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

**СРАВНЕНИЕ**

|  |  |
| --- | --- |
| Указание Банка России от 08.10.2018 N 4927-У | Указание Банка России от 10.04.2023 N 6406-У |
| [Информация](consultantplus://offline/ref=3C365C1D49D181F5D22F1964F2A31DBA1232C1D7254157F043AF9971FE23655006983FE85FDC29FB17D879279D135F5A56F685A91CE10Fs7d1H) о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам и фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах (Код формы по ОКУД 0409713 (полугодовая)) | [Информация](consultantplus://offline/ref=F14D8C4BA5ADB0137EF748B1985B5242E32F2822B7CCF930E07D6A2749251F4AB4654324835B39F96F4BA42C3FB02ABC96BB516AC4EE698154d1H) о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам и фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах (Форма (полугодовая), код формы по ОКУД 0409713) |
|  | Форма |
| |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Банковская отчетность | | | | |  | Код территории по ОКАТО | Код кредитной организации (филиала) | | | по ОКПО | регистрационный номер (/порядковый номер) | |  |  |  |  |   ИНФОРМАЦИЯ  О ФАКТАХ НЕОБЕСПЕЧЕНИЯ НОМИНАЛЬНЫМ ДЕРЖАТЕЛЕМ ПОЛУЧЕНИЯ  ДОХОДОВ ПО ЦЕННЫМ БУМАГАМ И ФАКТАХ НЕРАСКРЫТИЯ НОМИНАЛЬНЫМ  ДЕРЖАТЕЛЕМ ДАННЫХ О СВОИХ ДЕПОНЕНТАХ  по состоянию на "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. | |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | Банковская отчетность | | | | |  | Код территории по ОКАТО <1> | Код кредитной организации (филиала) | | | по ОКПО <2> | регистрационный номер (/порядковый номер) | |  |  |  |  |  |  | | --- | | ИНФОРМАЦИЯ  О ФАКТАХ НЕОБЕСПЕЧЕНИЯ НОМИНАЛЬНЫМ ДЕРЖАТЕЛЕМ ПОЛУЧЕНИЯ ДОХОДОВ ПО ЦЕННЫМ БУМАГАМ И ФАКТАХ НЕРАСКРЫТИЯ НОМИНАЛЬНЫМ ДЕРЖАТЕЛЕМ ДАННЫХ О СВОИХ ДЕПОНЕНТАХ | | по состоянию на "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. | |
| Полное ~~или сокращенное~~ фирменное наименование кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_  Адрес ~~(место~~ нахождения~~)~~ кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | |  |  | | --- | --- | | Полное фирменное наименование кредитной организации |  | | Адрес кредитной организации в пределах места нахождения кредитной организации \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | |
| Код формы по ОКУД 0409713  Полугодовая | |  | | --- | | Код формы по ОКУД <3> 0409713 | | Полугодовая | |
| Раздел 1. Информация о фактах необеспечения номинальным держателем  получения доходов по ценным бумагам | |  |  | | --- | --- | | Раздел 1. | Информация о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам | |
| |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Сумма, подлежащая передаче номинальному держателю | Код валюты суммы, подлежащей передаче номинальному держателю | Сведения о номинальном держателе | | | | | | | наименование номинального держателя | ОГРН номинального держателя | код страны номинального держателя по ОКСМ | номер счета депо номинального держателя | ИНН (TIN) номинального держателя | признак номинального держателя | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Сведения об эмитенте | | | | | Сведения о ценных бумагах | | | | Сведения о причинах невыплат | | | | | тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | наименование эмитента | ОГРН эмитента | код страны эмитента по ОКСМ | ИНН (TIN) эмитента | регистрационный номер выпуска ценных бумаг | код ISIN ценной бумаги | номинальная стоимость ценной бумаги (размер ипотечного покрытия), в единицах валюты обязательства | код валюты ценной бумаги | дата получения денежных средств кредитной организацией | дата отказа в переводе денежных средств (возврата денежных средств) | причина невыплаты денежных средств | | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   Раздел 2. Информация о фактах нераскрытия номинальным держателем данных о  своих депонентах | |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Сумма, подлежащая передаче номинальному держателю | Код валюты суммы, подлежащей передаче номинальному держателю | Сведения о номинальном держателе | | | | | | | наименование номинального держателя | ОГРН номинального держателя | код страны номинального держателя по ОКСМ | номер счета депо номинального держателя | ИНН (TIN) номинального держателя | признак номинального держателя | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Сведения об эмитенте | | | | | Сведения о ценных бумагах | | | | Сведения о причинах невыплат | | | | | тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | наименование эмитента | ОГРН эмитента | код страны эмитента по ОКСМ | ИНН (TIN) эмитента | регистрационный номер выпуска ценных бумаг | код ISIN ценной бумаги | номинальная стоимость ценной бумаги (размер ипотечного покрытия), в единицах валюты обязательства | код валюты ценной бумаги | дата получения денежных средств кредитной организацией | дата отказа в переводе денежных средств (возврата денежных средств) | причина невыплаты денежных средств | | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | | Раздел 2. | Информация о фактах нераскрытая номинальным держателем данных о своих депонентах | |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Количество ценных бумаг клиентов, учет прав на которые осуществляет не раскрывший сведения номинальный держатель | Сведения о не раскрывшем сведения номинальном держателе | | | | | | Сведения об эмитенте | | | | | | наименование номинального держателя | ОГРН номинального держателя | код страны номинального держателя по ОКСМ | номер счета депо номинального держателя | ИНН (TIN) номинального держателя | признак номинального держателя | тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | наименование эмитента | ОГРН эмитента | код страны эмитента по ОКСМ | ИНН (TIN) эмитента | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Сведения о ценных бумагах | | | | Сведения о списке | | | | | | | | регистрационный номер выпуска ценных бумаг | код ISIN ценной бумаги | номинальная стоимость ценной бумаги (размер ипотечного покрытия), в единицах валюты обязательства | код валюты ценной бумаги | дата, на которую составляется список лиц, осуществляющих права по ценным бумагам (список владельцев ценных бумаг) | основание составления списка | дата поступления запроса кредитной организации | дата направления запроса номинальному держателю | способ направления запроса номинальному держателю | сведения о неисполнении запроса (нарушении срока исполнения запроса) | дата представления ответа номинальным держателем (в случае нарушения срока ответа) | | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   ~~Руководитель~~ (~~Ф. И. О. <1>~~)  Исполнитель (~~Ф. И. О. <1>~~)  Телефон:  "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г.  ~~--------------------------------~~  ~~<1> Отчество~~ - при наличии~~.~~ | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Количество ценных бумаг клиентов, учет прав на которые осуществляет не раскрывший сведения номинальный держатель | Сведения о не раскрывшем сведения номинальном держателе | | | | | | Сведения об эмитенте | | | | | | наименование номинального держателя | ОГРН номинального держателя | код страны номинального держателя по ОКСМ | номер счета депо номинального держателя | ИНН (TIN) номинального держателя | признак номинального держателя | тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) | наименование эмитента | ОГРН эмитента | код страны эмитента по ОКСМ | ИНН (TIN) эмитента | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Сведения о ценных бумагах | | | | Сведения о списке | | | | | | | | регистрационный номер выпуска ценных бумаг | код ISIN ценной бумаги | номинальная стоимость ценной бумаги (размер ипотечного покрытия), в единицах валюты обязательства | код валюты ценной бумаги | дата, на которую составляется список лиц, осуществляющих права по ценным бумагам (список владельцев ценных бумаг) | основание составления списка | дата поступления запроса кредитной организации | дата направления запроса номинальному держателю | способ направления запроса номинальному держателю | сведения о неисполнении запроса (нарушении срока исполнения запроса) | дата представления ответа номинальным держателем (в случае нарушения срока ответа) | | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | 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. |
| Порядок  составления и представления отчетности по форме 0409713  "Информация о фактах необеспечения номинальным держателем  получения доходов по ценным бумагам и фактах ~~нераскрытая~~  номинальным держателем данных о своих депонентах"  1. Отчетность по форме 0409713 "Информация о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам и фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах" (далее - Отчет) составляется кредитными организациями - профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление депозитарной деятельности (далее - отчитывающиеся организации), независимо от того, осуществлялась ли ими в течение полугодия, за которое представляется Отчет (далее - отчетное полугодие), депозитарная деятельность.  Отчет составляется отчитывающимися организациями по состоянию на ~~30 июня~~ и ~~31 декабря включительно~~ и представляется в Банк России не позднее ~~10-го~~ рабочего дня месяца, следующего за отчетным полугодием. | Порядок  составления и представления отчетности по форме 0409713  "Информация о фактах необеспечения номинальным держателем  получения доходов по ценным бумагам и фактах нераскрытия  номинальным держателем данных о своих депонентах"  1. Отчетность по форме 0409713 "Информация о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам и фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах" (далее - Отчет) составляется кредитными организациями - профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление депозитарной деятельности (далее - отчитывающиеся организации), независимо от того, осуществлялась ли ими в течение полугодия, за которое представляется Отчет (далее - отчетное полугодие), депозитарная деятельность.  Отчет составляется отчитывающимися организациями по состоянию на 1 июля и 1 января и представляется в Банк России не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным полугодием. |
