц | принятых в залог | распоряжение которыми ограничено в связи с действиями лица, привлекающего инвестиции~~/~~лица, выпускающего цифровые права | по которым введен запрет на осуществление операций | под арестом |
| 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Идентификационный номер выпуска цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав | Вид иных цифровых прав в основе цифровых прав | Вид актива (в том числе работ, услуг), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав | Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в отношении эмиссионной ценной бумаги | Наименование эмитента эмиссионной ценной бумаги | ИНН или TIN эмитента эмиссионной ценной бумаги | ОГРН эмитента эмиссионной ценной бумаги |
| 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код страны регистрации эмитента эмиссионной ценной бумаги по ОКСМ | Регистрационный номер выпуска эмиссионной ценной бумаги | Код ISIN эмиссионной ценной бумаги | Код валюты эмиссионной ценной бумаги | Номинальная стоимость ценной бумаги | ИНН оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов, иных цифровых прав; оператора инвестиционной платформы | Наименование информационной системы, на которой обращаются цифровые финансовые активы и иные цифровые права; инвестиционной платформы |
| 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| Количество цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав, иных цифровых прав, штук | Примечание |
| переданных по сделкам прямого репо | переданных по сделкам займа | полученных по сделкам обратного репо | полученных по сделкам займа | переданных в залог по обязательствам кредитной организации | переданных в залог по обязательствам третьих лиц | принятых в залог | распоряжение которыми ограничено в связи с действиями лица, привлекающего инвестиции; лица, выпускающего цифровые права | по которым введен запрет на осуществление операций | под арестом |
| 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 | 31 | 32 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  ~~Руководитель~~ (~~Ф. И. О. <1>~~) ~~Главный бухгалтер~~ ~~(Ф. И. О. <1>)~~ Исполнитель (~~Ф. И. О. <1>~~) Телефон: "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г.~~--------------------------------~~~~<1> Отчество~~ - при наличии~~.~~ |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Должностное лицо, уполномоченное подписывать Отчет |  |  |  |  |
| (должность) |  | (подпись) |  | (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) |

|  |  |
| --- | --- |
| Исполнитель: |  |
|  | (фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) |
| Телефон:"\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. |

 |
|  | --------------------------------<1> Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.<2> Общероссийский классификатор предприятий и организаций.<3> Общероссийский классификатор управленческой документации. |
| Порядоксоставления и представления отчетности по форме 0409711"Отчет по ценным бумагам и цифровым правам"Глава 1. Общие положения1.1. Отчетность по форме 0409711 "Отчет по ценным бумагам и цифровым правам" (далее - Отчет) ~~представляется~~ кредитными организациями, включая небанковские кредитные организации (далее - отчитывающиеся кредитные организации), в Банк России ежемесячно не позднее ~~9-го~~ рабочего дня месяца, следующего за месяцем, ~~за который представляется Отчет (далее - отчетный месяц),~~ за исключением Отчета, представляемого в соответствии с абзацем вторым настоящего пункта. В Отчет включаются данные по состоянию на ~~1-е число~~ месяца~~, следующего за отчетным~~ (далее - отчетная дата).По состоянию на 1 января текущего года Отчет представляется отчитывающимися кредитными организациями в Банк России не позднее ~~10-го~~ рабочего дня по окончании предыдущего года.1.2. Отчет составляется ~~в целом~~ по отчитывающейся кредитной организации. Отчитывающиеся кредитные организации, не имеющие лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности и (или) лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее - специализированный депозитарий), представляют Отчет по подразделам 1.3 и 1.4 раздела 1, подразделам 4.3 и 4.4 раздела 4 и по разделам 2 и 3 в полном объеме.Отчитывающиеся кредитные организации, имеющие лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности и лицензии специализированного депозитария и осуществляющие ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, по показателям подразделов 1.1, 1.2 раздела 1 помимо информации о ценных бумагах, учитываемых ими на счетах депо, раскрывают также информацию о ценных бумагах, учитываемых ими на лицевых счетах. Информация о ценных бумагах, учитываемых указанными кредитными организациями на лицевых счетах в реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, отражается в Отчете ~~аналогично информации~~ о ценных бумагах, учитываемых ими на счетах депо.1.3. Понятия "резидент" и "нерезидент" используются для составления Отчета в значениях, установленных ~~статьей~~ 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года N 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле" ~~(Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, N 50, ст. 4859; 2019, N 49, ст. 6957)~~ (далее - Федеральный закон N 173-ФЗ). Отделения, дочерние общества и организации резидентов, находящиеся на территории других государств и имеющие статус юридического лица, учрежденного в соответствии с законодательством иностранного государства, а также структуры Союзного государства Российской Федерации и Республики Беларусь отражаются в Отчете в качестве нерезидентов. | Порядоксоставления и представления отчетности по форме 0409711"Отчет по ценным бумагам и цифровым правам"Глава 1. Общие положения1.1. Отчетность по форме 0409711 "Отчет по ценным бумагам и цифровым правам" (далее - Отчет) составляется кредитными организациями, включая небанковские кредитные организации (далее - отчитывающиеся кредитные организации), и представляется в Банк России ежемесячно по состоянию на первое число месяца, следующего за отчетным месяцем, не позднее девятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным месяцем, за исключением Отчета, представляемого в соответствии с абзацем вторым настоящего пункта. В Отчет включаются данные по состоянию на конец последнего операционного дня отчетного месяца (далее - отчетная дата).По состоянию на 1 января текущего года Отчет представляется отчитывающимися кредитными организациями в Банк России не позднее десятого рабочего дня по окончании предыдущего года.1.2. Отчет составляется по отчитывающейся кредитной организации в целом. Отчитывающиеся кредитные организации, не имеющие лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности и (или) лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее - специализированный депозитарий), представляют Отчет по подразделам 1.3 и 1.4 раздела 1, подразделам 4.3 и 4.4 раздела 4 и по разделам 2 и 3 в полном объеме.Отчитывающиеся кредитные организации, имеющие лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности и лицензии специализированного депозитария и осуществляющие ведение реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, по показателям подразделов 1.1, 1.2 раздела 1 Отчета помимо информации о ценных бумагах, учитываемых ими на счетах депо, раскрывают также информацию о ценных бумагах, учитываемых ими на лицевых счетах. Информация о ценных бумагах, учитываемых указанными кредитными организациями на лицевых счетах в реестре владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, отражается в Отчете так же, как информация о ценных бумагах, учитываемых ими на счетах депо.1.3. Понятия "резидент" и "нерезидент" используются для составления Отчета в значениях, установленных соответственно пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года N 173-ФЗ "О валютном регулировании и валютном контроле" (далее - Федеральный закон N 173-ФЗ). Отделения, дочерние общества и организации резидентов, находящиеся на территории других государств и имеющие статус юридического лица, учрежденного в соответствии с законодательством иностранного государства, а также структуры Союзного государства Российской Федерации и Республики Беларусь отражаются в Отчете в качестве нерезидентов. |
| 1.4. Полное и сокращенное (при наличии) наименования юридического лица - нерезидента, фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) физического лица - нерезидента указываются на английском языке или в латинской транслитерации.1.5. При составлении Отчета государственную корпорацию развития "ВЭБ.РФ" следует относить к категории резидентов, не являющихся кредитными организациями. Международные финансовые организации, в том числе созданные и осуществляющие свою деятельность в соответствии с межправительственными соглашениями, следует относить к категории прочих нерезидентов.1.6. Информация по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве ценных бумаг, отражается в Отчете ~~аналогично информации~~ по ценным бумагам. | 1.4. Полное и сокращенное (при наличии) наименования юридического лица - нерезидента, фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) физического лица - нерезидента указываются на английском языке или в латинской транслитерации.1.5. При составлении Отчета государственную корпорацию развития "ВЭБ.РФ" следует относить к категории резидентов, не являющихся кредитными организациями. Международные финансовые организации, в том числе созданные и осуществляющие свою деятельность в соответствии с межправительственными соглашениями, следует относить к категории прочих нерезидентов.1.6. Информация по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве ценных бумаг, отражается в Отчете так же, как информация по ценным бумагам. |
|  | 1.7. Для отражения по показателям Отчета сведений о наименовании, идентификационном номере налогоплательщика (далее - ИНН) и основном государственном регистрационном номере (далее - ОГРН) юридического лица отчитывающаяся кредитная организация должна использовать Справочник ИНН и ОГРН юридических лиц (далее - Справочник ИНН и ОГРН), направленный ей Банком России в соответствии с порядком взаимодействия, определенным Банком России на основании части четвертой статьи 73.1 Федерального закона от 10 июля 2002 года N 86-ФЗ "О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)". При отражении в Отчете сведений о наименовании юридических лиц следует использовать краткие (унифицированные) наименования из Справочника ИНН и ОГРН.В случае выявления несоответствия информации о наименовании, ИНН и (или) ОГРН юридического лица, содержащейся в Справочнике ИНН и ОГРН, данным, имеющимся в распоряжении отчитывающейся кредитной организации, по показателям Отчета указываются данные из Справочника ИНН и ОГРН. В случае отсутствия данных в Справочнике ИНН и ОГРН по показателям Отчета указываются данные, имеющиеся в распоряжении отчитывающейся кредитной организации, при этом отчитывающаяся кредитная организация должна указывать в пояснительной записке к Отчету информацию об отсутствии данных в Справочнике ИНН и ОГРН.1.8. При отражении в Отчете сведений о количестве ценных бумаг показатели не должны принимать отрицательные значения. |
| Глава 2. Составление Отчета2.1. Подраздел 1.1 раздела 1 Отчета составляется следующим образом~~.~~2.1.1. В графе 2 указывается полное или сокращенное (при наличии) наименование лица, которому открыт счет депо номинального держателя (иностранного номинального держателя) или которому как номинальному держателю (иностранному номинальному держателю) открыт субсчет депо к клиринговому счету депо.2.1.2. В графах 3, ~~10,~~ 28 указывается:для резидентов - ~~идентификационный номер налогоплательщика (далее -~~ ИНН~~)~~ (десятизначный для юридических лиц и двенадцатизначный для физических лиц (для графы ~~10~~); | Глава 2. Составление Отчета2.1. Подраздел 1.1 раздела 1 Отчета составляется следующим образом:2.1.1. В графе 2 указывается полное или сокращенное (при наличии) наименование лица, которому открыт счет депо номинального держателя (иностранного номинального держателя) или которому как номинальному держателю (иностранному номинальному держателю) открыт субсчет депо к клиринговому счету депо.2.1.2. В графах 3, 9 и 28 указывается:для резидентов - ИНН (десятизначный для юридических лиц и двенадцатизначный для физических лиц (для графы 9); |
| для нерезидентов - идентификационный номер налогоплательщика - иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее - TIN), или международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier) (далее - LEI), или регистрационный номер в стране регистрации. | для нерезидентов - идентификационный номер налогоплательщика - иностранной организации (или его аналог) в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN) (далее - TIN), или международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier, LEI) (далее - LEI) (при отсутствии TIN), или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN и LEI). |
| При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН юридических лиц - резидентов, о TIN, LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц - нерезидентов в графах 3, ~~10,~~ 28 указываются: для резидентов - 10 нулей, для нерезидентов - 3 нуля.При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН физических лиц - резидентов, о TIN физических лиц - нерезидентов в графах 3, ~~10,~~ 28 указываются: для резидентов - 12 нулей, для нерезидентов - 5 нулей.2.1.3. В графах 4, ~~11,~~ 29 указывается ~~основной государственный регистрационный номер (далее -~~ ОГРН~~)~~ юридического лица - резидента.2.1.4. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, доверительное управление которыми осуществляет управляющая компания - резидент, в графах ~~10, 11~~ указываются ИНН, ОГРН управляющей компании - резидента.Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, доверительное управление которыми осуществляет управляющая компания - нерезидент, в графе ~~10~~ указывается TIN, или LEI, или регистрационный номер в стране регистрации управляющей компании - нерезидента. | При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН юридических лиц - резидентов, о TIN, LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц - нерезидентов в графах 3, 9 и 28 указываются: для резидентов - 10 нулей, для нерезидентов - 3 нуля.При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН физических лиц - резидентов, о TIN физических лиц - нерезидентов в графах 3, 9 и 28 указываются: для резидентов - 12 нулей, для нерезидентов - 5 нулей.2.1.3. В графах 4, 10 и 29 указывается ОГРН юридического лица - резидента.2.1.4. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, доверительное управление которыми осуществляет управляющая компания - резидент, в графах 9 и 10 указываются ИНН, ОГРН управляющей компании - резидента.Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, доверительное управление которыми осуществляет управляющая компания - нерезидент, в графе 9 указывается TIN, или LEI (при отсутствии TIN), или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN и LEI) управляющей компании - нерезидента. |
| 2.1.5. Для ценных бумаг, которые удостоверяют право собственности на определенное количество представляемых ценных бумаг (акций или облигаций эмитента-резидента) и закрепляют право их владельцев требовать от эмитента получения соответствующего количества представляемых ценных бумаг (далее - депозитарные расписки на ценные бумаги резидентов), в графах ~~10, 11~~ указываются ИНН, ОГРН эмитента представляемых ценных бумаг.Для ценных бумаг, которые удостоверяют право собственности на определенное количество представляемых ценных бумаг (акций или облигаций эмитента-нерезидента либо ценных бумаг иного эмитента-нерезидента, удостоверяющих права в отношении акций или облигаций эмитента-нерезидента) и закрепляют право их владельцев требовать от эмитента получения соответствующего количества представляемых ценных бумаг (далее - депозитарные расписки на ценные бумаги нерезидентов), в графе ~~10~~ указывается TIN, или LEI, или регистрационный номер в стране регистрации эмитента представляемых ценных бумаг. | 2.1.5. Для ценных бумаг, которые удостоверяют право собственности на определенное количество представляемых ценных бумаг (акций или облигаций эмитента-резидента) и закрепляют право их владельцев требовать от эмитента получения соответствующего количества представляемых ценных бумаг (далее - депозитарные расписки на ценные бумаги резидентов), в графах 9 и 10 указываются ИНН, ОГРН эмитента представляемых ценных бумаг.Для ценных бумаг, которые удостоверяют право собственности на определенное количество представляемых ценных бумаг (акций или облигаций эмитента-нерезидента либо ценных бумаг иного эмитента-нерезидента, удостоверяющих права в отношении акций или облигаций эмитента-нерезидента) и закрепляют право их владельцев требовать от эмитента получения соответствующего количества представляемых ценных бумаг (далее - депозитарные расписки на ценные бумаги нерезидентов), в графе 9 указывается TIN, или LEI (при отсутствии TIN), или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN и LEI) эмитента представляемых ценных бумаг. |
| 2.1.6. Для закладных, обязанными по которым являются несколько лиц, в графах ~~10, 11~~ отражается информация по обязанному лицу, указанному в закладной первым. | 2.1.6. Для закладных, обязанными по которым являются несколько лиц, в графах 9 и 10 отражается информация по обязанному лицу, указанному в закладной первым. |
|  | 2.1.7. В случае если эмитентом ценных бумаг является нерезидент, в качестве которого выступает иностранная компания, зарегистрированная как международная компания в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года N 290-ФЗ "О международных компаниях и международных фондах" (далее - международная компания), в графах 9 и 10 указываются ИНН и ОГРН международной компании. |
| 2.1.~~7.~~ В случае отсутствия данных об ИНН и ОГРН юридического лица - резидента для заполнения граф 3, 4, ~~10~~, ~~11~~, 28~~,~~ 29 отчитывающаяся кредитная организация должна указывать в пояснительной записке причину их незаполнения.2.1.~~8.~~ В графах 5, ~~12,~~ 30 указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее - ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является юридическое лицо (физическое лицо).В случае если юридическое лицо является международной организацией, ~~в графах 5, 12, 30~~ указывается код "998", но не код страны, где расположено данное юридическое лицо. В случае если юридическое лицо является ~~иностранным юридическим лицом, зарегистрированным в качестве~~ международной ~~компании в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года N 290-ФЗ "О международных компаниях и международных фондах" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2018, N 32, ст. 5083; 2021, N 27, ст. 5187) (далее соответственно - Федеральный закон N 290-ФЗ, международная компания)~~, указывается код "996". В случае если данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код "999". ~~Не следует определять страну~~, резидентом которой является юридическое лицо (физическое лицо), на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги~~, а также~~ указывать в качестве страны, резидентом которой является юридическое лицо (физическое лицо), страну, предоставившую гарантии (если только страна выпуска (выдачи) ценных бумаг не совпадает со страной предоставления гарантии), или страну нерезидента, у которого были приобретены указанные ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной юридического лица (физического лица). | 2.1.8. В случае отсутствия данных об ИНН и ОГРН юридического лица - резидента, необходимых для заполнения граф 3, 4, 9, 10, 28 и 29, отчитывающаяся кредитная организация должна указывать в пояснительной записке причину их незаполнения.2.1.9. В графах 5, 11 и 30 указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее - ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является юридическое лицо (физическое лицо).В случае если юридическое лицо является международной организацией, указывается код "998", но не код страны, где расположено данное юридическое лицо. В случае если юридическое лицо является международной компанией, указывается код "996". В случае если данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код "999". Страна, резидентом которой является юридическое лицо (физическое лицо), не должна определяться на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги. Также не следует указывать в качестве страны, резидентом которой является юридическое лицо (физическое лицо), страну, предоставившую гарантии (если только страна выпуска (выдачи) ценных бумаг не совпадает со страной предоставления гарантии), или страну нерезидента, у которого были приобретены указанные ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной юридического лица (физического лица). |
| Для депозитарных расписок на ценные бумаги резидентов, депозитарных расписок на ценные бумаги нерезидентов в графе ~~14~~ указывается код страны, резидентом которой является эмитент представляемых ценных бумаг.Для закладных, обязанными по которым являются несколько лиц, в графе ~~12~~ указывается код страны, резидентом которой является обязанное лицо, указанное в закладной первым. | Для депозитарных расписок на ценные бумаги резидентов, депозитарных расписок на ценные бумаги нерезидентов в графе 11 указывается код страны, резидентом которой является эмитент представляемых ценных бумаг.Для закладных, обязанными по которым являются несколько лиц, в графе 11 указывается код страны, резидентом которой является обязанное лицо, указанное в закладной первым. |
| ~~2.1.9. В графах 6, 31 указывается номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности, лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария или лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра. Для организаций-нерезидентов графы 6, 31 не заполняются. При наличии у лица лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария в графах 6, 31 отражается номер указанной лицензии, а не лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности.~~ |  |
| 2.1.10. При заполнении граф ~~7~~ и 27 используются следующие коды лиц, которым открыты счета депо номинального держателя (иностранного номинального держателя), субсчета депо к клиринговым счетам депо как номинальным держателям (иностранным номинальным держателям) ценных бумаг, а также лиц, открывших лицевой счет (счет депо) номинального держателя (вышестоящие депозитарии, специализированные депозитарии, регистраторы, эмитенты), счет лица, действующего в интересах других лиц (организация-нерезидент, осуществляющая учет прав на ценные бумаги):

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| И | Нерезидент |
| Э | Эмитент |
| Р | Регистратор |
| К | Депозитарий (специализированный депозитарий) - кредитная организация |
| Н | Депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией |

2.1.11. В графе ~~8~~ указывается номер счета депо, открытого номинальному держателю (иностранному номинальному держателю), субсчета депо к клиринговому счету депо, открытого номинальному держателю ценных бумаг (иностранному номинальному держателю).2.1.12. В графе ~~9 указываются~~ в отношении эмитентов ценных бумаг (лиц, обязанных по ценным бумагам) полное или сокращенное (при наличии) наименование (для юридических лиц), фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) или фамилия и инициалы (для физических лиц). При этом указываются:для депозитарных расписок на ценные бумаги резидентов, депозитарных расписок на ценные бумаги нерезидентов - наименование эмитента представляемых ценных бумаг;для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда - наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда и в скобках название паевого инвестиционного фонда;для закладных, обязанными по которым являются физические лица, - фамилия и инициалы обязанного лица;для документарных закладных, включенных по состоянию на отчетную дату в состав ипотечного покрытия, в случае отсутствия у отчитывающейся кредитной организации сведений о фамилии, имени, отчестве (~~последнем~~ - при наличии) лица, обязанного по закладной, - "ФЛ";для цифровых свидетельств - полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) индивидуального предпринимателя, привлекающих инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства;для клиринговых сертификатов участия - наименование клиринговой организации, сформировавшей имущественный пул, и в скобках индивидуальное обозначение имущественного пула;для ипотечных сертификатов участия - наименование организации, осуществляющей выдачу ~~ипотечных сертификатов участия~~ (управляющего ипотечным покрытием), и в скобках индивидуальное обозначение ~~ипотечного сертификата участия~~. | 2.1.10. При заполнении граф 6 и 27 используются следующие коды лиц, которым открыты счета депо номинального держателя (иностранного номинального держателя), субсчета депо к клиринговым счетам депо как номинальным держателям (иностранным номинальным держателям) ценных бумаг, а также лиц, открывших лицевой счет (счет депо) номинального держателя (вышестоящие депозитарии, специализированные депозитарии, регистраторы, эмитенты), счет лица, действующего в интересах других лиц (организация-нерезидент, осуществляющая учет прав на ценные бумаги):

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| И | Нерезидент |
| Э | Эмитент |
| Р | Регистратор |
| К | Депозитарий (специализированный депозитарий) - кредитная организация |
| Н | Депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией |

2.1.11. В графе 7 указывается номер счета депо, открытого номинальному держателю (иностранному номинальному держателю), субсчета депо к клиринговому счету депо, открытого номинальному держателю ценных бумаг (иностранному номинальному держателю).2.1.12. В графе 8 отражаются в отношении эмитентов ценных бумаг (лиц, обязанных по ценным бумагам) полное или сокращенное (при наличии) наименование (для юридических лиц), фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) или фамилия и инициалы (для физических лиц) в случае отсутствия данных в Справочнике ИНН и ОГРН. При этом указываются:для депозитарных расписок на ценные бумаги резидентов, депозитарных расписок на ценные бумаги нерезидентов - наименование эмитента представляемых ценных бумаг;для инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда - наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда и в скобках название паевого инвестиционного фонда;для закладных, обязанными по которым являются физические лица, - фамилия и инициалы обязанного лица;для документарных закладных, включенных по состоянию на отчетную дату в состав ипотечного покрытия, в случае отсутствия у отчитывающейся кредитной организации сведений о фамилии, имени, отчестве (последнее - при наличии) лица, обязанного по закладной, - "ФЛ";для цифровых свидетельств - полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) индивидуального предпринимателя, привлекающих инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства;для клиринговых сертификатов участия - наименование клиринговой организации, сформировавшей имущественный пул, и в скобках индивидуальное обозначение имущественного пула;для ипотечных сертификатов участия (далее - ИСУ) - наименование организации, осуществляющей выдачу ИСУ (управляющего ипотечным покрытием), и в скобках индивидуальное обозначение ИСУ. |
| В случае если в закладной указано несколько лиц, обязанных по закладной, отражается информация по обязанному лицу, указанному в закладной первым. | В случае если в закладной указано несколько лиц, обязанных по закладной, отражается информация по обязанному лицу, указанному в закладной первым. |
|  | Для международных компаний в графе 8 указывается наименование эмитента на русском языке. |
| 2.1.13. В графе ~~13~~ указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) с использованием следующих кодов: | 2.1.13. В графе 12 указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) с использованием в целях составления подраздела 1.1 раздела 1 Отчета следующих кодов: |
|

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| BON1 | Облигации федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации и облигации Банка России |
| BON2 | Облигации органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и облигации муниципальных образований Российской Федерации |
| 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 (акции), доли инвестиционных фондов - нерезидентов |
| SHS8 | Паи (акции) инвестиционных фондов - резидентов |
| SN1 | Структурные долговые ценные бумаги кредитных организаций - резидентов |
| SN2 | Структурные долговые ценные бумаги прочих резидентов |
| SN3 | Структурные долговые ценные бумаги кредитных организаций - нерезидентов |
| SN4 | Структурные долговые ценные бумаги прочих нерезидентов |
| DR1 | Депозитарные расписки на ценные бумаги резидентов |
| DR2 | Депозитарные расписки на ценные бумаги нерезидентов |
| CON | Складские свидетельства |
| WTS | Варранты |
| OPN | Опционы эмитента |
| ENC1 | Документарные закладные (необездвиженные) |
| ENC2 | Обездвиженные документарные закладные |
| ENC3 | Электронные закладные |
| DIGS(UDR1) | Цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи вещи (вещей) |
| DIGS(UDR2) | Цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и (или) ~~правом~~ использования результатов интеллектуальной деятельности |
| DIGS(UDR3) | Цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать выполнения работ и (или) оказания услуг |
| KSU | Клиринговые сертификаты участия |
| ISU | ~~Ипотечные сертификаты участия~~ |
| OTHER | Иные типы ценной бумаги (виды финансового инструмента) |

2.1.14. В графе ~~14~~ указывается:для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, - регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (программы облигаций);для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, доверительное управление которыми осуществляет управляющая компания - резидент, - регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом (при наличии);для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-нерезидентами, по которым у отчитывающейся кредитной организации отсутствуют сведения о международном идентификационном коде ценной бумаги (International Security Identification Number) (далее - код ISIN), - регистрационный номер выпуска указанных ценных бумаг, присвоенный регистрационным органом в стране регистрации их выпуска (при наличии);для депозитарных расписок на ценные бумаги резидентов - регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска представляемых ценных бумаг (программы облигаций);для цифровых свидетельств - уникальное условное обозначение цифрового свидетельства, присвоенное депозитарием, осуществляющим выдачу цифрового свидетельства, в соответствии с частью 6 статьи 9 Федерального закона от 2 августа 2019 года N 259-ФЗ "О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" ~~(Собрание законодательства Российской Федерации, 2019, N 31, ст. 4418)~~ (далее - Федеральный закон N 259-ФЗ); |

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| BON1 | Облигации федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации и облигации Банка России |
| BON2 | Облигации органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и облигации муниципальных образований Российской Федерации |
| 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 (акции), доли инвестиционных фондов - нерезидентов |
| SHS8 | Паи (акции) инвестиционных фондов - резидентов |
| SN1 | Структурные долговые ценные бумаги кредитных организаций - резидентов |
| SN2 | Структурные долговые ценные бумаги прочих резидентов |
| SN3 | Структурные долговые ценные бумаги кредитных организаций - нерезидентов |
| SN4 | Структурные долговые ценные бумаги прочих нерезидентов |
| DR1 | Депозитарные расписки на ценные бумаги резидентов |
| DR2 | Депозитарные расписки на ценные бумаги нерезидентов |
| CON | Складские свидетельства |
| WTS | Варранты |
| OPN | Опционы эмитента |
| ENC1 | Документарные закладные (необездвиженные) |
| ENC2 | Обездвиженные документарные закладные |
| ENC3 | Электронные закладные |
| DIGS(UDR1) | Цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи вещи (вещей) |
| DIGS(UDR2) | Цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и (или) прав использования результатов интеллектуальной деятельности |
| DIGS(UDR3) | Цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать выполнения работ и (или) оказания услуг |
| KSU | Клиринговые сертификаты участия |
| ISU | ИСУ |
| OTHER | Иные типы ценной бумаги (виды финансового инструмента) |

2.1.14. В графе 13 указывается:для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, - регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (программы облигаций);для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, доверительное управление которыми осуществляет управляющая компания - резидент, - регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом (при наличии);для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-нерезидентами, по которым у отчитывающейся кредитной организации отсутствуют сведения о международном идентификационном коде ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN) (далее - код ISIN), - регистрационный номер выпуска указанных ценных бумаг, присвоенный регистрационным органом в стране регистрации их выпуска (при наличии);для депозитарных расписок на ценные бумаги резидентов - регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска представляемых ценных бумаг (программы облигаций);для цифровых свидетельств - уникальное условное обозначение цифрового свидетельства, присвоенное депозитарием, осуществляющим выдачу цифрового свидетельства, в соответствии с частью 6 статьи 9 Федерального закона от 2 августа 2019 года N 259-ФЗ "О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" (далее - Федеральный закон N 259-ФЗ); |
| для ~~ипотечных сертификатов участия~~ - номер ~~регистрации~~ правил доверительного управления ипотечным покрытием;для закладных - номер регистрации ипотеки, а если предметом ипотеки являются несколько объектов недвижимости - номер регистрации ипотеки первого указанного в закладной объекта недвижимости. Данные по закладным указываются в разрезе каждой закладной. | для ИСУ - регистрационный номер правил доверительного управления ипотечным покрытием;для закладных - номер регистрации ипотеки, а если предметом ипотеки являются несколько объектов недвижимости - номер регистрации ипотеки первого указанного в закладной объекта недвижимости. Данные по закладным указываются в разрезе каждой закладной. |
|  | Для ценных бумаг, выпущенных международной компанией, указывается регистрационный номер выпуска ценных бумаг. |
| 2.1.15. В графе ~~15~~ указывается код ISIN (при наличии). Для депозитарной расписки на ценные бумаги резидентов, депозитарной расписки на ценные бумаги нерезидентов указывается код ISIN указанной депозитарной расписки. | 2.1.15. В графе 14 указывается код ISIN ценной бумаги (при наличии). Для депозитарной расписки на ценные бумаги резидентов, депозитарной расписки на ценные бумаги нерезидентов указывается код ISIN указанной депозитарной расписки. |
| Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов отчитывающейся кредитной организации, а также кодов, присвоенных другими организациями, не являющимися регистрационными.По неэмиссионным ценным бумагам графа ~~15~~ не заполняется.2.1.16. В графе ~~16~~ указывается международный код классификации финансовых инструментов (Classification of Financial Instruments) (далее - код CFI) (при наличии). Для депозитарной расписки на ценные бумаги резидентов, депозитарной расписки на ценные бумаги нерезидентов отражается код CFI указанной депозитарной расписки. По неэмиссионным ценным бумагам графа ~~16~~ не заполняется.2.1.17. В графе ~~17~~ указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, ~~согласно Общероссийскому классификатору~~ валют (далее - ОКВ).В случае если ценная бумага не имеет номинальной стоимости, графа ~~17~~ не заполняется.2.1.18. В графе ~~18~~ указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги. Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты номинала. В случае если условиями выпуска эмиссионной ценной бумаги предусмотрено погашение ее номинальной стоимости частями, в графе ~~18~~ указывается непогашенная часть номинальной стоимости ценной бумаги на отчетную дату. В случае если условиями выпуска эмиссионной ценной бумаги предусмотрена индексация номинальной стоимости, в графе ~~18~~ указывается индексированная номинальная стоимость ценной бумаги на отчетную дату. В случае если неэмиссионная ценная бумага в качестве обязательного реквизита содержит сумму основного обязательства, которая может изменяться (уменьшаться) в течение периода обращения ценной бумаги в связи с возможностью погашения суммы обязательств по частям, в графе ~~18~~ указывается остаточная сумма обязательства на отчетную дату. При этом по неэмиссионным ценным бумагам сумма основного обязательства указывается без учета процентов, штрафов, пеней и тому подобного. По закладным ~~указывается~~ первоначальная сумма основного обязательства, обеспеченного ипотекой. | Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов отчитывающейся кредитной организации, а также кодов, присвоенных другими организациями, не являющимися регистрационными.По неэмиссионным ценным бумагам графа 14 не заполняется.2.1.16. В графе 15 указывается международный код классификации финансовых инструментов (Classification of Financial Instruments, CFI) (далее - код CFI) (при наличии). Для депозитарной расписки на ценные бумаги резидентов, депозитарной расписки на ценные бумаги нерезидентов отражается код CFI указанной депозитарной расписки. По неэмиссионным ценным бумагам графа 15 не заполняется.2.1.17. В графе 16 указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, в соответствии с Общероссийским классификатором валют (далее - ОКВ).В случае если ценная бумага не имеет номинальной стоимости, графа 16 не заполняется.2.1.18. В графе 17 указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги. Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты номинала. В случае если условиями выпуска эмиссионной ценной бумаги предусмотрено погашение ее номинальной стоимости частями, в графе 17 указывается непогашенная часть номинальной стоимости ценной бумаги на отчетную дату. В случае если условиями выпуска эмиссионной ценной бумаги предусмотрена индексация номинальной стоимости, в графе 17 указывается индексированная номинальная стоимость ценной бумаги на отчетную дату. В случае если неэмиссионная ценная бумага в качестве обязательного реквизита содержит сумму основного обязательства, которая может изменяться (уменьшаться) в течение периода обращения ценной бумаги в связи с возможностью погашения суммы обязательств по частям, в графе 17 указывается остаточная сумма обязательства на отчетную дату. При этом по неэмиссионным ценным бумагам сумма основного обязательства указывается без учета процентов, штрафов, пеней и тому подобного. По ИСУ в графе 17 указывается размер ипотечного покрытия, обеспеченного ИСУ, в расчете на один ИСУ, по закладным - первоначальная сумма основного обязательства, обеспеченного ипотекой. |
| В случае если ценная бумага не имеет номинальной стоимости, графа 18 не заполняется.2.1.19. В графе ~~19~~ указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счете депо номинального держателя (иностранного номинального держателя), открытом для учета ценных бумаг, принадлежащих его клиентам, а также количество ценных бумаг, учитываемых на субсчете депо к клиринговому счету депо, открытом номинальному держателю ценных бумаг (иностранному номинальному держателю). Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части ценных бумаг указываются в виде десятичной дроби с ~~точностью до шестого знака~~ после запятой. Округление дробной части ценной бумаги до целого числа не допускается. ~~При этом данные~~ по ценным бумагам указываются в разрезе эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам), типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов), выпусков, номиналов и вышестоящего депозитария. Данные по закладным указываются в разрезе каждой закладной. | В случае если ценная бумага не имеет номинальной стоимости, графа 17 не заполняется.2.1.19. В графе 18 указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счете депо номинального держателя (иностранного номинального держателя), открытом для учета ценных бумаг, принадлежащих его клиентам, а также количество ценных бумаг, учитываемых на субсчете депо к клиринговому счету депо, открытом номинальному держателю ценных бумаг (иностранному номинальному держателю). Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части ценных бумаг указываются в виде десятичной дроби с округлением до двадцати знаков после запятой по правилам математического округления. Округление дробной части ценной бумаги до целого числа не допускается. Данные по ценным бумагам указываются в разрезе эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам), типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов), выпусков, номиналов и вышестоящего депозитария. Данные по закладным указываются в разрезе каждой закладной. |
| 2.1.~~19.~~ В графе ~~20~~ указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения по одному или нескольким основаниям, в том числе по основаниям, предусмотренным графами ~~21~~ - 25.В графе ~~21~~ указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано право залога.В графе ~~22~~ указывается совокупное количество ценных бумаг, ограничения распоряжения которыми связаны с их учетом на торговом счете депо, клиринговом счете депо и установлены ~~Федеральным законом~~ от 7 февраля 2011 года N 7-ФЗ "О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте" ~~(Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, N 7, ст. 904; 2021, N 27, ст. 5171)~~. | 2.1.20. В графе 19 указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения по одному или нескольким основаниям, в том числе по основаниям, предусмотренным графами 20 - 25.В графе 20 указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано право залога.В графе 21 указывается совокупное количество ценных бумаг, ограничения распоряжения которыми связаны с их учетом на торговом счете депо, клиринговом счете депо и установлены статьями 15 и 16 Федерального закона от 7 февраля 2011 года N 7-ФЗ "О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте". |
| В графе ~~23~~ указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано ограничение распоряжения на основании требований Федерального закона от 26 декабря 1995 года N 208-ФЗ "Об акционерных обществах" ~~(Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, N 1, ст. 1; 2021, N 27, ст. 5182)~~ либо в соответствии с личным законом эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге) - нерезидента или законом страны обращения ценной бумаги. | В графе 22 указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано ограничение распоряжения на основании требований статей 76, 84.3, 84.7, 84.8 Федерального закона от 26 декабря 1995 года N 208-ФЗ "Об акционерных обществах" либо в соответствии с личным законом эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге) - нерезидента или законом страны обращения ценной бумаги. |
| В графе ~~24~~ указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых введен запрет на осуществление операций с ценными бумагами. | В графе 23 указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых введен запрет на осуществление операций с ценными бумагами. |
|  | В графе 24 указывается совокупное количество ценных бумаг, учитываемых на счетах депо эскроу-агента (депонированных по договору эскроу и учитываемых на счетах депо эскроу-агента). |
| В графе 25 указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксирован арест.В случае если в отношении ценной бумаги зафиксированы обременения и (или) ограничения распоряжения одновременно по нескольким основаниям, указанным в графах ~~21~~ - 25, заполнению подлежит каждая графа, соответствующая этим основаниям.2.1.~~20.~~ В графе 26 указывается полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица.В графе ~~32~~ указывается номер счета депо (лицевого счета), открытого отчитывающейся кредитной организации в вышестоящем депозитарии (специализированном депозитарии, регистраторе).В случае если отчитывающаяся кредитная организация является депозитарием, осуществляющим централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента (далее - головной депозитарий), центральным депозитарием или осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг, графы 26 - ~~32~~ не заполняются. | В графе 25 указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксирован арест.В случае если в отношении ценной бумаги зафиксированы обременения и (или) ограничения распоряжения одновременно по нескольким основаниям, указанным в графах 20 - 25, заполнению подлежит каждая графа, соответствующая этим основаниям.2.1.21. В графе 26 указывается полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица.В графе 31 указывается номер счета депо (лицевого счета), открытого отчитывающейся кредитной организации в вышестоящем депозитарии (специализированном депозитарии, регистраторе).В случае если отчитывающаяся кредитная организация является депозитарием, осуществляющим централизованный учет прав на ценные бумаги эмитента (далее - головной депозитарий), центральным депозитарием или осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг, реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда, осуществляет учет и хранение закладных, графы 26 - 31 не заполняются. |
| 2.2. Подраздел 1.2 раздела 1 Отчета составляется следующим образом~~.~~ | 2.2. Подраздел 1.2 раздела 1 Отчета составляется следующим образом: |
|  | 2.2.1. Информация о ценных бумагах, учитываемых на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя и субсчетах депо к клиринговому счету депо, открытых лицу как номинальному держателю, в подразделе 1.2 раздела 1 не отражается. |
| 2.2.~~1.~~ Графы 2 - 11, 14 - ~~19~~, ~~22~~ - ~~26~~ заполняются ~~аналогично соответствующим графам~~ подраздела 1.1 раздела 1 Отчета. | 2.2.2. Графы 2 - 11, 14 - 20, 23 - 27 заполняются так же, как графы 8 - 17, 19 - 25, 26 - 30 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета соответственно. |
|  | В случае если по состоянию на отчетную дату в соответствии с полученными отчитывающейся кредитной организацией документами, подтверждающими списание ценных бумаг, ценные бумаги были списаны со счета депо номинального держателя в одном вышестоящем депозитарии, но не зачислены на счет депо номинального держателя в ином вышестоящего депозитарии, в графах 23 - 27 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета необходимо указывать информацию о вышестоящем депозитарии, в котором ценные бумаги были списаны.При этом отчитывающаяся кредитная организация должна указывать в пояснительной записке к Отчету информацию о том, что в графах 23 - 27 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета указана информация о вышестоящем депозитарии, в котором ценные бумаги были списаны, в связи с отсутствием подтверждающих документов по зачислению ценных бумаг в иной вышестоящий депозитарий (с указанием сведений о вышестоящем депозитарии, в который ценные бумаги должны быть зачислены по состоянию на отчетную дату). Также в пояснительной записке указывается информация, являющаяся по решению отчитывающейся кредитной организации существенной. |
| 2.2.~~2.~~ В графе 12 указывается вид счета (счета депо), открытого в отчитывающейся кредитной организации (депозитарии, специализированном депозитарии), ~~в соответствии с таблицей~~:

|  |  |
| --- | --- |
| Вид счета (счета депо) | Расшифровка обозначения вида счета (счета депо) |
| 1 | 2 |
| OWNER | Счета депо владельцев |
| DEPOPROG | Счета депо депозитарных программ |
| TRUSTEE | Счета депо доверительного управляющего |
| ISSUER | Казначейские счета депо эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам) |
| EMISSION | Эмиссионные счета |
| DEPOSIT | Депозитные счета депо |
| TRANSIT | Транзитные счета депо |
| HOLDER | Счета клиентов номинальных держателей |
| FAUTHOLDER | Счета депо иностранных уполномоченных держателей |
| NONE | Счета неустановленных лиц |
| SUBOWNER | Субсчета депо к клиринговому счету депо, открытые владельцам |
| SUBTRUSTEE | Субсчета депо к клиринговому счету депо, открытые доверительным управляющим |
| SUBFAUTHOLDER | Субсчета депо к клиринговому счету депо, открытые иностранным уполномоченным держателям |
| SUBISSUER | Казначейские субсчета депо эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам) к клиринговому счету депо |
| INVPS | Счета депо инвестиционного товарищества |
| ESCROW | Счета депо эскроу-агента |
| OTHER | Иные счета (счета депо) |

 | 2.2.3. В графе 12 указывается вид счета (счета депо), открытого в отчитывающейся кредитной организации (депозитарии, специализированном депозитарии), с использованием следующих обозначений:

|  |  |
| --- | --- |
| Вид счета (счета депо) | Расшифровка обозначения вида счета (счета депо) |
| 1 | 2 |
| OWNER | Счета депо владельцев |
| DEPOPROG | Счета депо депозитарных программ |
| TRUSTEE | Счета депо доверительного управляющего |
| ISSUER | Казначейские счета депо эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам) |
| EMISSION | Эмиссионные счета |
| DEPOSIT | Депозитные счета депо |
| TRANSIT | Транзитные счета депо |
| HOLDER | Счета клиентов номинальных держателей |
| FAUTHOLDER | Счета депо иностранных уполномоченных держателей |
| NONE | Счета неустановленных лиц |
| SUBOWNER | Субсчета депо к клиринговому счету депо, открытые владельцам |
| SUBTRUSTEE | Субсчета депо к клиринговому счету депо, открытые доверительным управляющим |
| SUBFAUTHOLDER | Субсчета депо к клиринговому счету депо, открытые иностранным уполномоченным держателям |
| SUBISSUER | Казначейские субсчета депо эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам) к клиринговому счету депо |
| INVPS | Счета депо инвестиционного товарищества |
| ESCROW | Счета депо эскроу-агента |
| OTHER | Иные счета (счета депо) (в том числе счета, предназначенные для учета иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг) |