|  | В случае выявления за любое отчетное полугодие в течение последних трех лет фактов представления отчитывающейся кредитной организацией Отчета, содержащего неверные (искаженные) значения показателей, повторное представление в Банк России Отчета, содержащего уточненные значения показателей, осуществляется не позднее третьего рабочего дня после дня выявления указанных фактов.  В случае отсутствия значений по отдельным показателям Отчета в соответствующей графе Отчета проставляется "0" (ноль) для числовых значений показателей, "-" (прочерк) для символьных значений показателей. |
| 1.1. Информация ~~по показателям раздела~~ 1 Отчета (далее - раздел 1) раскрывается в отношении номинальных держателей (иностранных номинальных держателей) - депонентов отчитывающейся организации, которые не обеспечили получение своими депонентами доходов в денежной форме по ценным бумагам и иных причитающихся владельцам указанных ценных бумаг денежных выплат (в том числе денежных сумм, полученных от погашения ценных бумаг, денежных сумм, полученных от выпустившего ценные бумаги лица в связи с их приобретением указанным лицом, или денежных сумм, полученных в связи с их приобретением третьим лицом) (далее - денежные выплаты). | 1.1. Информация в разделе 1 Отчета (далее - раздел 1) раскрывается в отношении номинальных держателей (иностранных номинальных держателей) - депонентов отчитывающейся организации, которые не обеспечили получение своими депонентами доходов в денежной форме по ценным бумагам и иных причитающихся владельцам указанных ценных бумаг денежных выплат (в том числе денежных сумм, полученных от погашения ценных бумаг, денежных сумм, полученных от выпустившего ценные бумаги лица в связи с их приобретением указанным лицом, или денежных сумм, полученных в связи с их приобретением третьим лицом) (далее - денежные выплаты). |
| ~~При отсутствии~~ значений ~~показателей~~ в ~~графах раздела 1~~ проставляется прочерк. |  |
| 1.2. Информация ~~по показателям раздела~~ 2 Отчета (далее - раздел 2) раскрывается в отношении номинальных держателей - депонентов отчитывающейся организации, не предоставивших ей сведения для составления списка владельцев ценных бумаг (списка лиц, осуществляющих права по ценным бумагам) в соответствии со статьями 8.6-1 и 8.7-1 Федерального закона от 22 апреля 1996 года N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг" ~~(Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, N 17, ст. 1918; 2018, N 53, ст. 8440; 2020, N 31, ст. 5018)~~ или не предоставивших ей сведения о владельцах ценных бумаг (лицах, осуществляющих права по ценным бумагам) эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам) - нерезидента в случае, когда предоставление указанных сведений является обязательным в соответствии с условиями обращения и совершения корпоративных действий в отношении указанных ценных бумаг. | 1.2. Информация в разделе 2 Отчета (далее - раздел 2) раскрывается в отношении номинальных держателей - депонентов отчитывающейся организации, не предоставивших ей сведения для составления списка владельцев ценных бумаг (списка лиц, осуществляющих права по ценным бумагам) в соответствии со статьями 8.6-1 и 8.7-1 Федерального закона от 22 апреля 1996 года N 39-ФЗ "О рынке ценных бумаг" или не предоставивших ей сведения о владельцах ценных бумаг (лицах, осуществляющих права по ценным бумагам) эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам) - нерезидента в случае, когда предоставление указанных сведений является обязательным в соответствии с условиями обращения и совершения корпоративных действий в отношении указанных ценных бумаг. |
| ~~При отсутствии значений показателей в графах раздела 2 проставляется прочерк.~~ |  |
| 1.3. Информация по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве ценных бумаг, отражается в Отчете ~~аналогично информации~~ по ценным бумагам.  1.4. 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)~~. | 1.3. Информация по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве ценных бумаг, по цифровым правам отражается в Отчете так же, как информация по ценным бумагам.  1.4. 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". |