 |
| 2.2.~~3.~~ В графе 13 указывается совокупное количество следующих ценных бумаг, учтенных на счетах (счетах депо), открытых в отчитывающейся кредитной организации (депозитарии, специализированном депозитарии):принадлежащих на правах собственности юридическим (включая федеральные органы государственной власти Российской Федерации и органы государственной власти субъектов Российской Федерации) и физическим лицам, учитываемых на счетах депо владельцев, торговых счетах депо владельцев, а для отчитывающихся кредитных организаций, являющихся расчетными депозитариями, в том числе на субсчетах владельца в рамках открытого клирингового счета;учитываемых на счетах депо депозитарных программ, открытых отчитывающейся кредитной организацией для учета прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента-резидента, размещение и (или) организация обращения которых за пределами Российской Федерации осуществляются посредством размещения в соответствии с иностранным правом депозитарных расписок на ценные бумаги резидентов;учитываемых на счетах (счетах депо) клиентов - доверительных управляющих, торговых счетах депо доверительных управляющих, а для отчитывающихся кредитных организаций, являющихся расчетными депозитариями, в том числе на субсчетах доверительных управляющих в рамках открытого клирингового счета;учитываемых на счетах клиентов номинальных держателей, осуществляющих учет прав на ценные бумаги, в случае прекращения исполнения ими функций по учету прав на ценные бумаги других лиц~~,~~ при отсутствии оснований для зачисления указанных ценных бумаг на другие счета;выкупленных эмитентом (лицом, обязанным по ценным бумагам) для перепродажи ценных бумаг, учитываемых на казначейских счетах депо эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам), являющихся клиентами депозитария, а для отчитывающихся кредитных организаций, являющихся расчетными депозитариями, в том числе учитываемых на казначейских субсчетах депо эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам) к клиринговому счету депо;находящихся в размещении, а также изъятых из обращения для погашения или конвертации, учитываемых на эмиссионных счетах клиентов депозитария;переданных в депозит нотариусу или суду, учитываемых на депозитных счетах депо;переданных владельцами в оплату инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов или долей в общем имуществе инвестиционного товарищества, учитываемых на транзитных счетах депо (счетах депо инвестиционного товарищества), открытых отчитывающейся кредитной организацией на имя управляющей компании (уполномоченного управляющего товарища);клиентов иностранного номинального держателя, осуществляющих учет прав на ценные бумаги, в случае прекращения исполнения ими функций по учету прав на ценные бумаги других лиц при отсутствии оснований для зачисления указанных ценных бумаг на другие счета иностранного номинального держателя, на торговых счетах депо иностранного номинального держателя;учитываемых на счетах депо иностранных уполномоченных держателей, торговых счетах депо иностранных уполномоченных держателей, а для отчитывающихся кредитных организаций, являющихся расчетными депозитариями, в том числе на субсчетах иностранных уполномоченных держателей, в рамках открытого клирингового счета депо;учитываемых на счетах неустановленных лиц;учитываемых на счетах депо инвестиционного товарищества;депонированных по договору эскроу и учитываемых на счетах депо эскроу-агента;отражаемых на иных счетах (счетах депо).Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части ценных бумаг указываются в виде десятичной дроби с ~~точностью до шестого знака~~ после запятой. Округление дробной части ценной бумаги до целого числа не допускается. ~~При этом данные~~ по ценным бумагам указываются в разрезе эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам), типов ценных бумаг, выпусков, номиналов, кодов страны владельца счета депо, вышестоящего депозитария. Данные по закладным указываются в разрезе каждой закладной. | 2.2.4. В графе 13 указывается совокупное количество следующих ценных бумаг, учтенных на счетах (счетах депо), открытых в отчитывающейся кредитной организации (депозитарии, специализированном депозитарии):принадлежащих на правах собственности юридическим (включая федеральные органы государственной власти Российской Федерации и органы государственной власти субъектов Российской Федерации) и физическим лицам, учитываемых на счетах депо владельцев, торговых счетах депо владельцев, а для отчитывающихся кредитных организаций, являющихся расчетными депозитариями, в том числе на субсчетах владельца в рамках открытого клирингового счета;учитываемых на счетах депо депозитарных программ, открытых отчитывающейся кредитной организацией для учета прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента-резидента, размещение и (или) организация обращения которых за пределами Российской Федерации осуществляются посредством размещения в соответствии с иностранным правом депозитарных расписок на ценные бумаги резидентов;учитываемых на счетах (счетах депо) клиентов - доверительных управляющих, торговых счетах депо доверительных управляющих, а для отчитывающихся кредитных организаций, являющихся расчетными депозитариями, в том числе на субсчетах доверительных управляющих в рамках открытого клирингового счета;учитываемых на счетах клиентов номинальных держателей, осуществляющих учет прав на ценные бумаги, в случае прекращения исполнения ими функций по учету прав на ценные бумаги других лиц при отсутствии оснований для зачисления указанных ценных бумаг на другие счета;выкупленных эмитентом (лицом, обязанным по ценным бумагам) для перепродажи ценных бумаг, учитываемых на казначейских счетах депо эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам), являющихся клиентами депозитария, а для отчитывающихся кредитных организаций, являющихся расчетными депозитариями, в том числе учитываемых на казначейских субсчетах депо эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам) к клиринговому счету депо;находящихся в размещении, а также изъятых из обращения для погашения или конвертации, учитываемых на эмиссионных счетах клиентов депозитария;переданных в депозит нотариусу или суду, учитываемых на депозитных счетах депо;переданных владельцами в оплату инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов или долей в общем имуществе инвестиционного товарищества, учитываемых на транзитных счетах депо (счетах депо инвестиционного товарищества), открытых отчитывающейся кредитной организацией на имя управляющей компании (уполномоченного управляющего товарища);учитываемых на счетах клиентов иностранного номинального держателя, осуществляющих учет прав на ценные бумаги, в случае прекращения исполнения ими функций по учету прав на ценные бумаги других лиц при отсутствии оснований для зачисления указанных ценных бумаг на другие счета иностранного номинального держателя, на торговых счетах депо иностранного номинального держателя;учитываемых на счетах депо иностранных уполномоченных держателей, торговых счетах депо иностранных уполномоченных держателей, а для отчитывающихся кредитных организаций, являющихся расчетными депозитариями, в том числе на субсчетах иностранных уполномоченных держателей, в рамках открытого клирингового счета депо;учитываемых на счетах неустановленных лиц;учитываемых на счетах депо инвестиционного товарищества;депонированных по договору эскроу и учитываемых на счетах депо эскроу-агента;отражаемых на иных счетах (счетах депо).Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части ценных бумаг указываются в виде десятичной дроби с округлением до двадцати знаков после запятой по правилам математического округления. Округление дробной части ценной бумаги до целого числа не допускается. Данные по ценным бумагам указываются в разрезе эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам), типов ценных бумаг, выпусков, номиналов, кодов страны владельца счета депо, вышестоящего депозитария. Данные по закладным указываются в разрезе каждой закладной. |
| 2.2.~~4.~~ Графа ~~20~~ заполняется для следующих видов счетов (счетов депо), указанных в графе 12: OWNER, DEPOPROG, TRUSTEE, HOLDER, FAUTHOLDER, SUBOWNER, SUBTRUSTEE, ESCROW. Для других видов счетов (счетов депо) ~~указываются 3 нуля~~. | 2.2.5. Графа 21 заполняется для следующих видов счетов (счетов депо), указанных в графе 12: OWNER, DEPOPROG, TRUSTEE, HOLDER, FAUTHOLDER, SUBOWNER, SUBTRUSTEE, ESCROW. Для других видов счетов (счетов депо) следует указывать значение "000". |
|  | В случае когда владельцами ценных бумаг, учитываемых на счете депо владельца для учета общей долевой собственности, являются лица, относящиеся к разным секторам экономики, в графе 21 следует указывать значение "000".[См. схожий фрагмент в сравниваемом документе](#П2) |
| В графе ~~20~~ указывается информация о владельцах счетов (счетов депо) в разрезе секторов экономики Российской Федерации и нерезидентов с использованием следующих кодов:

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| ~~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 графе 21 указывается информация о владельцах счетов (счетов депо) в разрезе секторов экономики Российской Федерации и нерезидентов с использованием следующих кодов:

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| 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 |
| 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 случае~~,~~ когда владельцами ценных бумаг, учитываемых на счете депо ~~участников~~ долевой собственности ~~на ценные бумаги~~, являются лица, относящиеся к разным секторам экономики, в графе ~~20 указываются 3 нуля~~.[См. схожий фрагмент в сравниваемом документе](#П1) |  |
| В целях составления Отчета ~~при заполнении графы 20~~ при отнесении к секторам и подсекторам следует руководствоваться ~~следующим.~~~~В подсектора финансового сектора~~ включаются Центральный банк Российской Федерации, кредитные организации, инвестиционные фонды, ~~другие финансовые организации, в том числе~~ страховщики, негосударственные пенсионные фонды, государственные финансовые корпорации. | В целях составления Отчета (графа 21) при отнесении владельцев лицевых счетов, счетов депо (счетов) к секторам и подсекторам экономики следует руководствоваться приведенными в настоящем подпункте положениями. В сектор "финансовые корпорации" включаются Центральный банк Российской Федерации, кредитные организации, инвестиционные фонды, страховщики, негосударственные пенсионные фонды, государственные финансовые корпорации и другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов). |
| ~~Сектор~~ "нефинансовые организации" включает коммерческие и некоммерческие организации, занимающиеся производством товаров и оказанием нефинансовых услуг~~, независимо от формы собственности и организационно-правовой формы~~. В сектор "нефинансовые организации" следует также включать унитарные предприятия. | В целях составления Отчета сектор "нефинансовые организации" включает в себя коммерческие и некоммерческие организации, занимающиеся производством товаров и оказанием нефинансовых услуг. В сектор "нефинансовые организации" следует также включать унитарные предприятия. |
| В подсектор "нефинансовые государственные организации" включаются нефинансовые организации с кодами "11" - "14", "61" Общероссийского классификатора форм собственности (ОКФС).В подсектор "другие нефинансовые организации" включаются нефинансовые организации - резиденты с прочими кодами Общероссийского классификатора форм собственности (ОКФС).В подсектор "кредитные организации" включаются банки и небанковские кредитные организации, имеющие лицензию Банка России на осуществление банковских операций.В подсектор "инвестиционные фонды" включаются акционерные инвестиционные фонды, а также паевые инвестиционные фонды.В случае если учредителем управления ценных бумаг, учитываемых на счетах депо управляющей компании, является страховщик, инвестиционный фонд или негосударственный пенсионный фонд, в отношении указанных ценных бумаг в графе ~~20~~ указывается их принадлежность страховщику (код "S128"), инвестиционному фонду (код "S124") или негосударственному пенсионному фонду (код "S129") соответственно. В случае если учредителями управления ценных бумаг, учитываемых на счетах депо управляющей компании, являются иные лица, ~~используется~~ код "S125". | В подсектор "нефинансовые государственные организации" включаются нефинансовые организации с кодами "11" - "14", "61" Общероссийского классификатора форм собственности (ОКФС).В подсектор "другие нефинансовые организации" включаются нефинансовые организации - резиденты с прочими кодами Общероссийского классификатора форм собственности (ОКФС).В подсектор "кредитные организации" включаются банки и небанковские кредитные организации, имеющие лицензию Банка России на осуществление банковских операций.В подсектор "инвестиционные фонды" включаются акционерные инвестиционные фонды, а также паевые инвестиционные фонды.В случае если учредителем управления ценных бумаг, учитываемых на счетах депо управляющей компании, является страховщик, инвестиционный фонд или негосударственный пенсионный фонд, в отношении указанных ценных бумаг в графе 21 указывается их принадлежность страховщику (код "S128"), инвестиционному фонду (код "S124") или негосударственному пенсионному фонду (код "S129") соответственно. В случае если учредителями управления ценных бумаг, учитываемых на счетах депо управляющей компании, являются иные лица, указывается их принадлежность к другим финансовым организациям (код "S125"). |
| В подсектор "другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов)" включаются юридические лица, предоставляющие на основании лицензий 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, биржи, брокерские организации, кредитные потребительские кооперативы, микрофинансовые организации, лизинговые компании, организации, осуществляющие финансирование под уступку денежных требований (факторинговые компании), ломбарды, саморегулируемые организации в сфере финансового рынка, страховые агенты и страховые брокеры, являющиеся юридическими лицами, и другие финансовые посредники.В подсектор "государственные финансовые корпорации" следует включать также государственную корпорацию развития "ВЭБ.РФ".В подсектор "страховщики" включаются юридические лица, предоставляющие на основании лицензии услуги страхования, перестрахования, взаимного страхования.В подсектор "негосударственные пенсионные фонды" включаются юридические лица, предоставляющие на основании лицензии услуги обязательного пенсионного страхования и негосударственного пенсионного обеспечения.В сектор государственного управления включаются: | В подсектор "другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов)" включаются юридические лица, предоставляющие на основании лицензий услуги на рынках ценных бумаг, услуги страхового брокера, а также услуги, оказываемые в соответствии с договором финансовой аренды (лизинга), услуги по предоставлению займов под залог (деятельность ломбардов) или иные услуги финансового характера. В данный подсектор включаются инвестиционные компании, управляющие компании, биржи, брокерские организации, кредитные потребительские кооперативы, микрофинансовые организации, лизинговые компании, организации, осуществляющие финансирование под уступку денежных требований (факторинговые компании), ломбарды, саморегулируемые организации в сфере финансового рынка, страховые агенты и страховые брокеры, являющиеся юридическими лицами, и другие финансовые посредники.В подсектор "государственные финансовые корпорации" следует включать также государственную корпорацию развития "ВЭБ.РФ".В подсектор "страховщики" включаются юридические лица, предоставляющие на основании лицензии услуги страхования, перестрахования, взаимного страхования.В подсектор "негосударственные пенсионные фонды" включаются юридические лица, предоставляющие на основании лицензии услуги обязательного пенсионного страхования и негосударственного пенсионного обеспечения.В целях составления подраздела 1.2 раздела 1 Отчета в сектор государственного управления включаются: |
| федеральные органы государственной власти Российской Федерации, 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 Российской Федерации, 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).В сектор "население и некоммерческие организации, обслуживающие население" включаются физические лица и индивидуальные предприниматели, общественные и религиозные организации, фонды, имеющие социальные, благотворительные, культурные, образовательные или иные общественно полезные цели.Принадлежность к сектору "нерезиденты" определяется в соответствии с ~~Федеральным законом~~ N 173-ФЗ. | федеральные органы государственной власти Российской Федерации, 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 Российской Федерации, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет местных бюджетов муниципальных образований;государственные внебюджетные фонды и государственные территориальные внебюджетные фонды (Фонд пенсионного и социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, территориальные фонды обязательного медицинского страхования).В сектор "население и некоммерческие организации, обслуживающие население" включаются физические лица и индивидуальные предприниматели, общественные и религиозные организации, фонды, имеющие социальные, благотворительные, культурные, образовательные или иные общественно полезные цели.Принадлежность к сектору "нерезиденты" определяется в соответствии с пунктом 7 части 1 статьи 1 Федерального закона N 173-ФЗ. |
|  | В случае аннулирования (отзыва) лицензии на осуществление лицензируемой деятельности у владельца счета депо в графе 21 указывается сектор экономики, к которому принадлежал владелец счета депо до даты изменения им в едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ) кода основного вида экономической деятельности (далее соответственно - ОКВЭД 2, код ОКВЭД 2) и его названия или исключения его из единого государственного реестра юридических лиц (ЕГРЮЛ).В отношении ликвидированных депонентов, счет которых заблокирован в связи с невозможностью списания ценных бумаг на счет неустановленных лиц, открытый реестродержателем или депозитарием, в графе 21 следует указывать значение "000".В других случаях, не указанных в настоящем подпункте, в графе 21 следует указывать значение "000" с отражением информации о причине указания такого значения в пояснительной записке к Отчету. |
| 2.2.~~5.~~ В графе ~~21~~ указывается в соответствии с ОКСМ информация о коде страны, резидентом которой является владелец счета (счета депо).В случае если юридическое лицо является международной организацией, ~~в графе 21~~ указывается код "998", но не код страны, где расположено данное юридическое лицо. В случае если в качестве нерезидента выступает международная компания, указывается код "996". В случае если данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код "999". | 2.2.6. В графе 22 указывается в соответствии с ОКСМ информация о коде страны, резидентом которой является владелец счета (счета депо).В случае если юридическое лицо является международной организацией, указывается код "998", но не код страны, где расположено данное юридическое лицо. В случае если в качестве нерезидента выступает международная компания, указывается код "996". В случае если данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код "999". |
| ~~2.2.6. В графе 27 для резидентов указывается номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности, лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария или лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра.~~~~При наличии у лица лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария в графе 27 указывается номер данной лицензии, а не лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности.~~~~Для нерезидентов в графе 27 указывается номер лицензии на право осуществления учета и перехода прав на ценные бумаги, ведения реестра владельцев ценных бумаг, если согласно законодательству страны регистрации организации-нерезидента указанная деятельность подлежит лицензированию. В иных случаях графа 28 не заполняется.~~~~Графы 28 и 29 заполняются только для организаций-нерезидентов, если согласно законодательству страны регистрации организации-нерезидента деятельность по учету и переходу прав на ценные бумаги, ведению реестра владельцев ценных бумаг подлежит лицензированию.~~~~В графе 28 указывается дата выдачи лицензии на право осуществления учета и перехода прав на ценные бумаги, ведения реестра владельцев ценных бумаг.~~~~В графе 29 указывается лицензирующий орган, выдавший лицензию на право осуществления учета и перехода прав на ценные бумаги, ведения реестра владельцев ценных бумаг.~~ |  |
| 2.3. В подразделе 1.2.1 раздела 1 Отчета отражается информация о проведенных депозитарных операциях с учитываемыми отчитывающейся кредитной организацией ценными бумагами, в том числе ценными бумагами, в отношении которых депозитарий прекратил оказание услуг по учету прав в отчетном месяце. Информация раскрывается по каждому эмитенту (лицу, обязанному по ценной бумаге) и каждому выпуску ценных бумаг. Информация по закладным отражается в разрезе каждой закладной.2.3.1. Графы 2 - 11 заполняются ~~аналогично соответствующим графам~~ подраздела 1.1 раздела 1 Отчета.2.3.2. В графе 12 указывается количество проведенных операций по зачислению ценных бумаг на счета депо за календарный месяц, предшествующий отчетной дате.2.3.3. В графе 14 указывается количество проведенных операций по списанию ценных бумаг со счетов депо за календарный месяц, предшествующий отчетной дате.2.3.4. В графе 16 указывается количество проведенных операций по переводу ценных бумаг со счета депо депонента на счет депо другого депонента внутри депозитария без учета перевода ценных бумаг между разделами внутри одного счета депо за календарный месяц, предшествующий отчетной дате.2.3.5. В графе 13 указывается объем проведенных операций по зачислению ценных бумаг (количество зачисленных ценных бумаг) на счета депо за календарный месяц, предшествующий отчетной дате.2.3.6. В графе 15 указывается объем проведенных операций по списанию ценных бумаг (количество списанных ценных бумаг) со счетов депо за календарный месяц, предшествующий отчетной дате.2.3.7. В графе 17 указывается объем проведенных операций по переводу ценных бумаг (количество переведенных ценных бумаг) со счета депо депонента на счет депо другого депонента внутри депозитария без учета перевода ценных бумаг между разделами внутри одного счета депо за календарный месяц, предшествующий отчетной дате.2.4. В подразделе 1.3 раздела 1 Отчета отражается информация в отношении ценных бумаг (кроме векселей) в разрезе:ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации на праве собственности;ценных бумаг на счетах депо доверительного управляющего, казначейских счетах депо эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге), эмиссионных счетах отчитывающейся кредитной организации;ценных бумаг, указанных в абзацах втором и третьем настоящего пункта, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения;организаций, осуществляющих учет прав отчитывающейся кредитной организации на ценные бумаги, указанные в абзацах втором и третьем настоящего пункта.Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части ценных бумаг указываются в виде десятичной дроби с ~~точностью до шестого знака~~ после запятой. Округление дробной части ценной бумаги до целого числа не допускается. Данные по эмиссионным ценным бумагам указываются в разрезе эмитентов, выпусков, а по неэмиссионным ценным бумагам - в разрезе лиц, обязанных по ценным бумагам, типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов), номиналов, а также в разрезе стран, резидентами которых являются организации, осуществляющие учет прав отчитывающейся кредитной организации на ценные бумаги. Данные по закладным указываются в разрезе каждой закладной. | 2.3. В подразделе 1.2.1 раздела 1 Отчета отражается информация о проведенных депозитарных операциях с учитываемыми отчитывающейся кредитной организацией ценными бумагами, в том числе ценными бумагами, в отношении которых депозитарий прекратил оказание услуг по учету прав в отчетном месяце. Информация раскрывается по каждому эмитенту (лицу, обязанному по ценной бумаге) и каждому выпуску ценных бумаг. Информация по закладным отражается в разрезе каждой закладной.2.3.1. Графы 2 - 11 заполняются так же, как графы 8 - 17 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета.2.3.2. В графе 12 указывается количество проведенных операций по зачислению ценных бумаг на счета депо за календарный месяц, предшествующий отчетной дате.2.3.3. В графе 14 указывается количество проведенных операций по списанию ценных бумаг со счетов депо за календарный месяц, предшествующий отчетной дате.2.3.4. В графе 16 указывается количество проведенных операций по переводу ценных бумаг со счета депо депонента на счет депо другого депонента внутри депозитария без учета перевода ценных бумаг между разделами внутри одного счета депо за календарный месяц, предшествующий отчетной дате.2.3.5. В графе 13 указывается объем проведенных операций по зачислению ценных бумаг (количество зачисленных ценных бумаг) на счета депо за календарный месяц, предшествующий отчетной дате.2.3.6. В графе 15 указывается объем проведенных операций по списанию ценных бумаг (количество списанных ценных бумаг) со счетов депо за календарный месяц, предшествующий отчетной дате.2.3.7. В графе 17 указывается объем проведенных операций по переводу ценных бумаг (количество переведенных ценных бумаг) со счета депо депонента на счет депо другого депонента внутри депозитария без учета перевода ценных бумаг между разделами внутри одного счета депо за календарный месяц, предшествующий отчетной дате.2.4. В подразделе 1.3 раздела 1 Отчета отражается информация в отношении ценных бумаг (кроме векселей) в разрезе:ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации на праве собственности;ценных бумаг на счетах депо доверительного управляющего, казначейских счетах депо эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге), эмиссионных счетах отчитывающейся кредитной организации;ценных бумаг, указанных в абзацах втором и третьем настоящего пункта, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения;организаций, осуществляющих учет прав отчитывающейся кредитной организации на ценные бумаги, указанные в абзацах втором и третьем настоящего пункта.Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части ценных бумаг указываются в виде десятичной дроби с округлением до двадцати знаков после запятой по правилам математического округления. Округление дробной части ценной бумаги до целого числа не допускается. Данные по эмиссионным ценным бумагам указываются в разрезе эмитентов, выпусков, а по неэмиссионным ценным бумагам - в разрезе лиц, обязанных по ценным бумагам, типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов), номиналов, а также в разрезе стран, резидентами которых являются организации, осуществляющие учет прав отчитывающейся кредитной организации на ценные бумаги. Данные по закладным указываются в разрезе каждой закладной. |
| 2.4.1. Графы 2 - 11 заполняются ~~аналогично соответствующим графам~~ подраздела 1.1 раздела 1 Отчета. | 2.4.1. Графы 2 - 11 заполняются так же, как графы 8 - 17 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета. |
| ~~2.4.2. Графы 29 - 36 заполняются только по ценным бумагам, учет прав на которые осуществляется в стороннем депозитарии или у регистратора.~~ |  |
| 2.4.~~3.~~ В графе 12 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации на праве собственности (за исключением переданных в доверительное управление). По отдельным категориям указанные данные отражаются в графах 13 - 19. | 2.4.2. В графе 12 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации на праве собственности (за исключением переданных отчитывающейся кредитной организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление). По отдельным категориям указанные данные отражаются в графах 13 - 19. |
| В графе 13 указывается ~~информация о количестве~~ ценных бумаг, вложения в которые отражаются на балансовых счетах (за исключением переданных отчитывающейся кредитной организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление), а также информация о закладных, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации на праве собственности.В графе 14 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации на праве собственности, приобретенных без первоначального признания по сделке репо, вложения в которые не отражены на балансовых счетах.В графе 15 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации на праве собственности, полученных по сделкам займа, вложения в которые не отражены на балансовых счетах.В графе 16 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации на праве собственности, обязательства по которым отсутствуют до ~~момента~~ их возврата, вложения в которые не отражены на балансовых счетах:~~закладные~~, обязательства по которым исполнены (до ~~момента~~ передачи закладных в орган, осуществляющий государственную регистрацию прав по ипотеке), а также ~~закладные~~, по которым обязательство заемщика перед банком равно нулю в связи с тем, что кредит не выдан;~~ценные бумаги~~, обязательства по которым отсутствуют (погашены), но сами ценные бумаги еще не возвращены эмитенту (лицу, обязанному по ценным бумагам).В графе 17 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации на праве собственности, вложения в которые признаны безнадежными долгами и не отражены на балансовых счетах.В графе 18 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации на праве собственности, вложения в которые не отражены на балансовых счетах, ошибочно зачисленных на счета отчитывающейся кредитной организации в вышестоящей организации, осуществляющей учет прав отчитывающейся кредитной организации на ценные бумаги, ~~подлежащих~~ возврату.В графе 19 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации на праве собственности, вложения в которые не отражены на балансовых счетах по иным причинам.2.4.~~4.~~ В графе 20 указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых отчитывающаяся кредитная организация является доверительным управляющим.В графе 21 указывается совокупное количество выкупленных для перепродажи ценных бумаг, учитываемых на казначейских счетах эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам).В графе 22 указывается совокупное количество ценных бумаг, находящихся в размещении, а также изъятых из обращения для погашения или конвертации, учитываемых на эмиссионных счетах, открываемых эмитенту в головном депозитарии для зачисления полного объема выпуска ценных бумаг при осуществлении эмиссии либо выкупе ценных бумаг эмитентом в целях погашения (аннулирования).2.4.~~5.~~ Графы 23 - ~~28~~ заполняются ~~аналогично соответствующим графам~~ подраздела 1.1 раздела 1 Отчета. | В графе 13 указывается количество ценных бумаг, вложения в которые отражаются на балансовых счетах (за исключением переданных отчитывающейся кредитной организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление), а также информация о закладных, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации на праве собственности.В графе 14 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации на праве собственности, приобретенных без первоначального признания по сделке репо, вложения в которые не отражены на балансовых счетах.В графе 15 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации на праве собственности, полученных по сделкам займа, вложения в которые не отражены на балансовых счетах.В графе 16 указывается совокупное количество следующих ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации на праве собственности, обязательства по которым отсутствуют до даты их возврата, вложения в которые не отражены на балансовых счетах:закладных, обязательства по которым исполнены (до даты передачи закладных в орган, осуществляющий государственную регистрацию прав по ипотеке), а также закладных, по которым обязательство заемщика перед банком равно нулю в связи с тем, что кредит не выдан;ценных бумаг, обязательства по которым отсутствуют (погашены), но сами ценные бумаги еще не возвращены эмитенту (лицу, обязанному по ценным бумагам).В графе 17 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации на праве собственности, вложения в которые признаны безнадежными долгами и не отражены на балансовых счетах.В графе 18 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации на праве собственности, вложения в которые не отражены на балансовых счетах, ошибочно зачисленных на счета отчитывающейся кредитной организации в вышестоящей организации, осуществляющей учет прав отчитывающейся кредитной организации на ценные бумаги, подлежащие возврату.В графе 19 указывается совокупное количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации на праве собственности, вложения в которые не отражены на балансовых счетах по иным причинам.2.4.3. В графе 20 указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых отчитывающаяся кредитная организация является доверительным управляющим.В графе 21 указывается совокупное количество выкупленных для перепродажи ценных бумаг, учитываемых на казначейских счетах эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам).В графе 22 указывается совокупное количество ценных бумаг, находящихся в размещении, а также изъятых из обращения для погашения или конвертации, учитываемых на эмиссионных счетах, открываемых эмитенту в головном депозитарии для зачисления полного объема выпуска ценных бумаг при осуществлении эмиссии либо выкупе ценных бумаг эмитентом в целях погашения (аннулирования).2.4.4. Графы 23 - 27 и 29 заполняются так же, как графы 19 - 23 и 25 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета соответственно. |
|  | В графе 28 указывается совокупное количество ценных бумаг, учитываемых на лицевых счетах (счетах депо) эскроу-агента (депонированных по договору эскроу и учитываемых на лицевых счетах (счетах депо) эскроу-агента).2.4.5. Графы 30 - 34 заполняются только по ценным бумагам, учет прав на которые осуществляется в стороннем депозитарии или у регистратора. |
| 2.4.6. В графе ~~29~~ указывается полное или сокращенное (при наличии) наименование организации, осуществляющей учет прав отчитывающейся кредитной организации на ценные бумаги.2.4.7. В ~~графах 30 - 34~~ указываются коды организаций, осуществляющих учет прав отчитывающейся кредитной организации на ценные бумаги, в соответствии с кодами, приведенными в ~~пункте~~ 2.1 настоящего Порядка. | 2.4.6. В графе 30 указывается полное или сокращенное (при наличии) наименование организации, осуществляющей учет прав отчитывающейся кредитной организации на ценные бумаги.2.4.7. В графе 31 указываются коды организаций, осуществляющих учет прав отчитывающейся кредитной организации на ценные бумаги, в соответствии с кодами, приведенными в подпункте 2.1.10 пункта 2.1 настоящего Порядка. |
| В графе ~~31~~ отражается ИНН организации-резидента, осуществляющей учет прав отчитывающейся кредитной организации на ценные бумаги. Для нерезидентов приводится код TIN, или LEI, или регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН юридических лиц - резидентов, о TIN, LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц - нерезидентов в графе ~~31~~ указываются: для резидентов - 10 нулей, для нерезидентов - 3 нуля.В графе ~~32~~ указывается ОГРН организации-резидента, осуществляющей учет прав отчитывающейся кредитной организации на ценные бумаги. | 2.4.8. В графе 32 отражается ИНН организации-резидента, осуществляющей учет прав отчитывающейся кредитной организации на ценные бумаги. Для нерезидентов приводится код TIN, или LEI (при отсутствии TIN), или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN и LEI). При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН юридических лиц - резидентов, о TIN, LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц - нерезидентов в графе 32 указываются: для резидентов - 10 нулей, для нерезидентов - 3 нуля.2.4.9. В графе 33 указывается ОГРН организации-резидента, осуществляющей учет прав отчитывающейся кредитной организации на ценные бумаги. |
| В графе ~~33~~ указывается в соответствии с ОКСМ код страны, резидентом которой является юридическое лицо, осуществляющее учет прав отчитывающейся кредитной организации на ценные бумаги. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код "999". | 2.4.10. В графе 34 указывается в соответствии с ОКСМ код страны, резидентом которой является юридическое лицо, осуществляющее учет прав отчитывающейся кредитной организации на ценные бумаги. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код "999". |
| ~~В графе 34 указывается номер лицензии организации, осуществляющей учет прав на ценные бумаги отчитывающейся кредитной организации. В случае если учет прав на ценные бумаги осуществляет сам эмитент, графа 34 не заполняется.~~~~Для нерезидентов в графе 34 отражается номер лицензии на право осуществления учета и перехода прав на ценные бумаги, ведения реестра владельцев ценных бумаг, если согласно законодательству страны регистрации организации-нерезидента указанная деятельность подлежит лицензированию. В иных случаях графа 34 не заполняется.~~~~2.4.8. Графы 35 и 36 заполняются только для организаций-нерезидентов, если согласно законодательству страны регистрации организации-нерезидента деятельность по учету и переходу прав на ценные бумаги, ведению реестра владельцев ценных бумаг подлежит лицензированию.~~~~В графе 35 указывается дата выдачи лицензии на право осуществления учета и перехода прав на ценные бумаги, ведения реестра владельцев ценных бумаг.~~~~В графе 36 указывается лицензирующий орган, выдавший лицензию на право осуществления учета и перехода прав на ценные бумаги, ведения реестра владельцев ценных бумаг.~~ |  |
| 2.5. Подраздел 1.4 раздела 1 Отчета составляется следующим образом~~.~~2.5.1. Графы 2 - 5, 7 - 11~~,~~ 13 заполняются ~~аналогично соответствующим графам~~ подраздела 1.1 раздела 1 Отчета.2.5.2. В графе 6 указывается основной вид экономической деятельности эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге) в соответствии с классом, определенным ~~Общероссийским классификатором видов экономической деятельности (далее - код~~ ОКВЭД~~)~~. В отношении эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам) - нерезидентов графа 6 заполняется с использованием кода ОКВЭД, соответствующего (или приближенного по содержанию) основному виду деятельности эмитента-нерезидента, указанному в его учредительных документах~~,~~ при наличии такой информации. | 2.5. Подраздел 1.4 раздела 1 Отчета составляется следующим образом:2.5.1. Графы 2 - 5, 7 - 11 и 13 заполняются так же, как графы 8 - 17 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета.2.5.2. В графе 6 указывается основной вид экономической деятельности эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге) в соответствии с классом, определенным ОКВЭД 2. В отношении эмитентов (лиц, обязанных по ценным бумагам) - нерезидентов графа 6 заполняется с использованием кода ОКВЭД 2, соответствующего (или приближенного по содержанию) основному виду деятельности эмитента-нерезидента, указанному в его учредительных документах (при наличии такой информации). |
| В случае если эмитентами являются органы исполнительной власти субъектов Российской Федерации или органы местного самоуправления Российской Федерации (код типа ценных бумаг "BON2"), иностранные государства или иностранные центральные банки (код типа ценных бумаг "BON5"), а также если осуществлены вложения в паи (акции, доли) инвестиционных фондов (коды типа ценных бумаг "SHS7" и "SHS8"), графа 6 не заполняется.2.5.3. В графе 12 указывается количество ценных бумаг.2.5.4. В графе 14 указывается в соответствии с пунктами 1.2~~,~~ 1.3 Положения Банка России от 2 октября 2017 года N 606-П "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета кредитными организациями операций с ценными бумагами"~~, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации~~ 12 декабря 2017 года N 49215, 18 июля 2018 года N 51630, 16 января 2019 года N 53374 (далее - Положение Банка России N 606-П)~~,~~ стоимость (в тысячах рублей) эмиссионных ценных бумаг и инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов (включая переданные отчитывающейся кредитной организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление) с учетом дисконта или премии на каждую отчетную дату и без учета накопленного купонного дохода, отраженного в графе 16, а также без учета переоценки, величины резерва на возможные потери и корректировок к ним, ~~отраженным~~ в графах 17, 18, 22~~,~~ 23. | В случае если эмитентами являются органы исполнительной власти субъектов Российской Федерации или органы местного самоуправления Российской Федерации (код типа ценных бумаг "BON2"), иностранные государства или иностранные центральные банки (код типа ценных бумаг "BON5"), а также если осуществлены вложения в паи (акции, доли) инвестиционных фондов (коды типа ценных бумаг "SHS7" и "SHS8"), графа 6 не заполняется.2.5.3. В графе 12 указывается количество ценных бумаг.2.5.4. В графе 14 указывается в соответствии с пунктами 1.2 и 1.3 Положения Банка России от 2 октября 2017 года N 606-П "О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета кредитными организациями операций с ценными бумагами" <1> (далее - Положение Банка России N 606-П) стоимость (в тысячах рублей) эмиссионных ценных бумаг и инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов (включая переданные отчитывающейся кредитной организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление) с учетом дисконта или премии на каждую отчетную дату и без учета накопленного купонного дохода, отраженного в графе 16, а также без учета переоценки, величины резерва на возможные потери и корректировок к ним, отраженных в графах 17, 18, 22 и 23.--------------------------------<1> Зарегистрировано Минюстом России 12 декабря 2017 года, регистрационный N 49215, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 21 июня 2018 года N 4828-У (зарегистрировано Минюстом России 18 июля 2018 года, регистрационный N 51630), от 18 декабря 2018 года N 5018-У (зарегистрировано Минюстом России 16 января 2019 года, регистрационный N 53374). |
| Информация по эмиссионным ценным бумагам представляется в разрезе эмитентов и выпусков, по инвестиционным паям - в разрезе паевых инвестиционных фондов.2.5.5. В графе 15 указывается номер балансового счета второго порядка, на котором учтены вложения в эмиссионные ценные бумаги и инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов, принадлежащие отчитывающейся кредитной организации на праве собственности (включая переданные отчитывающейся кредитной организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление).2.5.6. В графе 16 указывается величина накопленного купонного дохода (~~уплаченный купонный доход~~ и ~~начисленный купонный доход~~, ~~отраженный~~ на балансе на отчетную дату~~)~~. Величина накопленного купонного дохода указывается в единицах валюты номинала основного обязательства.2.5.7. В графе 17 указывается величина отрицательной (положительной) переоценки вложений в ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости (включая ценные бумаги, отраженные на счетах бухгалтерского учета, на которых учитывается оценка долей участия отчитывающейся кредитной организации в уставном капитале дочерних и зависимых организаций, в паевых инвестиционных фондах). Отрицательная переоценка отражается со знаком ~~"~~минус~~"~~, положительная - со знаком ~~"~~плюс~~"~~.2.5.8. В графе 18 указывается величина корректировки, увеличивающей (уменьшающей) стоимость долговых ценных бумаг ~~(~~оцениваемых по справедливой либо амортизированной стоимости~~)~~, и корректировки стоимости приобретения долевых ценных бумаг по отношению к их справедливой стоимости при первоначальном признании. Корректировки, увеличивающие стоимость, указываются со знаком ~~"~~плюс~~"~~, корректировки, уменьшающие стоимость, - со знаком ~~"~~минус~~"~~.2.5.9. В графе 19 указывается уровень исходных данных в иерархии справедливой стоимости (I, II или III), используемых в соответствии с требованиями Международного стандарта финансовой отчетности (IFRS) 13 "Оценка справедливой стоимости"~~, введенного~~ в действие на территории Российской Федерации приказом ~~Министерства финансов Российской Федерации~~ от 28 декабря 2015 года N 217н "О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации"~~, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации~~ 2 февраля 2016 года N 40940, 1 августа 2016 года N 43044~~,~~ с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом ~~Министерства финансов Российской Федерации~~ от 27 июня 2016 года N 98н "О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации"~~, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации~~ 15 июля 2016 года N 42869, приказом ~~Министерства финансов Российской Федерации~~ от 11 июля 2016 года N 111н "О введении в действие и прекращении действия документов Международных стандартов финансовой отчетности на территории Российской Федерации"~~, зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации~~ 1 августа 2016 года N 43044~~,~~ для оценки справедливой стоимости ценных бумаг. | Информация по эмиссионным ценным бумагам представляется в разрезе эмитентов и выпусков, по инвестиционным паям - в разрезе паевых инвестиционных фондов.2.5.5. В графе 15 указывается номер балансового счета второго порядка, на котором учтены вложения в эмиссионные ценные бумаги и инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов, принадлежащие отчитывающейся кредитной организации на праве собственности (включая переданные отчитывающейся кредитной организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление).2.5.6. В графе 16 указывается величина накопленного купонного дохода (уплаченного купонного дохода и начисленного купонного дохода), отраженная на балансе на отчетную дату. Величина накопленного купонного дохода указывается в единицах валюты номинала основного обязательства.2.5.7. В графе 17 указывается величина отрицательной (положительной) переоценки вложений в ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости (включая ценные бумаги, отраженные на счетах бухгалтерского учета, на которых учитывается оценка долей участия отчитывающейся кредитной организации в уставном капитале дочерних и зависимых организаций, в паевых инвестиционных фондах). Отрицательная переоценка отражается со знаком "-" (минус), положительная - со знаком "+" (плюс).2.5.8. В графе 18 указывается величина корректировки, увеличивающей (уменьшающей) стоимость долговых ценных бумаг, оцениваемых по справедливой либо амортизированной стоимости, и корректировки стоимости приобретения долевых ценных бумаг по отношению к их справедливой стоимости при первоначальном признании. Корректировки, увеличивающие стоимость, указываются со знаком "+" (плюс), корректировки, уменьшающие стоимость, - со знаком "-" (минус).2.5.9. В графе 19 указывается уровень исходных данных в иерархии справедливой стоимости (I, II или III), используемых в соответствии с требованиями пунктов 72 - 90 Международного стандарта финансовой отчетности (IFRS) 13 "Оценка справедливой стоимости" <1> для оценки справедливой стоимости ценных бумаг.--------------------------------<1> Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 28 декабря 2015 года N 217н "О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации" (зарегистрирован Минюстом России 2 февраля 2016 года, регистрационный N 40940, с изменениями, внесенными приказом Минфина России от 11 июля 2016 года N 111н (зарегистрирован 1 августа 2016 года, регистрационный N 43044) с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 27 июня 2016 года N 98н "О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации" (зарегистрирован Минюстом России 15 июля 2016 года, регистрационный N 42869), приказом Минфина России от 11 июля 2016 года N 111н "О введении в действие и прекращении действия документов Международных стандартов финансовой отчетности на территории Российской Федерации" (зарегистрирован Минюстом России 1 августа 2016 года, регистрационный N 43044). |
| 2.5.10. В графе 20 указывается категория качества ценных бумаг, являющихся элементами расчетной базы резерва на возможные потери в соответствии с пунктом 1.4 Положения Банка России от 23 октября 2017 года N 611-П "О порядке формирования кредитными организациями резервов на возможные потери"~~, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации~~ 15 марта 2018 года N 50381, 19 декабря 2018 года N 53054, 12 сентября 2019 года N 55911, 31 марта 2020 года N 57915, 28 мая 2020 года N 58498 (далее - Положение Банка России 459 N 611-П). | 2.5.10. В графе 20 указывается категория качества ценных бумаг, являющихся элементами расчетной базы резерва на возможные потери, в соответствии с пунктом 1.4 Положения Банка России от 23 октября 2017 года N 611-П "О порядке формирования кредитными организациями резервов на возможные потери" <2> (далее - Положение Банка России N 611-П).--------------------------------<2> Зарегистрировано Минюстом России 15 марта 2018 года, регистрационный N 50381, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 27 ноября 2018 года N 4988-У (зарегистрировано Минюстом России 19 декабря 2018 года, регистрационный N 53054), от 18 июля 2019 года N 5212-У (зарегистрировано Минюстом России 12 сентября 2019 года, регистрационный N 55911), от 27 февраля 2020 года N 5404-У (зарегистрировано Минюстом России 31 марта 2020 года, регистрационный N 57915), от 22 апреля 2020 года N 5449-У (зарегистрировано Минюстом России 28 мая 2020 года, регистрационный N 58498). |
| 2.5.11. В графе 21 отражается размер расчетного резерва на возможные потери, рассчитанного в соответствии с главой 2 Положения Банка России N 611-П, в процентах от суммы вложений в ценные бумаги (с ~~двумя десятичными знаками~~ после запятой).2.5.12. В графе 22 указывается величина резерва на возможные потери по вложениям в ценные бумаги, сформированного в соответствии с главами 2 и 5 Положения Банка России N 611-П.2.5.13. В графе 23 указывается величина корректировки резерва на возможные потери до оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по вложениям в ценные бумаги. Корректировки, увеличивающие величину резерва на возможные потери, отражаются со знаком ~~"~~плюс~~"~~, корректировки, уменьшающие величину резерва на возможные потери, - со знаком ~~"~~минус~~"~~.2.6. В подразделе 2.1 раздела 2 Отчета отражается информация по учтенным отчитывающейся кредитной организацией векселям по состоянию на отчетную дату, а также по векселям, которые выбыли (погашены, проданы ~~и другое~~) в течение отчетного месяца.2.6.1. Графа 2 заполняется ~~аналогично графе 9~~ подраздела 1.1 раздела 1 Отчета.2.6.2. В графе 3 для векселедателей-резидентов указывается ИНН (десятизначный для юридических лиц и двенадцатизначный для физических лиц), для нерезидентов - TIN, или LEI, или регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН юридических лиц - резидентов, о TIN, LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц - нерезидентов в графе 3 указываются: для резидентов - 10 нулей, для нерезидентов - 3 нуля. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН физических лиц - резидентов, о TIN физических лиц - нерезидентов в графе 3 указываются: для резидентов - 12 нулей, для нерезидентов - 5 нулей.2.6.3. В графе 4 указывается ОГРН векселедателей-резидентов (при наличии).2.6.4. В графе 5 в соответствии с ОКСМ указывается код страны, резидентом которой является векселедатель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код "999".2.6.5. В графе 6 указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) с использованием следующих кодов: | 2.5.11. В графе 21 отражается размер расчетного резерва на возможные потери, рассчитанного в соответствии с главой 2 Положения Банка России N 611-П, в процентах от суммы вложений в ценные бумаги (с округлением до двух десятичных знаков после запятой по правилам математического округления).2.5.12. В графе 22 указывается величина резерва на возможные потери по вложениям в ценные бумаги, сформированного в соответствии с главами 2 и 5 Положения Банка России N 611-П.2.5.13. В графе 23 указывается величина корректировки резерва на возможные потери до оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки по вложениям в ценные бумаги. Корректировки, увеличивающие величину резерва на возможные потери, отражаются со знаком "+" (плюс), корректировки, уменьшающие величину резерва на возможные потери, - со знаком "-" (минус).2.6. В подразделе 2.1 раздела 2 Отчета отражается информация по учтенным отчитывающейся кредитной организацией векселям по состоянию на отчетную дату, а также по векселям, которые выбыли (в том числе погашены, проданы) в течение отчетного месяца.2.6.1. Графа 2 заполняется так же, как графа 8 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета.2.6.2. В графе 3 для векселедателей-резидентов указывается ИНН (десятизначный для юридических лиц и двенадцатизначный для физических лиц), для нерезидентов - TIN, или LEI (при отсутствии TIN), или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN и LEI). При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН юридических лиц - резидентов, о TIN, LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц - нерезидентов в графе 3 указываются: для резидентов - 10 нулей, для нерезидентов - 3 нуля. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН физических лиц - резидентов, о TIN физических лиц - нерезидентов в графе 3 указываются: для резидентов - 12 нулей, для нерезидентов - 5 нулей.2.6.3. В графе 4 указывается ОГРН векселедателей-резидентов (при наличии).2.6.4. В графе 5 в соответствии с ОКСМ указывается код страны, резидентом которой является векселедатель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код "999".2.6.5. В графе 6 указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в целях составления подраздела 2.1 раздела 2 Отчета с использованием следующих кодов: |
|