| 2. В разделе 1 отражается информация обо всех фактах необеспечения номинальным держателем - депонентом отчитывающейся организации получения своими депонентами денежных выплат за отчетное полугодие.  3. В разделе 2 отражается информация обо всех фактах ~~непредоставления~~ отчитывающейся организации номинальным держателем - депонентом отчитывающейся организации сведений о владельцах ценных бумаг (лицах, осуществляющих права по ценным бумагам) за отчетное полугодие, за исключением фактов ~~непредоставления~~ номинальным держателем - депонентом отчитывающейся организации указанных сведений в следующих случаях:  в случае если в предоставленных номинальным держателем - депонентом отчитывающейся организации сведениях указаны сведения о лице, не предоставившем номинальному держателю - депоненту отчитывающейся организации или его клиенту сведения о владельцах ценных бумаг (лицах, осуществляющих права по ценным бумагам);  в случае если право не предоставлять сведения о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам, предусмотрено договором с лицом, права на ценные бумаги которого учитываются.  4. Отчет составляется следующим образом.  4.1. В графе 1 раздела 1 указывается сумма денежных средств, подлежащих перечислению номинальному держателю - депоненту отчитывающейся организации, получение которых не было им осуществлено. Сумма денежных средств указывается в валюте, в которой она была получена отчитывающейся организацией.  4.2. В графе 2 раздела 1 в соответствии с Общероссийским классификатором валют (далее - ОКВ) указывается код валюты, в которой отчитывающейся организацией получена сумма денежных средств, указанная в графе 1 раздела 1, подлежащая перечислению номинальному держателю - депоненту отчитывающейся организации.  4.3. В графе 1 раздела 2 указывается количество ценных бумаг, учет прав на которые осуществляет не предоставивший сведения номинальный держатель - депонент отчитывающейся организации.  4.4. В графе 3 раздела 1 и графе 2 раздела 2 указывается полное наименование номинального держателя - депонента отчитывающейся организации.  4.5. В графе 4 раздела 1 и графе 3 раздела 2 указывается основной государственный регистрационный номер (далее - ОГРН) номинального держателя-депонента отчитывающейся организации в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее - ЕГРЮЛ).  4.6. В графе 5 раздела 1 и графе 4 раздела 2 в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее - ОКСМ) указывается цифровой код страны, резидентом которой является номинальный держатель - депонент отчитывающейся организации.  4.7. В графе 6 раздела 1 и графе 5 раздела 2 указывается номер счета депо, открытого номинальному держателю - депоненту отчитывающейся организации.  4.8. В графе 7 раздела 1 и графе 6 раздела 2 в отношении номинального держателя - депонента отчитывающейся организации ~~указываются~~:  для резидента - идентификационный номер налогоплательщика (далее - ИНН);  для нерезидента - идентификационный номер налогоплательщика - иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее - TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии сведений о TIN).  4.9. В графе 8 раздела 1 и графе 7 раздела 2 указывается признак номинального держателя - депонента отчитывающейся организации с использованием следующих кодов:   |  |  | | --- | --- | | Код | Расшифровка кода | | 1 | 2 | | И | Нерезидент | | К | Депозитарий - кредитная организация | | Н | Депозитарий, не являющийся кредитной организацией |   4.10. В графе 9 раздела 1 и графе 8 раздела 2 указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) с использованием следующих кодов: | 2. В разделе 1 отражается информация обо всех фактах необеспечения номинальным держателем - депонентом отчитывающейся организации получения своими депонентами денежных выплат за отчетное полугодие.  3. В разделе 2 отражается информация обо всех фактах непредставления отчитывающейся организации номинальным держателем - депонентом отчитывающейся организации сведений о владельцах ценных бумаг (лицах, осуществляющих права по ценным бумагам) за отчетное полугодие, за исключением фактов непредставления номинальным держателем - депонентом отчитывающейся организации указанных сведений в следующих случаях:  в случае если в предоставленных номинальным держателем - депонентом отчитывающейся организации сведениях указаны сведения о лице, не предоставившем номинальному держателю - депоненту отчитывающейся организации или его клиенту сведения о владельцах ценных бумаг (лицах, осуществляющих права по ценным бумагам);  в случае если право не предоставлять сведения о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам, предусмотрено договором с лицом, права на ценные бумаги которого учитываются.  4. Отчет составляется следующим образом:  4.1. В графе 1 раздела 1 указывается сумма денежных средств, подлежащих перечислению номинальному держателю - депоненту отчитывающейся организации, получение которых не было им осуществлено. Сумма денежных средств указывается в валюте, в которой она была получена отчитывающейся организацией.  