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| BIL1 | Векселя федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации |
| BIL2 | Векселя органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований Российской Федерации |
| BIL3 | Векселя кредитных организаций - резидентов |
| BIL4 | Векселя прочих резидентов |
| BIL5 | Векселя иностранного государства |
| BIL6 | Векселя банков-нерезидентов |
| BIL7 | Векселя прочих нерезидентов |

2.6.6. В графе 7 указывается серия векселя, присвоенная векселедателем ~~в соответствии с установленной им процедурой присвоения серий и номеров выпущенным векселям~~. В случае отсутствия серии векселя графа 7 не заполняется. |

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| BIL1 | Векселя федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации |
| BIL2 | Векселя органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований Российской Федерации |
| BIL3 | Векселя кредитных организаций - резидентов |
| BIL4 | Векселя прочих резидентов |
| BIL5 | Векселя иностранного государства |
| BIL6 | Векселя банков-нерезидентов |
| BIL7 | Векселя прочих нерезидентов |

2.6.6. В графе 7 указывается серия векселя, присвоенная векселедателем. В случае отсутствия серии векселя графа 7 не заполняется. |
| В графе 8 указывается номер векселя, присвоенный ему при выпуске векселедателем. В случае отсутствия номера векселя графа 8 не заполняется.В графе 9 указывается номер бланка векселя. В случае отсутствия номера бланка графа 9 не заполняется.В графе 10 указывается уникальный идентификационный код векселя, сформированный в соответствии с внутренними документами отчитывающейся кредитной организации.В графе 11 указывается дата составления векселя (дата выпуска векселя векселедателем).2.6.7. В графе 12 отражаются условия платежа по векселю с использованием следующих кодов:

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| 1 | На определенную дату (через определенное количество дней (недель, месяцев и другого) с даты выпуска) |
| 2 | По предъявлении |
| 3 | По предъявлении, но не ранее определенной даты (через определенное количество дней (недель, месяцев и другого) с даты выпуска) |
| 4 | По предъявлении, но не ранее определенной даты и не позднее определенной даты (через определенное количество дней (недель, месяцев и другого) с даты выпуска) |
| 5 | По предъявлении, но не позднее определенной даты (через определенное количество дней (недель, месяцев и другого) с даты выпуска) |
| 99 | Иное |

В случае если в графе 12 указывается код "99", в графе 45 отражаются причины отнесения условий платежа по векселю к данному коду.В графе 13 указывается дата, в которую или не ранее которой вексель может быть предъявлен к платежу ~~(для кодов "1", "3" и "4", указанных в графе 12)~~. Для кода "5", ~~указанного~~ в графе 12, графа 13 не заполняется.В графе 14 указывается дата, не позднее которой вексель может быть предъявлен к платежу ~~(для кодов "4" и "5", указанных в графе 12)~~.Для векселей, условия платежа по которым не содержат конкретных дат и (или) сроков, значения ~~граф~~ 13 и 14 рассчитываются отчитывающейся кредитной организацией самостоятельно.По векселям "по предъявлении" (~~для кода~~ "2", ~~указанного~~ в графе 12) графы 13 и 14 не заполняются.2.6.8. В графе 15 указывается процентная ставка по векселю в процентах годовых с ~~тремя десятичными знаками~~ после запятой. | В графе 8 указывается номер векселя, присвоенный ему при выпуске векселедателем. В случае отсутствия номера векселя графа 8 не заполняется.В графе 9 указывается номер бланка векселя. В случае отсутствия номера бланка графа 9 не заполняется.В графе 10 указывается уникальный идентификационный код векселя, сформированный в соответствии с внутренними документами отчитывающейся кредитной организации.В графе 11 указывается дата составления векселя (дата выпуска векселя векселедателем).2.6.7. В графе 12 отражаются условия платежа по векселю с использованием следующих кодов:

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| 1 | На определенную дату (через определенное количество дней (недель, месяцев и другого) с даты выпуска) |
| 2 | По предъявлении |
| 3 | По предъявлении, но не ранее определенной даты (через определенное количество дней (недель, месяцев и другого) с даты выпуска) |
| 4 | По предъявлении, но не ранее определенной даты и не позднее определенной даты (через определенное количество дней (недель, месяцев и другого) с даты выпуска) |
| 5 | По предъявлении, но не позднее определенной даты (через определенное количество дней (недель, месяцев и другого) с даты выпуска) |
| 99 | Иное |

В случае если в графе 12 указывается код "99", в графе 45 отражаются причины отнесения условий платежа по векселю к данному коду.В графе 13 для кодов "1", "3" и "4", отраженных в графе 12, указывается дата, в которую или не ранее которой вексель может быть предъявлен к платежу. Для кода "5", отраженного в графе 12, графа 13 не заполняется.В графе 14 для кодов "4" и "5", отраженных в графе 12, указывается дата, не позднее которой вексель может быть предъявлен к платежу.Для векселей, условия платежа по которым не содержат конкретных дат и (или) сроков, значения в графах 13 и 14 рассчитываются отчитывающейся кредитной организацией самостоятельно.По векселям "по предъявлении" (код "2", указанный в графе 12) графы 13 и 14 не заполняются.2.6.8. В графе 15 указывается процентная ставка по векселю в процентах годовых с округлением до трех десятичных знаков после запятой по правилам математического округления. В случае если в векселе отражена процентная ставка, которая подлежит периодическому пересмотру и (или) изменению (далее - плавающая процентная ставка), в графе 15 процентная ставка по векселю не заполняется, при этом в графе 45 указывается плавающая процентная ставка, отраженная в векселе. |
| 2.6.9. В графе 16 указывается вексельная сумма в единицах валюты, в которой выписан вексель.2.6.10. В графе 17 указывается цифровой код валюты, в которой выражена вексельная сумма, согласно ОКВ.2.6.11. В графе 18 указывается балансовая стоимость векселя (покупная стоимость) на дату принятия на баланс в рублях.2.6.12. В графе 19 указывается балансовая стоимость векселя на отчетную дату в рублях (без учета накопленного дисконта (процента). В случае если вексель приобретен по цене выше вексельной суммы, балансовая стоимость векселя уменьшается на сумму премии.2.6.13. В графе 20 указываются накопленный по векселю дисконт и (или) процент в рублях (для выбывших в отчетном месяце векселей - на дату выбытия).2.6.14. В графе 21 указывается величина отрицательной (положительной) переоценки векселей, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток либо через прочий совокупный доход. Отрицательная переоценка отражается со знаком ~~"~~минус~~"~~, положительная - со знаком ~~"~~плюс~~"~~.2.6.15. В графе 22 указывается величина корректировки, увеличивающей (уменьшающей) стоимость векселя, оцениваемого по амортизированной или справедливой стоимости через прибыль или убыток либо через прочий совокупный доход. Корректировки, увеличивающие стоимость векселя, указываются со знаком ~~"~~плюс~~"~~, корректировки, уменьшающие стоимость векселя, - со знаком ~~"~~минус~~"~~.2.6.16. В графе 23 указываются значения от 1 до 5, соответствующие I - V категориям качества ссуды в соответствии с пунктом 1.7 Положения Банка России от 28 июня 2017 года N 590-П "О порядке формирования кредитными организациями резервов на возможные потери по ссудам, ссудной и приравненной к ней задолженности"~~, зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации~~ 12 июля 2017 года N 47384, 3 октября 2018 года N 52308, 19 декабря 2018 года N 53053, 23 января 2019 года N 53505, 12 сентября 2019 года N 55910, 27 ноября 2019 года N 56646, 26 апреля 2021 года N 63238, 21 сентября 2021 года N 65077 (далее - Положение Банка России N 590-П), на отчетную дату. | 2.6.9. В графе 16 указывается вексельная сумма в единицах валюты, в которой выписан вексель.2.6.10. В графе 17 указывается цифровой код валюты, в которой выражена вексельная сумма, согласно ОКВ.2.6.11. В графе 18 указывается балансовая стоимость векселя (покупная стоимость) на дату принятия на баланс в рублях.2.6.12. В графе 19 указывается балансовая стоимость векселя на отчетную дату в рублях (без учета накопленного дисконта (процента). В случае если вексель приобретен по цене выше вексельной суммы, балансовая стоимость векселя уменьшается на сумму премии.2.6.13. В графе 20 указываются накопленный по векселю дисконт и (или) процент в рублях (для выбывших в отчетном месяце векселей - на дату выбытия).2.6.14. В графе 21 указывается величина отрицательной (положительной) переоценки векселей, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток либо через прочий совокупный доход. Отрицательная переоценка отражается со знаком "-" (минус), положительная - со знаком "+" (плюс).2.6.15. В графе 22 указывается величина корректировки, увеличивающей (уменьшающей) стоимость векселя, оцениваемого по амортизированной или справедливой стоимости через прибыль или убыток либо через прочий совокупный доход. Корректировки, увеличивающие стоимость векселя, указываются со знаком "+" (плюс), корректировки, уменьшающие стоимость векселя, - со знаком "-" (минус).2.6.16. В графе 23 указываются значения от "1" до "5", соответствующие I - V категориям качества ссуды в соответствии с пунктом 1.7 Положения Банка России от 28 июня 2017 года N 590-П "О порядке формирования кредитными организациями резервов на возможные потери по ссудам, ссудной и приравненной к ней задолженности" <1> (далее - Положение Банка России N 590-П), на отчетную дату.--------------------------------<1> Зарегистрировано Минюстом России 12 июля 2017 года, регистрационный N 47384, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 26 июля 2018 года N 4874-У (зарегистрировано Минюстом России 3 октября 2018 года, регистрационный N 52308), от 27 ноября 2018 года N 4986-У (зарегистрировано Минюстом России 19 декабря 2018 года, регистрационный N 53053), от 26 декабря 2018 года N 5043-У (зарегистрировано Минюстом России 23 января 2019 года, регистрационный N 53505), от 18 июля 2019 года N 5211-У (зарегистрировано Минюстом России 12 сентября 2019 года, регистрационный N 55910), от 16 октября 2019 года N 5288-У (зарегистрировано Минюстом России 27 ноября 2019 года, регистрационный N 56646), от 11 января 2021 года N 5690-У (зарегистрировано Минюстом России 26 апреля 2021 года, регистрационный N 63238), от 18 августа 2021 года N 5889-У (зарегистрировано Минюстом России 21 сентября 2021 года, регистрационный N 65077), от 15 февраля 2022 года N 6068-У (зарегистрировано Минюстом России 24 марта 2022 года, регистрационный N 67894), от 15 марта 2023 года N 6377-У (зарегистрировано Минюстом России 7 апреля 2023 года, регистрационный N 72915). |
| 2.6.17. В графе 24 указывается сумма фактически сформированного резерва на возможные потери на отчетную дату в соответствии с Положением Банка России N 590-П.2.6.18. В графе 25 указывается величина корректировки резерва на возможные потери до оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки на отчетную дату в соответствии с ~~Положением~~ Банка России N 606-П. Корректировки, увеличивающие величину резерва на возможные потери, отражаются со знаком ~~"~~плюс~~"~~, корректировки, уменьшающие величину резерва на возможные потери, - со знаком ~~"~~минус~~"~~.2.6.19. В графе 26 указывается дата принятия на баланс векселя в соответствии с первичными документами отчитывающейся кредитной организации (дата постановки на учет).2.6.20. В графе 27 приводится основание приобретения векселя с указанием реквизитов и даты основополагающего документа (~~договор~~ купли-продажи, ~~договор~~ мены, ~~договор~~ выпуска векселя, ~~заявка~~ на приобретение векселя, ~~соглашение и так далее~~).2.6.21. В графе 28 указываются полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица, фамилия, имя и отчество (последнее - при наличии) физического лица, у которого приобретен вексель.В графе 29 для контрагента, у которого приобретен вексель, указывается: для резидентов - ИНН (десятизначный для юридических лиц и двенадцатизначный для физических лиц), для нерезидентов - TIN, или LEI, или регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН юридических лиц - резидентов, о TIN, LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц - нерезидентов в графе 29 указываются: для резидентов - 10 нулей, для нерезидентов - 3 нуля. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН физических лиц - резидентов, о TIN физических лиц - нерезидентов в графе 29 указываются: для резидентов - 12 нулей, для нерезидентов - 5 нулей. | 2.6.17. В графе 24 указывается сумма фактически сформированного резерва на возможные потери на отчетную дату в соответствии с Положением Банка России N 590-П.2.6.18. В графе 25 указывается величина корректировки резерва на возможные потери до оценочного резерва под ожидаемые кредитные убытки на отчетную дату в соответствии с главой 11 Положения Банка России N 606-П. Корректировки, увеличивающие величину резерва на возможные потери, отражаются со знаком "+" (плюс), корректировки, уменьшающие величину резерва на возможные потери, - со знаком "-" (минус).2.6.19. В графе 26 указывается дата принятия на баланс векселя в соответствии с первичными документами отчитывающейся кредитной организации (дата постановки на бухгалтерский учет).2.6.20. В графе 27 приводится основание приобретения векселя с указанием реквизитов и даты основополагающего документа (в том числе договора купли-продажи, договора мены, договора выпуска векселя, заявки на приобретение векселя, соглашения).2.6.21. В графе 28 указываются полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица, фамилия, имя и отчество (последнее - при наличии) физического лица, у которого приобретен вексель.В графе 29 для контрагента, у которого приобретен вексель, указывается: для резидентов - ИНН (десятизначный для юридических лиц и двенадцатизначный для физических лиц), для нерезидентов - TIN, или LEI (при отсутствии TIN), или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN и LEI). При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН юридических лиц - резидентов, о TIN, LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц - нерезидентов в графе 29 указываются: для резидентов - 10 нулей, для нерезидентов - 3 нуля. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН физических лиц - резидентов, о TIN физических лиц - нерезидентов в графе 29 указываются: для резидентов - 12 нулей, для нерезидентов - 5 нулей. |
| В графе 30 указывается ОГРН (при наличии) контрагента, у которого приобретен вексель.В графе 31 в соответствии с ОКСМ указывается код страны, резидентом которой является контрагент по сделке. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код "999".2.6.22. В графе 32 указывается пятизначное значение балансового (внебалансового) счета второго порядка, на котором вексель учтен на отчетную дату.2.6.23. В графе 33 указывается фактическое место нахождения векселя (~~например~~, "хранилище ~~банка~~" или "под отчетом у работника ~~банка~~"). В случае нахождения векселя вне кредитной организации (кроме случая "под отчетом у работника ~~банка~~") в графе 33 указываются полное или сокращенное (при наличии) наименование организации~~,~~ фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) физического лица, у ~~которого~~ на отчетную дату находится вексель. | В графе 30 указывается ОГРН (при наличии) контрагента-резидента, у которого приобретен вексель.В графе 31 в соответствии с ОКСМ указывается код страны, резидентом которой является контрагент по сделке. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код "999".2.6.22. В графе 32 указывается пятизначное значение балансового (внебалансового) счета второго порядка, на котором вексель учтен на отчетную дату.2.6.23. В графе 33 указывается фактическое место нахождения векселя (в частности, "хранилище кредитной организации" или "под отчетом у работника кредитной организации"). В случае нахождения векселя вне кредитной организации (кроме случая "под отчетом у работника кредитной организации") в графе 33 указываются полное или сокращенное (при наличии) наименование организации или фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) физического лица, у которых на отчетную дату находится вексель. Полное или сокращенное (при наличии) наименование организации, у которой на отчетную дату находится вексель, указывается в случае отсутствия данных в Справочнике ИНН и ОГРН. |
| В графе 34 при наличии указывается ИНН лица, у которого находится вексель (десятизначный для юридического лица и двенадцатизначный для физического лица). Для организаций, относящихся к органам государственной власти Российской Федерации, указываются 10 нулей. Для нерезидентов указывается код TIN, или LEI, или регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН юридических лиц - резидентов, о TIN, LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц - нерезидентов в графе 34 указываются: для резидентов - 10 нулей, для нерезидентов - 3 нуля. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН физических лиц - резидентов, о TIN физических лиц - нерезидентов в графе 34 указываются: для резидентов - 12 нулей, для нерезидентов - 5 нулей.В графе 35 ~~при наличии~~ указывается ОГРН контрагента, у которого находится вексель.В графе 36 в соответствии с ОКСМ указывается код страны, резидентом которой является лицо, у которого находится вексель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код "999". | В графе 34 при наличии указывается ИНН лица, у которого находится вексель (десятизначный для юридического лица и двенадцатизначный для физического лица). Для организаций, относящихся к органам государственной власти Российской Федерации, указываются 10 нулей. Для нерезидентов указывается код TIN, или LEI (при отсутствии TIN), или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN и LEI). При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН юридических лиц - резидентов, о TIN, LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц - нерезидентов в графе 34 указываются: для резидентов - 10 нулей, для нерезидентов - 3 нуля. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН физических лиц - резидентов, о TIN физических лиц - нерезидентов в графе 34 указываются: для резидентов - 12 нулей, для нерезидентов - 5 нулей.В графе 35 указывается ОГРН (при наличии) контрагента-резидента, у которого находится вексель.В графе 36 в соответствии с ОКСМ указывается код страны, резидентом которой является лицо, у которого находится вексель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код "999". |
| 2.6.24. В графе 37 указывается основание нахождения векселя в другой организации, включая вид договора и его реквизиты (~~например~~, депозитарный договор, его номер и дата составления). В случае нахождения векселя в отчитывающейся кредитной организации графа 37 не заполняется.2.6.25. Для выбывших в отчетном месяце векселей графы 19, 21 - 25, 32 - 37 не заполняются.2.6.26. Графы 38 - 44 заполняются в случае выбытия (погашение, продажа, другой случай) векселя в отчетном месяце.В графе 38 указывается стоимость в рублях, по которой произошло выбытие векселя.В графе 39 указывается дата выбытия векселя.В графе 40 приводится основание выбытия векселя с указанием реквизитов и даты основополагающего документа (~~например, договор~~ купли-продажи, ~~договор~~ мены, ~~договор~~ выпуска векселя, ~~заявка~~ на погашение, ~~соглашение и так далее~~).В графе 41 ~~указывается~~ полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица~~,~~ фамилия, имя и отчество (последнее - при наличии) физического лица, в пользу ~~которого~~ произошло выбытие векселя (контрагент). Векселедатель является контрагентом в случае погашения векселя. | 2.6.24. В графе 37 указывается основание нахождения векселя в другой организации, включая вид договора и его реквизиты (в частности, депозитарный договор, его номер и дата составления). В случае нахождения векселя в отчитывающейся кредитной организации графа 37 не заполняется.2.6.25. Для выбывших в отчетном месяце векселей графы 19, 21 - 25, 32 - 37 не заполняются.2.6.26. Графы 38 - 44 заполняются в случае выбытия (погашение, продажа, другой случай) векселя в отчетном месяце.В графе 38 указывается стоимость в рублях, по которой произошло выбытие векселя.В графе 39 указывается дата выбытия векселя.В графе 40 приводится основание выбытия векселя с указанием реквизитов и даты основополагающего документа (в частности, договора купли-продажи, договора мены, договора выпуска векселя, заявки на погашение, соглашения).В графе 41 указываются полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица или фамилия, имя и отчество (последнее - при наличии) физического лица, в пользу которых произошло выбытие векселя (контрагент). В случае погашения векселя в графе 41 как контрагент указывается векселедатель. Полное или сокращенное (при наличии) наименование организации, в пользу которой произошло выбытие векселя, указывается в случае отсутствия данных в Справочнике ИНН и ОГРН. Векселедатель является контрагентом в случае погашения векселя. |
| В графе 42 для контрагента указывается: для резидентов - ИНН (десятизначный для юридических лиц и двенадцатизначный для физических лиц), для нерезидентов - TIN, или LEI, или регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН юридических лиц - резидентов, о TIN, LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц - нерезидентов в графе 42 указываются: для резидентов - 10 нулей, для нерезидентов - 3 нуля. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН физических лиц - резидентов, о TIN физических лиц - нерезидентов в графе 42 указываются: для резидентов - 12 нулей, для нерезидентов - 5 нулей.В графе 43 при наличии указывается ОГРН контрагента.В графе 44 в соответствии с ОКСМ указывается код страны, резидентом которой является контрагент. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код "999".2.6.27. В графе 45 указывается информация, являющаяся по ~~мнению~~ отчитывающейся кредитной организации существенной.2.7. В подразделе 2.2 раздела 2 Отчета отражается информация по состоянию на отчетную дату по выпущенным отчитывающейся кредитной организацией векселям, а также по векселям, которые были погашены или списаны с баланса на иных основаниях в течение отчетного месяца (информация по векселям, погашенным или списанным с баланса ранее отчетного месяца, в Отчет не включается).2.7.1. Графы 2 - 12 заполняются ~~аналогично графам~~ 7 - 17 подраздела 2.1 раздела 2 Отчета.2.7.2. В графе 13 указывается стоимость реализации векселя в единицах валюты, в которой выписан вексель, в соответствии с первичными документами, в том числе по конвертируемым векселям.2.7.3. В графе 14 указываются полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица, фамилия, имя и отчество (последнее - при наличии) физического лица, являющегося первым векселедержателем (лицом, на которое выписан вексель). | В графе 42 для контрагента указывается: для резидентов - ИНН (десятизначный для юридических лиц и двенадцатизначный для физических лиц), для нерезидентов - TIN, или LEI (при отсутствии TIN), или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN и LEI). При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН юридических лиц - резидентов, о TIN, LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц - нерезидентов в графе 42 указываются: для резидентов - 10 нулей, для нерезидентов - 3 нуля. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН физических лиц - резидентов, о TIN физических лиц - нерезидентов в графе 42 указываются: для резидентов - 12 нулей, для нерезидентов - 5 нулей.В графе 43 при наличии указывается ОГРН контрагента-резидента.В графе 44 в соответствии с ОКСМ указывается код страны, резидентом которой является контрагент. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код "999".2.6.27. В графе 45 указывается информация, являющаяся по решению отчитывающейся кредитной организации существенной.2.7. В подразделе 2.2 раздела 2 Отчета отражается информация по состоянию на отчетную дату по выпущенным отчитывающейся кредитной организацией векселям, а также по векселям, которые были погашены или списаны с баланса на иных основаниях в течение отчетного месяца (информация по векселям, погашенным или списанным с баланса ранее отчетного месяца, в Отчет не включается).2.7.1. Графы 2 - 12 заполняются так же, как графы 7 - 17 подраздела 2.1 раздела 2 Отчета.2.7.2. В графе 13 указывается стоимость реализации векселя в единицах валюты, в которой выписан вексель, в соответствии с первичными документами, в том числе по конвертируемым векселям.2.7.3. В графе 14 указываются полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица, фамилия, имя и отчество (последнее - при наличии) физического лица, являющегося первым векселедержателем (лицом, на которое выписан вексель). Полное или сокращенное (при наличии) наименование организации, являющейся первым векселедержателем (лицом, на которое выписан вексель), указывается в случае отсутствия данных в Справочнике ИНН и ОГРН. |
| В графе 15 для первого векселедержателя указывается: для резидентов - ИНН (десятизначный для юридических лиц и двенадцатизначный для физических лиц), для нерезидентов - TIN, или LEI, или регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН юридических лиц - резидентов, о TIN, LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц - нерезидентов в графе 15 указываются: для резидентов - 10 нулей, для нерезидентов - 3 нуля. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН физических лиц - резидентов, о TIN физических лиц - нерезидентов в графе 15 указываются: для резидентов - 12 нулей, для нерезидентов - 5 нулей.В графе 16 ~~при наличии~~ указывается ОГРН первого векселедержателя. | В графе 15 для первого векселедержателя указывается: для резидентов - ИНН (десятизначный для юридических лиц и двенадцатизначный для физических лиц), для нерезидентов - TIN, или LEI (при отсутствии TIN), или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN и LEI). При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН юридических лиц - резидентов, о TIN, LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц - нерезидентов в графе 15 указываются: для резидентов - 10 нулей, для нерезидентов - 3 нуля. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН физических лиц - резидентов, о TIN физических лиц - нерезидентов в графе 15 указываются: для резидентов - 12 нулей, для нерезидентов - 5 нулей.В графе 16 указывается (при наличии) ОГРН первого векселедержателя-резидента. |
| В графе 17 в соответствии с ОКСМ указывается код страны, резидентом которой является первый векселедержатель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код "999".2.7.4. В графе 18 указывается пятизначное значение балансового (внебалансового) счета второго порядка, на котором вексель отражен на отчетную дату.2.7.5. В графе 19 указывается состояние векселя на отчетную дату с использованием следующих кодов:

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| 1 | находится в обращении |
| 2 | выкуплен для дальнейшей перепродажи |
| 3 | принят в залог (заклад) |
| 4 | принят к погашению |
| 5 | принят на хранение |
| 6 | арестован |
| 7 | выбыл из обращения |
| 8 | списан в доход |
| 9 | погашен |
| 99 | иное |

В случае если в графе 19 указывается код "99", в графе 25 отражаются причины отнесения векселя к данному коду.Для векселей, не предъявленных к платежу, в отношении которых у отчитывающейся кредитной организации отсутствует информация об их месте нахождения, владельце и состоянии, указывается код "1".В случае если в графе 19 указывается код "2", в графах 21 - 24 отражаются сведения в отношении последнего векселедержателя (лица, у которого вексель выкуплен): полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица, фамилия, имя и отчество (последнее - при наличии) физического лица, ИНН (или TIN, или LEI, или регистрационный номер в стране регистрации), ОГРН и код по ОКСМ соответственно. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН юридических лиц - резидентов, о TIN, LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц - нерезидентов в графе 19 указываются: для резидентов - 10 нулей, для нерезидентов - 3 нуля. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН физических лиц - резидентов, о TIN физических лиц - нерезидентов в графе 19 указываются: для резидентов - 12 нулей, для нерезидентов - 5 нулей. | В графе 17 в соответствии с ОКСМ указывается код страны, резидентом которой является первый векселедержатель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код "999".2.7.4. В графе 18 указывается пятизначное значение балансового (внебалансового) счета второго порядка, на котором вексель отражен на отчетную дату.2.7.5. В графе 19 указывается состояние векселя на отчетную дату с использованием следующих кодов:

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| 1 | Находится в обращении |
| 2 | Выкуплен для дальнейшей перепродажи |
| 3 | Принят в залог (заклад) |
| 4 | Принят к погашению |
| 5 | Принят на хранение |
| 6 | Арестован |
| 7 | Выбыл из обращения |
| 8 | Списан в доход |
| 9 | Погашен |
| 99 | Иное |

В случае если в графе 19 указывается код "99", в графе 25 отражаются причины отнесения векселя к данному коду.Для векселей, не предъявленных к платежу, в отношении которых у отчитывающейся кредитной организации отсутствует информация об их месте нахождения, владельце и состоянии, указывается код "1".В случае если в графе 19 указывается код "2", в графах 21 - 24 отражаются сведения в отношении последнего векселедержателя (лица, у которого вексель выкуплен): полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица, фамилия, имя и отчество (последнее - при наличии) физического лица, ИНН (или TIN, или LEI (при отсутствии TIN), или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN и LEI), ОГРН и код по ОКСМ соответственно. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН юридических лиц - резидентов, о TIN, LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц - нерезидентов в графе 19 указываются: для резидентов - 10 нулей, для нерезидентов - 3 нуля. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН физических лиц - резидентов, о TIN физических лиц - нерезидентов в графе 19 указываются: для резидентов - 12 нулей, для нерезидентов - 5 нулей. |
| В случае если вексель, выпущенный отчитывающейся кредитной организацией, находится одновременно в залоге и на хранении, при этом в качестве залогодержателя выступает векселедатель, в графе 19 указывается код "3". При этом при хранении векселя в иной организации в графе 25 указывается его фактическое место нахождения.Код "4" используется в случае фактического предъявления векселя к платежу в отчитывающуюся кредитную организацию.Код "5" используется в случае нахождения векселя на хранении в отчитывающейся кредитной организации, в том числе если срок действия договора залога (заклада) истек, а вексель не истребован залогодателем.При нахождении векселя в состоянии, в котором невозможно его обращение (~~например,~~ запрещен к оплате решением суда (указать наименование суда и дату решения), блокирован, утерян, внесен в стоп-лист, изъят правоохранительными органами), в графе 19 указывается код "7". При этом в графе 25 приводится подробная информация о состоянии векселя.Информацию по векселям, выпущенным отчитывающейся кредитной организацией и запрещенным к оплате на основании решений судебных органов, необходимо отражать в Отчете в течение периода действия указанных решений.В случае отнесения в доход отчитывающейся кредитной организацией - векселедателем стоимости векселя, не предъявленного к платежу, в графе 19 указывается код "8"~~. В~~ графе 20 отражается дата указанной операции в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год.В случае если в графе 19 указывается код "9", в графе 20 отражается дата фактического погашения векселя в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год, а в графах 21 - 24 указываются сведения в отношении лица, в чью пользу погашен вексель: полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица, фамилия, имя и отчество (последнее - при наличии) физического лица, ИНН ~~(~~или TIN, или LEI, или регистрационный номер в стране регистрации), ОГРН и код по ОКСМ соответственно. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН юридических лиц - резидентов, о TIN, LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц - нерезидентов в графе 20 указываются: для резидентов - 10 нулей, для нерезидентов - 3 нуля. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН физических лиц - резидентов, о TIN физических лиц - нерезидентов в графе 20 указываются: для резидентов - 12 нулей, для нерезидентов - 5 нулей. | В случае если вексель, выпущенный отчитывающейся кредитной организацией, находится одновременно в залоге и на хранении, при этом в качестве залогодержателя выступает векселедатель, в графе 19 указывается код "3". При этом при хранении векселя в иной организации в графе 25 указывается его фактическое место нахождения.Код "4" используется в случае фактического предъявления векселя к платежу в отчитывающуюся кредитную организацию.Код "5" используется в случае нахождения векселя на хранении в отчитывающейся кредитной организации, в том числе если срок действия договора залога (заклада) истек, а вексель не истребован залогодателем.При нахождении векселя в состоянии, в котором невозможно его обращение (запрещен к оплате решением суда (указать наименование суда и дату решения), блокирован, утерян, внесен в стоп-лист, изъят правоохранительными органами), в графе 19 указывается код "7". При этом в графе 25 приводится подробная информация о состоянии векселя.Информацию по векселям, выпущенным отчитывающейся кредитной организацией и запрещенным к оплате на основании решений судебных органов, необходимо отражать в Отчете в течение периода действия указанных решений.В случае отнесения в доход отчитывающейся кредитной организацией - векселедателем стоимости векселя, не предъявленного к платежу, в графе 19 указывается код "8", а в графе 20 отражается дата указанной операции в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год.В случае если в графе 19 указывается код "9", в графе 20 отражается дата фактического погашения векселя в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год, а в графах 21 - 24 указываются сведения в отношении лица, в чью пользу погашен вексель: полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица, фамилия, имя и отчество (последнее - при наличии) физического лица, ИНН, или TIN, или LEI (при отсутствии TIN), или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN и LEI), ОГРН и код по ОКСМ соответственно. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН юридических лиц - резидентов, о TIN, LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц - нерезидентов в графе 20 указываются: для резидентов - 10 нулей, для нерезидентов - 3 нуля. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН физических лиц - резидентов, о TIN физических лиц - нерезидентов в графе 20 указываются: для резидентов - 12 нулей, для нерезидентов - 5 нулей. |
| В случае восстановления прав по утраченным векселям на основании решений судебных органов и, как следствие, выдачи новых векселей взамен утраченных (признанных недействительными) на текущую отчетную дату по векселям, признанным недействительными, в графе 19 отражается состояние векселя "погашен" (код "9"), в графе 20 - дата фактического погашения векселя в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год, в графах 21 - 24 ~~-~~ сведения о лице, в чью пользу выдан новый вексель: полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица, фамилия, имя и отчество (последнее - при наличии) физического лица, ИНН (или TIN, или LEI, или регистрационный номер в стране регистрации), ОГРН и код по ОКСМ соответственно. По новым векселям, выпущенным взамен недействительных, в графе 19 указывается актуальное состояние векселя на отчетную дату, а в графе 25 - пояснительная информация (~~например~~, "выпущен в результате восстановления прав взамен векселя N ..., признанного недействительным по решению суда") с отражением наименования суда, номера дела и даты решения. Указанные положения применимы также при отражении в Отчете новации, замены и иных подобных операций с векселями, осуществленных в отчетном месяце.При нахождении векселя в иных состояниях в графе 19 указывается код "99". | В случае восстановления прав по утраченным векселям на основании решений судебных органов и, как следствие, выдачи новых векселей взамен утраченных (признанных недействительными) на текущую отчетную дату по векселям, признанным недействительными, в графе 19 отражается состояние векселя "погашен" (код "9"), в графе 20 - дата фактического погашения векселя в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год, в графах 21 - 24 указываются сведения о лице, в чью пользу выдан новый вексель: полное или сокращенное (при наличии) наименование юридического лица, фамилия, имя и отчество (последнее - при наличии) физического лица, ИНН (или TIN, или LEI (при отсутствии TIN), или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN и LEI), ОГРН и код по ОКСМ соответственно. По новым векселям, выпущенным взамен недействительных, в графе 19 указывается актуальное состояние векселя на отчетную дату, а в графе 25 - пояснительная информация (в частности, "выпущен в результате восстановления прав взамен векселя N ..., признанного недействительным по решению суда") с отражением наименования суда, номера дела и даты решения. Указанные положения применимы также при отражении в Отчете новации, замены, дробления и иных подобных операций с векселями, осуществленных в отчетном месяце.При нахождении векселя в иных состояниях в графе 19 указывается код "99", при этом в графе 25 отчитывающаяся кредитная организация обязана указать причины отнесения состояния векселя к данному коду. |
| 2.7.6. В графе 20 указывается дата фактического погашения векселя.2.7.7. В графе 21 указывается векселедержатель (собственник) векселя, находящегося в отчитывающейся кредитной организации - векселедателе по различным основаниям (на погашении, на основании заключенных договоров хранения, залога (заклада), комиссии, агентского договора, по другим основаниям).2.7.8. В графе 22 для векселедержателя указывается: для резидентов - ИНН (десятизначный для юридических лиц и двенадцатизначный для физических лиц), для нерезидентов - код TIN, или LEI, или регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН юридических лиц - резидентов, о TIN, LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц - нерезидентов в графе 22 ~~указывается;~~ для резидентов - 10 нулей, для нерезидентов - 3 нуля. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН физических лиц - резидентов, о TIN физических лиц - нерезидентов в графе 22 ~~указывается~~: для резидентов - 12 нулей, для нерезидентов - 5 нулей.2.7.9. В графе 23 при наличии указывается ОГРН владельцев (собственников) векселей, находящихся по состоянию на отчетную дату в отчитывающейся кредитной организации - векселедателе, помещенных в нее по различным основаниям.2.7.10. В графе 24 в соответствии с ОКСМ указывается код страны, резидентом которой является владелец (собственник) векселей, находящихся по состоянию на отчетную дату в отчитывающейся кредитной организации - векселедателе, помещенных в нее по различным основаниям. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код "999".2.7.11. В графе 25 указывается иная информация, являющаяся по ~~мнению~~ отчитывающейся кредитной организации существенной.2.8. В подразделе 2.3 раздела 2 Отчета отражается информация по состоянию на отчетную дату по векселям (кроме выпущенных отчитывающейся кредитной организацией), принадлежащим третьим лицам и находящимся в отчитывающейся кредитной организации на различных основаниях.2.8.1. В графе 2 ~~указывается~~ полное или сокращенное (при наличии) наименование векселедателя - юридического лица, фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) векселедателя - физического лица. | 2.7.6. В графе 20 указывается дата фактического погашения векселя.2.7.7. В графе 21 указывается векселедержатель (собственник) векселя, находящегося в отчитывающейся кредитной организации - векселедателе по различным основаниям (на погашении, на основании заключенных договоров хранения, залога (заклада), комиссии, агентского договора, по другим основаниям).2.7.8. В графе 22 для векселедержателя указывается: для резидентов - ИНН (десятизначный для юридических лиц и двенадцатизначный для физических лиц), для нерезидентов - код TIN, или LEI (при отсутствии TIN), или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN и LEI). При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН юридических лиц - резидентов, о TIN, LEI или регистрационном номере в стране регистрации юридических лиц - нерезидентов в графе 22 указываются: для резидентов - 10 нулей, для нерезидентов - 3 нуля. При отсутствии у отчитывающейся кредитной организации сведений об ИНН физических лиц - резидентов, о TIN физических лиц - нерезидентов в графе 22 указываются: для резидентов - 12 нулей, для нерезидентов - 5 нулей.2.7.9. В графе 23 при наличии указывается ОГРН владельцев (собственников) векселей, находящихся по состоянию на отчетную дату в отчитывающейся кредитной организации - векселедателе, помещенных в нее по различным основаниям.2.7.10. В графе 24 в соответствии с ОКСМ указывается код страны, резидентом которой является владелец (собственник) векселей, находящихся по состоянию на отчетную дату в отчитывающейся кредитной организации - векселедателе, помещенных в нее по различным основаниям. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код "999".2.7.11. В графе 25 указывается иная информация, являющаяся по решению отчитывающейся кредитной организации существенной.2.8. В подразделе 2.3 раздела 2 Отчета отражается информация по состоянию на отчетную дату по векселям (кроме выпущенных отчитывающейся кредитной организацией), принадлежащим третьим лицам и находящимся в отчитывающейся кредитной организации на различных основаниях.2.8.1. В графе 2 указываются полное или сокращенное (при наличии) наименование векселедателя - юридического лица, фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) векселедателя - физического лица. Полное или сокращенное (при наличии) наименование векселедателя - юридического лица указывается в случае отсутствия данных в Справочнике ИНН и ОГРН. |
| 2.8.2. Графы 3 - 17~~,~~ 22 - 24 заполняются ~~аналогично соответствующим графам~~ подраздела 2.1 раздела 2 Отчета. | 2.8.2. Графы 3 - 17 и 22 - 24 заполняются так же, как графы 3 - 17 подраздела 2.1 и графы 22 - 24 подраздела 2.2 раздела 2 Отчета соответственно. |
| 2.8.3. В графе 18 указывается дата поступления в отчитывающуюся кредитную организацию векселей, принадлежащих третьим лицам, независимо от основания поступления. При этом датой поступления векселя на отчетную дату является дата последнего документа, подтверждающего передачу векселя в отчитывающуюся кредитную организацию.В графе 19 указывается основание поступления векселя в отчитывающуюся кредитную организацию с указанием реквизитов и даты основополагающего документа (договора хранения, заклада, поручения ~~и так далее~~).2.8.4. В графе 20 ~~указывается~~ полное или сокращенное (при наличии) наименование векселедержателя - юридического лица~~,~~ фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) векселедержателя - физического лица, в пользу ~~которого~~ должен быть совершен платеж и информация о ~~котором~~ указана в векселе (в индоссаменте векселя). | 2.8.3. В графе 18 указывается дата поступления в отчитывающуюся кредитную организацию векселей, принадлежащих третьим лицам, независимо от основания поступления. При этом датой поступления векселя на отчетную дату является дата последнего документа, подтверждающего передачу векселя в отчитывающуюся кредитную организацию.В графе 19 указывается основание поступления векселя в отчитывающуюся кредитную организацию с указанием реквизитов и даты основополагающего документа (в том числе договора хранения, заклада, поручения).2.8.4. В графе 20 указываются полное или сокращенное (при наличии) наименование векселедержателя - юридического лица или фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) векселедержателя - физического лица, в пользу которых должен быть совершен платеж и информация о которых указана в векселе (в индоссаменте векселя). Полное или сокращенное (при наличии) наименование векселедержателя - юридического лица, в пользу которого должен быть совершен платеж и информация о котором указана в векселе (в индоссаменте векселя), указывается в случае отсутствия данных в Справочнике ИНН и ОГРН. |
| 2.8.5. В графе 21 указывается статус векселедержателя с использованием следующих кодов:

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| 1 | Собственник |
| 2 | Доверительный управляющий |
| 9 | Иное |

2.8.6. В графе 25 указывается состояние векселя на отчетную дату с использованием следующих кодов:

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| 1 | принят на хранение |
| 2 | принят в залог (заклад) |
| 9 | принят на инкассо |
| 4 | другое |

В случае если в графе 25 указывается код "4", в графе 27 отражаются причины отнесения векселя к данному коду.В случае если вексель находится одновременно в залоге и на хранении, в графе 25 указывается код "2" (состояние "принят в залог").2.8.7. Графа 26 подлежит заполнению с использованием следующих кодов:

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| 01 | Центральный банк Российской Федерации |
| 02 | Иностранный центральный банк |
| 03 | Министерство финансов Российской Федерации |
| 04 | Иностранное государство |
| 05 | Кредитная организация - резидент |
| 06 | Банк-нерезидент |
| 07 | Иное юридическое лицо - резидент |
| 08 | Иное юридическое лицо - нерезидент |
| 99 | Иное |