4.2. В графе 2 раздела 1 в соответствии с Общероссийским классификатором валют (далее - ОКВ) указывается код валюты, в которой отчитывающейся организацией получена сумма денежных средств, указанная в графе 1 раздела 1, подлежащая перечислению номинальному держателю - депоненту отчитывающейся организации.  4.3. В графе 1 раздела 2 указывается количество ценных бумаг, учет прав на которые осуществляет не предоставивший сведения номинальный держатель - депонент отчитывающейся организации.  4.4. В графе 3 раздела 1 и графе 2 раздела 2 указывается полное наименование номинального держателя - депонента отчитывающейся организации.  4.5. В графе 4 раздела 1 и графе 3 раздела 2 указывается основной государственный регистрационный номер (далее - ОГРН) номинального держателя - депонента отчитывающейся организации в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее - ЕГРЮЛ).  4.6. В графе 5 раздела 1 и графе 4 раздела 2 в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее - ОКСМ) указывается цифровой код страны, резидентом которой является номинальный держатель - депонент отчитывающейся организации.  4.7. В графе 6 раздела 1 и графе 5 раздела 2 указывается номер счета депо, открытого номинальному держателю - депоненту отчитывающейся организации.  4.8. В графе 7 раздела 1 и графе 6 раздела 2 в отношении номинального держателя - депонента отчитывающейся организации указывается:  для резидента - идентификационный номер налогоплательщика (далее - ИНН);  для нерезидента - идентификационный номер налогоплательщика - иностранной организации (или его аналог) в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN) (далее - TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии сведений о TIN).  4.9. В графе 8 раздела 1 и графе 7 раздела 2 указывается признак номинального держателя - депонента отчитывающейся организации с использованием следующих кодов:   |  |  | | --- | --- | | Код | Расшифровка кода | | 1 | 2 | | И | Нерезидент | | К | Депозитарий - кредитная организация | | Н | Депозитарий, не являющийся кредитной организацией |   4.10. В графе 9 раздела 1 и графе 8 раздела 2 указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) с использованием в целях составления 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) | | |  |  | | --- | --- | | 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 | | 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 | | OPN | Опционы эмитента | | ENC1 | Документарные закладные (необездвиженные) | | ENC2 | Обездвиженные документарные закладные | | ENC3 | Электронные закладные | | 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, включающих одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы | | DGR(OTHER) | Иные цифровые права | | 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 | Ипотечные сертификаты участия | | OTHER | Иные типы ценной бумаги (виды финансового инструмента) (в том числе иностранные финансовые инструменты, не квалифицированные в качестве ценных бумаг) | |
| 4.11. В графе 10 раздела 1 и графе 9 раздела 2 указывается полное наименование эмитента ценных бумаг (лица, обязанного по ценным бумагам), учитываемых на счете депо номинального держателя - депонента отчитывающейся организации.  Для ценных бумаг, которые удостоверяют право собственности на определенное количество представляемых ценных бумаг (акций или облигаций эмитента-резидента или 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), указывается полное наименование эмитента представляемых ценных бумаг. | 4.11. В графе 10 раздела 1 и графе 9 раздела 2 указывается полное наименование эмитента ценных бумаг (лица, обязанного по ценным бумагам), учитываемых на счете депо номинального держателя - депонента отчитывающейся организации.  Для ценных бумаг, которые удостоверяют право собственности на определенное количество представляемых ценных бумаг (акций или облигаций эмитента-резидента или 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), указывается полное наименование эмитента представляемых ценных бумаг. |
|  | Для цифровых свидетельств указываются полное наименование (для юридического лица) или фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) (для индивидуальных предпринимателей) лица, привлекающего инвестиции посредством выпуска утилитарных цифровых прав, в отношении которых депозитарием выданы цифровые свидетельства. |
| Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов указывается полное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках - полное название паевого инвестиционного фонда.  4.12. В графе 11 раздела 1 и графе 10 раздела 2 указывается ОГРН эмитента ценных бумаг (лица, обязанного по ценным бумагам), учитываемых на счете депо номинального держателя - депонента отчитывающейся организации, в соответствии с ЕГРЮЛ. | Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов указывается полное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках - полное название паевого инвестиционного фонда.  4.12. В графе 11 раздела 1 и графе 10 раздела 2 указывается ОГРН эмитента ценных бумаг (лица, обязанного по ценным бумагам), учитываемых на счете депо номинального держателя - депонента отчитывающейся организации, в соответствии с ЕГРЮЛ. |