2.8.8. В графе 27 указывается иная информация, являющаяся по ~~мнению~~ отчитывающейся кредитной организации существенной.2.9. В разделе 3 Отчета указывается совокупная информация по ценным бумагам, в отношении которых у отчитывающейся кредитной организации на отчетную дату существуют требования и обязательства по сделкам, заключенным на возвратной основе (репо, заем), ~~переданным отчитывающейся кредитной организацией на отчетную дату в доверительное управление,~~ а также переданным (принятым) отчитывающейся кредитной организацией на отчетную дату в залог. ~~Указанная совокупная информация включает сведения об обременениях и ограничениях распоряжения в отношении ценных бумаг, которые отражаются в графах 21 - 24.~~ В разделе не отражается информация по векселям. Данные по закладным указываются в разрезе каждой закладной. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части ценных бумаг указываются в виде десятичной дроби с ~~точностью~~ до ~~6~~ знаков после запятой. Округление дробной части ценной бумаги до целого числа не допускается. ~~При этом данные~~ по эмиссионным ценным бумагам указываются в разрезе эмитентов и выпусков, а данные по неэмиссионным ценным бумагам - в разрезе лиц, обязанных по ценным бумагам, типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов) и номиналов. | 2.8.5. В графе 21 указывается статус векселедержателя с использованием следующих кодов:

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| 1 | Собственник |
| 2 | Доверительный управляющий |
| 9 | Иное |

2.8.6. В графе 25 указывается состояние векселя на отчетную дату с использованием следующих кодов:

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| 1 | Принят на хранение |
| 2 | Принят в залог (заклад) |
| 9 | Принят на инкассо |
| 4 | Другое |

В случае если в графе 25 указывается код "4", в графе 27 отражаются причины отнесения векселя к данному коду.В случае если вексель находится одновременно в залоге и на хранении, в графе 25 указывается код "2" (состояние "принят в залог").2.8.7. Графа 26 подлежит заполнению с использованием следующих кодов:

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| 01 | Центральный банк Российской Федерации |
| 02 | Иностранный центральный банк |
| 03 | Министерство финансов Российской Федерации |
| 04 | Иностранное государство |
| 05 | Кредитная организация - резидент |
| 06 | Банк-нерезидент |
| 07 | Иное юридическое лицо - резидент |
| 08 | Иное юридическое лицо - нерезидент |
| 99 | Иное |

2.8.8. В графе 27 указывается иная информация, являющаяся по решению отчитывающейся кредитной организации существенной.2.9. В разделе 3 Отчета указывается совокупная информация по ценным бумагам, в отношении которых у отчитывающейся кредитной организации на отчетную дату существуют требования и обязательства по сделкам, заключенным на возвратной основе (репо, заем), а также по ценным бумагам переданным (принятым) отчитывающейся кредитной организацией на отчетную дату в залог. В разделе не отражается информация по векселям. Данные по закладным указываются в разрезе каждой закладной. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части ценных бумаг указываются в виде десятичной дроби с округлением до двадцати знаков после запятой по правилам математического округления. Округление дробной части ценной бумаги до целого числа не допускается. Данные по эмиссионным ценным бумагам указываются в разрезе эмитентов и выпусков, а данные по неэмиссионным ценным бумагам - в разрезе лиц, обязанных по ценным бумагам, типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов) и номиналов. |
| 2.9.1. Графы 2 - 11~~, 21 - 24~~ заполняются ~~аналогично соответствующим графам~~ подраздела 1.1 раздела 1 Отчета. ~~В случае отсутствия у отчитывающейся кредитной организации подтвержденной информации об обременениях и (или) ограничениях распоряжения в отношении отдельных ценных бумаг графы 22 - 24 не заполняются, при этом в графе 25 приводится комментарий о том, что графы 22 - 24 не заполнены по причине отсутствия у отчитывающейся кредитной организации указанной информации.~~ | 2.9.1. Графы 2 - 11 заполняются так же, как графы 8 - 17 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета. |
| 2.9.2. В графе 12 указывается информация о количестве ценных бумаг, переданных отчитывающейся кредитной организацией по состоянию на отчетную дату контрагентам по первой части сделок прямого репо.2.9.3. В графе 13 указывается информация о количестве ценных бумаг, переданных отчитывающейся кредитной организацией по состоянию на отчетную дату контрагентам по сделкам займа.2.9.4. В графе 14 указывается информация о количестве ценных бумаг, полученных отчитывающейся кредитной организацией по состоянию на отчетную дату от контрагентов по первой части сделок обратного репо.2.9.5. В графе 15 указывается информация о количестве ценных бумаг, полученных отчитывающейся кредитной организацией по состоянию на отчетную дату от контрагентов по сделкам займа. | 2.9.2. В графе 12 указывается информация о количестве ценных бумаг, переданных отчитывающейся кредитной организацией по состоянию на отчетную дату контрагентам по первой части сделок прямого репо.2.9.3. В графе 13 указывается информация о количестве ценных бумаг, переданных отчитывающейся кредитной организацией по состоянию на отчетную дату контрагентам по сделкам займа.2.9.4. В графе 14 указывается информация о количестве ценных бумаг, полученных отчитывающейся кредитной организацией по состоянию на отчетную дату от контрагентов по первой части сделок обратного репо.2.9.5. В графе 15 указывается информация о количестве ценных бумаг, полученных отчитывающейся кредитной организацией по состоянию на отчетную дату от контрагентов по сделкам займа. |
| ~~2.9.6. В графе 16 указывается информация о количестве ценных бумаг, переданных на отчетную дату отчитывающейся кредитной организацией в доверительное управление.~~~~2.9.7. В графе 17 указывается информация о количестве ценных бумаг, права на которые на отчетную дату являются переданными отчитывающейся кредитной организацией в доверительное управление.~~ |  |
| 2.9.~~8.~~ В графе ~~18~~ указывается информация о количестве ценных бумаг, являющихся обеспечением (находящихся в залоге) по действующим на отчетную дату обязательствам отчитывающейся кредитной организации.В графе ~~19~~ указывается информация о количестве ценных бумаг, предоставленных отчитывающейся кредитной организацией в качестве обеспечения (находящихся в залоге) по действующим на отчетную дату обязательствам третьих лиц.В графе ~~20~~ указывается информация о количестве ценных бумаг, являющихся обеспечением по действующим на отчетную дату обязательствам клиентов перед отчитывающейся кредитной организацией. При этом отражаются ценные бумаги, принятые в заклад и находящиеся в хранилище отчитывающейся кредитной организации, а также принятые в залог и находящиеся на счетах депо депонентов-залогодателей, открытых в отчитывающейся кредитной организации, на счетах депо залогодателей в других депозитариях или на лицевых счетах залогодателей в реестрах, что подтверждается выпиской по счету депо и (или) справкой регистратора об обременении залогом указанного количества ценных бумаг в пользу залогодержателя.В графах ~~18~~ - ~~20~~ закладные указываются в случае, если предметом залога является сама закладная, а не имущество (недвижимость), залог которого удостоверяет закладная.2.9.~~9.~~ В графе ~~25~~ указывается иная информация, являющаяся по ~~мнению~~ отчитывающейся кредитной организации существенной.2.10. Подраздел 4.1 раздела 4 Отчета составляется следующим образом~~.~~2.10.1. В графе 2 ~~указывается~~ полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) индивидуального предпринимателя, привлекающих инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.2.10.2. В графе 3 указывается ИНН (десятизначный для юридических лиц и двенадцатизначный для индивидуальных предпринимателей) лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.2.10.3. В графе 4 указывается ОГРН юридического лица, являющегося лицом, привлекающим инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства, ОГРНИП индивидуального предпринимателя, являющегося лицом, привлекающим инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.2.10.4. В графе 5 в соответствии с ОКСМ указывается код страны, резидентом которой является лицо, привлекающее инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.В случае если юридическое лицо является международной компанией, указывается код "996". В случае если данные о стране лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства, отсутствуют, указывается код "999".2.10.5. В графе 6 указывается полное наименование оператора инвестиционной платформы, на которой обращаются утилитарные цифровые права, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.2.10.6. В графе 7 указывается ИНН оператора инвестиционной платформы, на которой обращаются утилитарные цифровые права, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.2.10.7. В графе 8 указывается наименование инвестиционной платформы, на которой обращаются утилитарные цифровые права, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства. В случае отсутствия наименования инвестиционной платформы в графе 8 указывается наименование зарегистрированного доменного имени, обеспечивающего доступ к инвестиционной платформе, размещенной в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет".2.10.8. В графе 9 указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента), выпущенной депозитарием, ~~в соответствии со следующими кодами~~:

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| DIGS(UDR1) | Цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи вещи (вещей) |
| DIGS(UDR2) | Цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и (или) ~~правом~~ использования результатов интеллектуальной деятельности |
| DIGS(UDR3) | Цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать выполнения работ и (или) оказания услуг |

2.10.9. В графе 10 в соответствии с Общероссийским классификатором продукции по видам экономической деятельности (~~ОКПВЭД~~) указывается вид актива (работ, услуг ~~и тому подобного~~), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.2.10.10. В графе 11 указывается идентификационный номер утилитарного цифрового права, в отношении которого выдано цифровое свидетельство, присвоенный оператором инвестиционной платформы (в случае присвоения).2.10.11. В графе 12 указывается уникальное условное обозначение цифрового свидетельства, присвоенное депозитарием, выдавшим цифровое свидетельство, в соответствии с частью 6 статьи 9 Федерального закона N 259-ФЗ.2.10.12. В графе 13 в соответствии с ОКВ указывается код валюты, в которой выдано цифровое свидетельство.2.10.13. В графе 14 указывается количество утилитарных цифровых прав в одном цифровом свидетельстве.2.10.14. В графе 15 указывается совокупное количество цифровых свидетельств, учтенных на счетах депо владельцев и иных счетах, открытых в отчитывающейся кредитной организации (депозитарии, специализированном депозитарии).2.11. Подраздел 4.2 раздела 4 Отчета составляется следующим образом~~.~~2.11.1. Графы 12 - 19 заполняются в отношении эмиссионной ценной бумаги, возможность осуществления прав по которой удостоверяют выпускаемые цифровые финансовые активы или право требовать передачи ~~которых~~ удостоверяется цифровыми финансовыми активами, ~~аналогично соответствующим графам~~ подраздела 1.2 раздела 1 Отчета. Графы 31 - 33 заполняются ~~аналогично соответствующим графам~~ подраздела 1.2 раздела 1 Отчета. В подразделе 4.2 раздела 4 информация об учете иных цифровых прав, в том числе цифровых прав, включающих одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы, отражается ~~в Отчете аналогично информации~~ по депозитарному учету утилитарных цифровых прав и цифровых финансовых активов.2.11.2. В графе 2 в отношении лица, выпустившего цифровые финансовые активы или иные цифровые права, или лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, ~~указывается~~:для юридических лиц - полное наименование;для индивидуальных предпринимателей - фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии).2.11.3. В графе 3 указывается ИНН лица, выпустившего цифровые финансовые активы или иные цифровые права, или лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав.2.11.4. В графе 4 указывается ОГРН лица, выпустившего цифровые финансовые активы или иные цифровые права, или лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, ОГРНИП индивидуального предпринимателя, являющегося лицом, выпускающим цифровые финансовые активы или иные цифровые права, или лицом, привлекающим инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав.2.11.5. В графе 5 в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны, резидентом которой является лицо, выпустившее цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права.В случае если юридическое лицо, выпустившее цифровые финансовые активы или иные цифровые права, является международной организацией, в графе 5 указывается код "998", но не код страны, где расположено данное юридическое лицо. В случае если юридическое лицо является международной компанией, в графе 5 указывается код "996". В случае если данные о стране лица, выпустившего цифровые финансовые активы или иные цифровые права, утилитарные цифровые права, отсутствуют, указывается код "999". | 2.9.6. В графе 16 указывается информация о количестве ценных бумаг, являющихся обеспечением (находящихся в залоге) по действующим на отчетную дату обязательствам отчитывающейся кредитной организации.В графе 17 указывается информация о количестве ценных бумаг, предоставленных отчитывающейся кредитной организацией в качестве обеспечения (находящихся в залоге) по действующим на отчетную дату обязательствам третьих лиц.В графе 18 указывается информация о количестве ценных бумаг, являющихся обеспечением по действующим на отчетную дату обязательствам клиентов перед отчитывающейся кредитной организацией. При этом в графе 18 отражаются ценные бумаги, принятые в заклад и находящиеся в хранилище отчитывающейся кредитной организации, а также принятые в залог и находящиеся на счетах депо депонентов-залогодателей, открытых в отчитывающейся кредитной организации, на счетах депо залогодателей в других депозитариях или на лицевых счетах залогодателей в реестрах, что подтверждается выпиской по счету депо и (или) справкой регистратора об обременении залогом указанного количества ценных бумаг в пользу залогодержателя.В графах 16 - 18 закладные указываются в случае, если предметом залога является сама закладная, а не имущество (недвижимость), залог которого удостоверяет закладная.2.9.7. В графе 19 указывается иная информация, являющаяся по решению отчитывающейся кредитной организации существенной.2.10. Подраздел 4.1 раздела 4 Отчета составляется следующим образом:2.10.1. В графе 2 указываются полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) индивидуального предпринимателя, привлекающих инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.2.10.2. В графе 3 указывается ИНН (десятизначный для юридических лиц и двенадцатизначный для индивидуальных предпринимателей) лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.2.10.3. В графе 4 указывается ОГРН юридического лица, являющегося лицом, привлекающим инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства, или ОГРНИП индивидуального предпринимателя, являющегося лицом, привлекающим инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.2.10.4. В графе 5 в соответствии с ОКСМ указывается код страны, резидентом которой является лицо, привлекающее инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.В случае если юридическое лицо является международной компанией, указывается код "996". В случае если данные о стране лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства, отсутствуют, указывается код "999".2.10.5. В графе 6 указывается полное наименование оператора инвестиционной платформы, на которой обращаются утилитарные цифровые права, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.2.10.6. В графе 7 указывается ИНН оператора инвестиционной платформы, на которой обращаются утилитарные цифровые права, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.2.10.7. В графе 8 указывается наименование инвестиционной платформы, на которой обращаются утилитарные цифровые права, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства. В случае отсутствия наименования инвестиционной платформы в графе 8 указывается наименование зарегистрированного доменного имени, обеспечивающего доступ к инвестиционной платформе, размещенной в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет".2.10.8. В графе 9 указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента), выпущенной депозитарием, с использованием в целях составления подраздела 4.1 раздела 4 Отчета следующих кодов:

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| DIGS(UDR1) | Цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи вещи (вещей) |
| DIGS(UDR2) | Цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и (или) прав использования результатов интеллектуальной деятельности |
| DIGS(UDR3) | Цифровые свидетельства, выданные депозитарием на утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать выполнения работ и (или) оказания услуг |

2.10.9. В графе 10 в соответствии с Общероссийским классификатором продукции по видам экономической деятельности (ОКПД 2) указывается вид актива (в том числе работ, услуг), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства.2.10.10. В графе 11 указывается идентификационный номер утилитарного цифрового права, в отношении которого выдано цифровое свидетельство, присвоенный оператором инвестиционной платформы (в случае присвоения).2.10.11. В графе 12 указывается уникальное условное обозначение цифрового свидетельства, присвоенное депозитарием, выдавшим цифровое свидетельство, в соответствии с частью 6 статьи 9 Федерального закона N 259-ФЗ.2.10.12. В графе 13 в соответствии с ОКВ указывается код валюты, в которой выдано цифровое свидетельство.2.10.13. В графе 14 указывается количество утилитарных цифровых прав в одном цифровом свидетельстве.2.10.14. В графе 15 указывается совокупное количество цифровых свидетельств, учтенных на счетах депо владельцев и иных счетах, открытых в отчитывающейся кредитной организации (депозитарии, специализированном депозитарии).2.11. Подраздел 4.2 раздела 4 Отчета составляется следующим образом:2.11.1. Графы 12 - 19 заполняются в отношении эмиссионной ценной бумаги, возможность осуществления прав по которой удостоверяют выпускаемые цифровые финансовые активы или право требовать передачи которой удостоверяется цифровыми финансовыми активами, так же, как графы 2 - 5, 7, 8, 10 и 11 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета. Графы 31 - 33 заполняются так же, как графы 12, 21 и 22 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета. В подразделе 4.2 раздела 4 Отчета информация об учете иных цифровых прав, в том числе цифровых прав, включающих одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы, отражается так же, как информация по депозитарному учету утилитарных цифровых прав и цифровых финансовых активов.2.11.2. В графе 2 в отношении лица, выпустившего цифровые финансовые активы или иные цифровые права, или лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, указываются:для юридических лиц - полное наименование;для индивидуальных предпринимателей - фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии).2.11.3. В графе 3 указывается ИНН лица, выпустившего цифровые финансовые активы или иные цифровые права, или лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав.2.11.4. В графе 4 указывается ОГРН лица, выпустившего цифровые финансовые активы или иные цифровые права, или лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, или ОГРНИП индивидуального предпринимателя, являющегося лицом, выпускающим цифровые финансовые активы или иные цифровые права, или лицом, привлекающим инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав.2.11.5. В графе 5 в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны, резидентом которой является лицо, выпустившее цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права.В случае если юридическое лицо, выпустившее цифровые финансовые активы или иные цифровые права, является международной организацией, в графе 5 указывается код "998", но не код страны, где расположено данное юридическое лицо. В случае если юридическое лицо, выпустившее цифровые финансовые активы или иные цифровые права, является международной компанией, в графе 5 указывается код "996". В случае если данные о стране лица, выпустившего цифровые финансовые активы или иные цифровые права, утилитарные цифровые права, отсутствуют, указывается код "999". |
| 2.11.6. В графе 6 указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в отношении цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав или цифровых прав с использованием следующих кодов: | 2.11.6. В графе 6 указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) (в отношении цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав или цифровых прав) с использованием в целях составления подраздела 4.2 раздела 4 Отчета следующих кодов: |
|

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| UDR1 | Утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи вещи (вещей) |
| UDR2 | Утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и (или) ~~правом~~ использования результатов интеллектуальной деятельности |
| UDR3 | Утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать выполнения работ и (или) оказания услуг |
| DFA1 | Цифровые финансовые активы, включающие денежные требования |
| DFA2 | Цифровые финансовые активы, включающие возможность осуществления прав по эмиссионным ценным бумагам |
| DFA3 | Цифровые финансовые активы, включающие права участия в капитале непубличного акционерного общества |
| DFA4 | Цифровые финансовые активы, включающие право требовать передачи эмиссионных ценных бумаг |
| DGR(UDR\_DFA) | Цифровые права, ~~включающих~~ одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы |
| DGR(OTHER) | Иные цифровые права |

2.11.7. В графе 7 указывается наименование цифрового финансового актива, утилитарного цифрового права или иного цифрового права (в случае присвоения).2.11.8. В графе 8 указывается идентификационный номер выпуска цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, присвоенный оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, или идентификационный номер утилитарных цифровых прав, присвоенный оператором инвестиционной платформы (в случае их присвоения).2.11.9. В графе 9 указывается вид иных цифровых прав, включающихся одновременно с цифровыми финансовыми активами в цифровые права, если в графе 6 указан код "DGR(OTHER)". В случае указания в графе 6 других кодов графа 9 не заполняется.2.11.10. В графе 10 указывается вид актива (работ, услуг ~~и тому подобного~~), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав в соответствии с графой 10 подраздела 4.1 раздела 4 Отчета.2.11.11. В графе 11 указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в отношении эмиссионной ценной бумаги, возможность осуществления прав по которой удостоверяют выпускаемые цифровые финансовые активы или право требовать передачи ~~которых~~ удостоверяется цифровыми финансовыми активами, с использованием кодов, указанных в подпункте 2.1.13 пункта 2.1 настоящего Порядка.2.11.12. В графе 20 отражается полное наименование регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов, при наличии указанной информации у отчитывающейся кредитной организации.2.11.13. В графе 21 приводится ИНН регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов, при наличии указанной информации у отчитывающейся кредитной организации.2.11.14. В графе 22 указывается полное наименование оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, или оператора инвестиционной платформы.2.11.15. В графе 23 указывается ИНН оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, или оператора инвестиционной платформы.2.11.16. В графе 24 указывается наименование информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, или наименование инвестиционной платформы, в которой осуществляется учет утилитарных цифровых прав. В случае отсутствия ~~наименований~~ у ~~таких~~ инвестиционной платформы ~~и~~ информационной системы в графе 24 указывается наименование зарегистрированного доменного имени, обеспечивающего доступ к инвестиционной платформе ~~и~~ информационной системе, размещенной в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет".2.11.17. В графе 25 указывается количество цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, учтенных на счете (счете депо), или количество утилитарных цифровых прав, учтенных на счете (счете депо).2.11.18. В графе 26 указывается совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения.2.11.19. В графе 27 указывается количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, которые по состоянию на последний календарный день отчетного месяца обременены залогом.2.11.20. В графе 28 указывается количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано ограничение распоряжения лицом, привлекающим инвестиции, или лицом, осуществляющим выпуск цифровых финансовых активов и иных цифровых прав.2.11.21. В графе 29 указывается количество акций непубличного акционерного общества, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, по которым введен запрет на осуществление операций, и иных цифровых прав, в основе которых лежат ценные бумаги, по которым введен запрет на осуществление операций, а также утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых введен запрет на осуществление операций.2.11.22. В графе 30 указывается количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксирован арест.2.12. Подраздел 4.2.1 раздела 4 Отчета составляется следующим образом~~.~~2.12.1. Графы 2 - 19 заполняются ~~аналогично соответствующим графам~~ подраздела 4.2 раздела 4 Отчета. В подразделе 4.2.1 раздела 4 информация об учете иных цифровых прав, в том числе цифровых прав, включающих одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы, отражается ~~в Отчете аналогично информации~~ по учету утилитарных цифровых прав и цифровых финансовых активов. |

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| UDR1 | Утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи вещи (вещей) |
| UDR2 | Утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и (или) прав использования результатов интеллектуальной деятельности |
| UDR3 | Утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать выполнения работ и (или) оказания услуг |
| DFA1 | Цифровые финансовые активы, включающие денежные требования |
| DFA2 | Цифровые финансовые активы, включающие возможность осуществления прав по эмиссионным ценным бумагам |
| DFA3 | Цифровые финансовые активы, включающие права участия в капитале непубличного акционерного общества |
| DFA4 | Цифровые финансовые активы, включающие право требовать передачи эмиссионных ценных бумаг |
| DGR(UDR\_DFA) | Цифровые права, включающие одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы |
| DGR(OTHER) | Иные цифровые права |

2.11.7. В графе 7 указывается наименование цифрового финансового актива, утилитарного цифрового права или иного цифрового права (в случае присвоения).2.11.8. В графе 8 указывается идентификационный номер выпуска цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, присвоенный оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, или идентификационный номер утилитарных цифровых прав, присвоенный оператором инвестиционной платформы (в случае их присвоения).2.11.9. В графе 9 указывается вид иных цифровых прав, включающихся одновременно с цифровыми финансовыми активами в цифровые права, если в графе 6 указан код "DGR(OTHER)". В случае указания в графе 6 других кодов графа 9 не заполняется.2.11.10. В графе 10 указывается вид актива (в том числе работ, услуг), право требовать который возникает у инвестора при приобретении утилитарных цифровых прав, в соответствии с графой 10 подраздела 4.1 раздела 4 Отчета.2.11.11. В графе 11 указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) в отношении эмиссионной ценной бумаги, возможность осуществления прав по которой удостоверяют выпускаемые цифровые финансовые активы или право требовать передачи которой удостоверяется цифровыми финансовыми активами, с использованием кодов, указанных в подпункте 2.1.13 пункта 2.1 настоящего Порядка.2.11.12. В графе 20 отражается полное наименование регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов, при наличии указанной информации у отчитывающейся кредитной организации.2.11.13. В графе 21 приводится ИНН регистратора (депозитария), в котором лицу, выпустившему цифровые финансовые активы, открыт лицевой счет (счет депо) цифровых финансовых активов, при наличии указанной информации у отчитывающейся кредитной организации.2.11.14. В графе 22 указывается полное наименование оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, или оператора инвестиционной платформы.2.11.15. В графе 23 указывается ИНН оператора информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, или оператора инвестиционной платформы.2.11.16. В графе 24 указывается наименование информационной системы, в которой осуществляется учет цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, или наименование инвестиционной платформы, в которой осуществляется учет утилитарных цифровых прав. В случае отсутствия наименования у такой инвестиционной платформы (информационной системы) в графе 24 указывается наименование зарегистрированного доменного имени, обеспечивающего доступ к инвестиционной платформе (информационной системе), размещенной в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет".2.11.17. В графе 25 указывается количество цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, учтенных на счете (счете депо), или количество утилитарных цифровых прав, учтенных на счете (счете депо).2.11.18. В графе 26 указывается совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения.2.11.19. В графе 27 указывается количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, которые по состоянию на последний календарный день отчетного месяца обременены залогом.2.11.20. В графе 28 указывается количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксировано ограничение распоряжения лицом, привлекающим инвестиции, или лицом, осуществляющим выпуск цифровых финансовых активов и иных цифровых прав.2.11.21. В графе 29 указывается количество акций непубличного акционерного общества, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, по которым введен запрет на осуществление операций, и иных цифровых прав, в основе которых лежат ценные бумаги, по которым введен запрет на осуществление операций, а также утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых введен запрет на осуществление операций.2.11.22. В графе 30 указывается количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых зафиксирован арест.2.12. Подраздел 4.2.1 раздела 4 Отчета составляется следующим образом:2.12.1. Графы 2 - 11 и 12 - 19 заполняются так же, как графы 2 - 11 подраздела 4.2 раздела 4 Отчета и графы 2 - 5, 7, 8, 10 и 11 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета соответственно. В подразделе 4.2.1 раздела 4 Отчета информация об учете иных цифровых прав, в том числе цифровых прав, включающих одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы, отражается так же, как информация по учету утилитарных цифровых прав и цифровых финансовых активов. |
| 2.12.2. В графе 20 указывается количество проведенных операций по зачислению утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав на иные счета (счета депо) за календарный месяц, предшествующий отчетной дате.2.12.3. В графе 21 указывается объем проведенных операций по зачислению утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав на иные счета (счета депо) за календарный месяц, предшествующий отчетной дате.2.12.4. В графе 22 указывается количество проведенных операций по списанию утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав с иных счетов (счетов депо) за календарный месяц, предшествующий отчетной дате.2.12.5. В графе 23 указывается объем проведенных операций по списанию утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав с иных счетов (счетов депо) за календарный месяц, предшествующий отчетной дате.2.13. В подразделе 4.3 раздела 4 Отчета отражается информация в отношении цифровых финансовых активов и цифровых прав в разрезе:утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации;утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения указанными цифровыми правами;организаций, осуществляющих учет прав отчитывающейся кредитной организации на указанные в абзацах втором и третьем настоящего пункта утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права.Количество утилитарных цифровых ~~активов~~, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав указывается в штуках. Сведения по утилитарным цифровым правам, цифровым финансовым активам и иным цифровым правам указываются в разрезе лиц, выпустивших цифровые финансовые активы или иные цифровые права, лиц, привлекающих инвестиции, типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов), операторов инвестиционных платформ, операторов информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, а также в разрезе стран, резидентами которых являются организации, осуществляющие учет прав отчитывающейся кредитной организации на утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права.2.13.1. Графы 2 - 24 заполняются ~~аналогично соответствующим графам~~ подраздела 4.2 раздела 4 Отчета. В подразделе 4.3 раздела 4 информация об иных цифровых правах, в том числе цифровых правах, включающих одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы, отражается ~~в Отчете аналогично информации~~ по цифровым свидетельствам, утилитарным цифровым правам и цифровым финансовым активам. | 2.12.2. В графе 20 указывается количество проведенных депозитарных операций по зачислению утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав на иные счета (счета депо) за календарный месяц, предшествующий отчетной дате.2.12.3. В графе 21 указывается объем проведенных депозитарных операций по зачислению утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав на иные счета (счета депо) за календарный месяц, предшествующий отчетной дате.2.12.4. В графе 22 указывается количество проведенных депозитарных операций по списанию утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав с иных счетов (счетов депо) за календарный месяц, предшествующий отчетной дате.2.12.5. В графе 23 указывается объем проведенных депозитарных операций по списанию утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав с иных счетов (счетов депо) за календарный месяц, предшествующий отчетной дате.2.13. В подразделе 4.3 раздела 4 Отчета отражается информация в отношении цифровых финансовых активов и цифровых прав в разрезе:утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации;утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения указанными цифровыми правами;организаций, осуществляющих учет прав отчитывающейся кредитной организации на указанные в абзацах втором и третьем настоящего пункта утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права.Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав указывается в штуках. Сведения по утилитарным цифровым правам, цифровым финансовым активам и иным цифровым правам указываются в разрезе лиц, выпустивших цифровые финансовые активы или иные цифровые права, лиц, привлекающих инвестиции, типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов), операторов инвестиционных платформ, операторов информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, а также в разрезе стран, резидентами которых являются организации, осуществляющие учет прав отчитывающейся кредитной организации на утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права.2.13.1. Графы 2 - 11, 12 - 19 и 20 - 24 заполняются так же, как графы 2 - 11, 20 - 24 подраздела 4.2 раздела 4 Отчета и графы 2 - 5, 7, 8, 10 и 11 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета соответственно. В подразделе 4.3 раздела 4 Отчета информация об иных цифровых правах, в том числе цифровых правах, включающих одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы, отражается так же, как информация по цифровым свидетельствам, утилитарным цифровым правам и цифровым финансовым активам. |
| 2.13.2. В графе 25 указывается балансовая стоимость цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав и иных цифровых прав, отраженная на бухгалтерских счетах по учету ~~ценных бумаг (для~~ цифровых финансовых активов~~, включающих права участия в капитале непубличного акционерного общества и~~ цифровых финансовых активов, ~~включающих возможность осуществления прав по эмиссионным~~ ценным бумагам) или на бухгалтерских счетах по учету прочих размещенных (предоставленных средств~~)~~ (для ~~прочих цифровых финансовых активов,~~ утилитарных цифровых прав и иных цифровых прав).2.13.3. В графе 26 указывается совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации. По отдельным категориям указанные сведения отражаются в графах 27 - 33.2.13.4. В графе 27 отражается информация о количестве утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, вложения в которые отражаются на балансовых счетах (за исключением акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, переданных на возвратной основе без прекращения признания).2.13.5. В графе 28 указывается совокупное количество акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации, приобретенных без первоначального признания по сделке репо, вложения в которые не отражены на балансовых счетах.2.13.6. В графе 29 указывается совокупное количество акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации, полученных по сделкам займа, вложения в которые не отражены на балансовых счетах.2.13.7. В графе 30 указывается совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации, обязательства по которым отсутствуют на балансовых счетах до ~~момента~~ их возврата, вложения в которые не отражены на балансовых счетах, а именно утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права, обязательства по которым отсутствуют (погашены), но они сами еще не возвращены лицу, выпускающему указанные цифровые права.2.13.8. В графе 31 указывается совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации, вложения в которые признаны безнадежными долгами и не отражены на балансовых счетах.2.13.9. В графе 32 указывается совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации, вложения в которые не отражены на балансовых счетах, ошибочно зачисленных на счета отчитывающейся кредитной организации в вышестоящей организации, осуществляющей учет прав отчитывающейся кредитной организации на утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права, подлежащих возврату.2.13.10. В графе 33 указывается совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации, вложения в которые не отражены на балансовых счетах по иным причинам.2.13.11. Графы 34 - 38 заполняются ~~аналогично соответствующим графам~~ подраздела 4.2 раздела 4 Отчета.2.13.12. В графе 39 указывается полное наименование организации, осуществляющей учет прав отчитывающейся кредитной организации на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права.2.13.13. В графе 40 указывается признак организации, осуществляющей учет прав отчитывающейся кредитной организации на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права, с использованием следующих кодов:

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| О | Оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, или оператор инвестиционной платформы |
| Р | Регистратор |
| К | Депозитарий (специализированный депозитарий) - кредитная организация |
| Н | Депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией |

2.13.14. В графе 41 указывается ИНН организации, осуществляющей учет прав отчитывающейся кредитной организации на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права.2.13.15. В графе 42 указывается ОГРН организации, осуществляющей учет прав отчитывающейся кредитной организации на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права.2.13.16. В графе 43 в соответствии с ОКСМ указывается код страны, резидентом которой является юридическое лицо, осуществляющее учет прав отчитывающейся кредитной организации на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права. В случае отсутствия данных о стране указанного лица ~~указывается~~ код "999".2.13.17. В графе 44 указывается номер лицензии организации, осуществляющей учет прав на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права отчитывающейся кредитной организации. В случае если учет прав на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или цифровые права осуществляет оператор инвестиционной платформы или оператор информационной системы, графа 44 не заполняется.2.14. В подразделе 4.4 раздела 4 Отчета отражается совокупная информация по утилитарным цифровым правам, цифровым финансовым активам, иным цифровым правам, в отношении которых у отчитывающейся кредитной организации на отчетную дату существуют требования и обязательства по сделкам, заключенным на возвратной основе, а также по утилитарным цифровым правам, цифровым финансовым активам, цифровым правам, являющимся обеспечением по действующим на отчетную дату обязательствам отчитывающейся кредитной организации и обеспечением по действующим на отчетную дату обязательствам клиентов перед отчитывающейся кредитной организацией. Указанная совокупная информация включает сведения об обременениях и ограничениях распоряжения в отношении утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав, которые отражаются в графах 29 - 31 ~~подраздела 4.4 раздела 4 Отчета~~. | 2.13.2. В графе 25 указывается балансовая стоимость цифровых финансовых активов, утилитарных цифровых прав и иных цифровых прав, отраженная на бухгалтерских счетах по учету приобретенных цифровых финансовых активов (для цифровых финансовых активов, удостоверяющих права по ценным бумагам, цифровых финансовых активов, удостоверяющих права на денежные требования, и цифровых финансовых активов, удостоверяющих права на иные цифровые права) или на бухгалтерских счетах по учету прочих размещенных (предоставленных) средств (для утилитарных цифровых прав и иных цифровых прав).2.13.3. В графе 26 указывается совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации. По отдельным категориям указанные сведения отражаются в графах 27 - 33.2.13.4. В графе 27 отражается информация о количестве утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, вложения в которые отражаются на балансовых счетах (за исключением акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, переданных на возвратной основе без прекращения признания).2.13.5. В графе 28 указывается совокупное количество акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации, приобретенных без первоначального признания по сделке репо, вложения в которые не отражены на балансовых счетах.2.13.6. В графе 29 указывается совокупное количество акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации, полученных по сделкам займа, вложения в которые не отражены на балансовых счетах.2.13.7. В графе 30 указывается совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации, обязательства по которым отсутствуют на балансовых счетах до даты их возврата, вложения в которые не отражены на балансовых счетах, а именно: утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права, обязательства по которым отсутствуют (погашены), но они сами еще не возвращены лицу, выпускающему указанные цифровые права.2.13.8. В графе 31 указывается совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации, вложения в которые признаны безнадежными долгами и не отражены на балансовых счетах.2.13.9. В графе 32 указывается совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации, вложения в которые не отражены на балансовых счетах, ошибочно зачисленных на счета отчитывающейся кредитной организации в вышестоящей организации, осуществляющей учет прав отчитывающейся кредитной организации на утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы и иные цифровые права, подлежащих возврату.2.13.10. В графе 33 указывается совокупное количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, принадлежащих отчитывающейся кредитной организации, вложения в которые не отражены на балансовых счетах по иным причинам.2.13.11. Графы 34 - 38 заполняются так же, как графы 26 - 30 подраздела 4.2 раздела 4 Отчета.2.13.12. В графе 39 указывается полное наименование организации, осуществляющей учет прав отчитывающейся кредитной организации на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права.2.13.13. В графе 40 указывается признак организации, осуществляющей учет прав отчитывающейся кредитной организации на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права, с использованием следующих кодов:

|  |  |
| --- | --- |
| Код | Расшифровка кода |
| 1 | 2 |
| О | Оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, или оператор инвестиционной платформы |
| Р | Регистратор |
| К | Депозитарий (специализированный депозитарий) - кредитная организация |
| Н | Депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией |

2.13.14. В графе 41 указывается ИНН организации, осуществляющей учет прав отчитывающейся кредитной организации на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права.2.13.15. В графе 42 указывается ОГРН организации, осуществляющей учет прав отчитывающейся кредитной организации на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права.2.13.16. В графе 43 в соответствии с ОКСМ указывается код страны, резидентом которой является юридическое лицо, осуществляющее учет прав отчитывающейся кредитной организации на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права. В случае отсутствия данных о стране указанного лица проставляется код "999".2.13.17. В графе 44 указывается номер лицензии организации, осуществляющей учет прав на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права отчитывающейся кредитной организации. В случае если учет прав на цифровые финансовые активы, утилитарные цифровые права или иные цифровые права осуществляет оператор инвестиционной платформы или оператор информационной системы, графа 44 не заполняется.2.14. В подразделе 4.4 раздела 4 Отчета отражается совокупная информация по утилитарным цифровым правам, цифровым финансовым активам, иным цифровым правам, в отношении которых у отчитывающейся кредитной организации на отчетную дату существуют требования и обязательства по сделкам, заключенным на возвратной основе, а также по утилитарным цифровым правам, цифровым финансовым активам, иным цифровым правам, являющимся обеспечением по действующим на отчетную дату обязательствам отчитывающейся кредитной организации и обеспечением по действующим на отчетную дату обязательствам клиентов перед отчитывающейся кредитной организацией. Указанная совокупная информация включает в себя сведения об обременениях и ограничениях распоряжения в отношении утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав, которые отражаются в графах 29 - 31. |
| Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, цифровых прав указывается в штуках. При этом сведения по утилитарным цифровым правам, цифровым финансовым активам, иным цифровым правам указываются в разрезе лиц, выпустивших цифровые финансовые активы и (или) иные цифровые права, лиц, привлекающих инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов).2.14.1. Графы 2 - 8, 20, 21 в отношении утилитарных цифровых прав заполняются ~~аналогично соответствующим графам~~ подраздела 4.1 раздела 4 Отчета. Графы 2 - 21 в отношении цифровых финансовых активов, иных цифровых прав заполняются ~~аналогично соответствующим графам~~ подраздела 4.2 раздела 4 Отчета. Графы 29 - 31 заполняются ~~аналогично соответствующим графам~~ подраздела 4.3 раздела 4 Отчета. В случае отсутствия у отчитывающейся кредитной организации подтвержденной информации об обременениях и (или) ограничениях распоряжения в отношении отдельных цифровых финансовых активов и иных цифровых прав графы 29 - 31 не заполняются, при этом в графе 32 приводится комментарий о том, что графы 29 - 31 не заполнены по причине отсутствия у отчитывающейся кредитной организации указанной информации.2.14.2. В графе 22 указывается информация о количестве акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, переданных отчитывающейся кредитной организацией по состоянию на отчетную дату контрагентам по первой части сделок прямого репо.2.14.3. В графе 23 указывается информация о количестве акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, переданных отчитывающейся кредитной организацией по состоянию на отчетную дату контрагентам по сделкам займа.2.14.4. В графе 24 указывается информация о количестве акций непубличных акционерных обществ, полученных отчитывающейся кредитной организацией по состоянию на отчетную дату от контрагентов по первой части сделок обратного репо.2.14.5. В графе 25 указывается информация о количестве акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, полученных отчитывающейся кредитной организацией по состоянию на отчетную дату от контрагентов по сделкам займа.2.14.6. В графе 26 указывается информация о количестве утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав, являющихся обеспечением (находящихся в залоге) по действующим на отчетную дату обязательствам отчитывающейся кредитной организации.2.14.7. В графе 27 указывается информация о количестве ценных бумаг, утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав, предоставленных отчитывающейся кредитной организацией в качестве обеспечения (находящихся в залоге) по действующим на отчетную дату обязательствам третьих лиц.2.14.8. В графе 28 указывается информация о количестве утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав, являющихся обеспечением по действующим на отчетную дату обязательствам клиентов перед отчитывающейся кредитной организацией. При этом отражаются утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы, иные цифровые права, принятые в залог и находящиеся на счетах (счетах депо) депонентов-залогодателей, открытых в отчитывающейся кредитной организации, на счетах (счетах депо) залогодателей в других депозитариях или на лицевых счетах залогодателей в реестрах, что подтверждается выпиской по счету депо и (или) справкой регистратора об обременении залогом указанного ~~в графе 28~~ количества утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав в пользу залогодержателя.2.14.9. В графе 32 указывается иная информация, являющаяся по ~~мнению~~ отчитывающейся кредитной организации существенной. | Количество утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав указывается в штуках. При этом сведения по утилитарным цифровым правам, цифровым финансовым активам, иным цифровым правам указываются в разрезе лиц, выпустивших цифровые финансовые активы и (или) иные цифровые права, лиц, привлекающих инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов).2.14.1. Графы 2 - 8, 20, 21 в отношении утилитарных цифровых прав заполняются так же, как графы 2 - 5, 7 - 9, 11 подраздела 4.1 и графа 7 подраздела 4.2 раздела 4 Отчета соответственно. Графы 2 - 21 в отношении цифровых финансовых активов, иных цифровых прав заполняются так же, как графы 2 - 19, 22, 23 подраздела 4.2 раздела 4 Отчета соответственно. Графы 29 - 31 заполняются так же, как графы 36 - 38 подраздела 4.3 раздела 4 Отчета. В случае отсутствия у отчитывающейся кредитной организации подтвержденной информации об обременениях и (или) ограничениях распоряжения в отношении отдельных цифровых финансовых активов и иных цифровых прав графы 29 - 31 не заполняются, при этом в графе 32 приводится комментарий о том, что графы 29 - 31 не заполнены по причине отсутствия у отчитывающейся кредитной организации указанной информации.2.14.2. В графе 22 указывается информация о количестве акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, переданных отчитывающейся кредитной организацией по состоянию на отчетную дату контрагентам по первой части сделок прямого репо.2.14.3. В графе 23 указывается информация о количестве акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, переданных отчитывающейся кредитной организацией по состоянию на отчетную дату контрагентам по сделкам займа.2.14.4. В графе 24 указывается информация о количестве акций непубличных акционерных обществ, полученных отчитывающейся кредитной организацией по состоянию на отчетную дату от контрагентов по первой части сделок обратного репо.2.14.5. В графе 25 указывается информация о количестве акций непубличных акционерных обществ, выпущенных в виде цифровых финансовых активов, полученных отчитывающейся кредитной организацией по состоянию на отчетную дату от контрагентов по сделкам займа.2.14.6. В графе 26 указывается информация о количестве утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав, являющихся обеспечением (находящихся в залоге) по действующим на отчетную дату обязательствам отчитывающейся кредитной организации.2.14.7. В графе 27 указывается информация о количестве ценных бумаг, утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав, предоставленных отчитывающейся кредитной организацией в качестве обеспечения (находящихся в залоге) по действующим на отчетную дату обязательствам третьих лиц.2.14.8. В графе 28 указывается информация о количестве утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав, являющихся обеспечением по действующим на отчетную дату обязательствам клиентов перед отчитывающейся кредитной организацией. При этом в графе 28 отражаются утилитарные цифровые права, цифровые финансовые активы, иные цифровые права, принятые в залог и находящиеся на счетах (счетах депо) депонентов-залогодателей, открытых в отчитывающейся кредитной организации, на счетах (счетах депо) залогодателей в других депозитариях или на лицевых счетах залогодателей в реестрах, что подтверждается выпиской по счету депо и (или) справкой регистратора об обременении залогом указанного количества утилитарных цифровых прав, цифровых финансовых активов, иных цифровых прав в пользу залогодержателя.2.14.9. В графе 32 указывается иная информация, являющаяся по решению отчитывающейся кредитной организации существенной. |