|  | В случае если эмитентом ценных бумаг является иностранное юридическое лицо, зарегистрированное 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" (далее - международная компания), в графе 11 раздела 1 и графе 10 раздела 2 указывается ОГРН международной компании. |
| 4.13. В графе 12 раздела 1 и графе 11 раздела 2 в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценных бумаг (лицо, обязанное по ценным бумагам), учитываемых на счете депо номинального держателя - депонента отчитывающейся организации. 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)~~, указывается код "996". В случае если юридическое лицо является международной организацией, указывается код "998", а не код страны, где расположено данное юридическое лицо. | 4.13. В графе 12 раздела 1 и графе 11 раздела 2 в соответствии с ОКСМ указывается цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценных бумаг (лицо, обязанное по ценным бумагам), учитываемых на счете депо номинального держателя - депонента отчитывающейся организации. В случае если юридическое лицо является международной компанией, указывается код "996". В случае если юридическое лицо является международной организацией, указывается код "998", а не код страны, где расположено данное юридическое лицо. |
| 4.14. В графе 13 раздела 1 и графе 12 раздела 2 в отношении эмитента ценных бумаг (лица, обязанного по ценным бумагам), учитываемых на счете депо номинального держателя - депонента отчитывающейся организации, ~~указываются~~:  для резидента - ИНН;  для нерезидента - ~~ИНН иностранной организации, или код иностранной организации (далее - КИО) (при отсутствии ИНН), или~~ TIN ~~(при отсутствии ИНН и КИО)~~, или международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier) (далее - LEI) (при отсутствии ~~ИНН, КИО,~~ TIN), или ~~СВИФТ-код (при отсутствии ИНН, КИО, TIN, LEI), или любой~~ регистрационный номер в стране регистрации (далее - NUM) (при отсутствии ~~ИНН, КИО,~~ TIN~~,~~ LEI~~, СВИФТ-кода)~~. | 4.14. В графе 13 раздела 1 и графе 12 раздела 2 в отношении эмитента ценных бумаг (лица, обязанного по ценным бумагам), учитываемых на счете депо номинального держателя - депонента отчитывающейся организации, указывается:  для резидента - ИНН;  для нерезидента - TIN, или международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier, LEI) (далее - LEI) (при отсутствии TIN), или регистрационный номер в стране регистрации (далее - NUM) (при отсутствии TIN и LEI). |
| В дополнение к цифровому коду (регистрационному номеру) в графе 13 раздела 1 и графе 12 раздела 2 указывается соответствующее обозначение: ~~ИНН, КИО,~~ TIN, LEI~~, SWIFT~~ или NUM. | В дополнение к цифровому коду (регистрационному номеру) в графе 13 раздела 1 и графе 12 раздела 2 указывается соответствующее ему обозначение: TIN, LEI или NUM. |
|  | В случае если эмитентом ценных бумаг является международная компания, в графе 13 раздела 1 и графе 12 раздела 2 указывается ИНН международной компании. |
| 4.15. В графе 14 раздела 1 и графе 13 раздела 2 ~~указываются~~:  для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, - регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска ценных бумаг (программы облигаций); | 4.15. В графе 14 раздела 1 и графе 13 раздела 2 указывается:  для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами или международными компаниями, - 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;  для депозитарных расписок на ценные бумаги резидентов - регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска представляемых ценных бумаг (программы облигаций);  для ипотечных сертификатов участия - номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.  4.16. В графе 15 раздела 1 и графе 14 раздела 2 указывается международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number (далее - код ISIN) при его наличии у ценной бумаги. Для депозитарной расписки указывается код ISIN депозитарной расписки.  4.17. В графе 16 раздела 1 и графе 15 раздела 2 указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги в единицах валюты обязательства. Для ипотечного сертификата участия указывается размер доли в праве общей собственности на ипотечное покрытие, которую удостоверяет ипотечный сертификат участия, в расчете на один ипотечный сертификат участия.  4.18. В графе 17 раздела 1 и графе 16 раздела 2 указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, в соответствии с ОКВ.  4.19. В графах 18~~,~~ 19 раздела 1 указываются следующие даты:  в графе 18 - дата получения отчитывающейся организацией денежных средств от эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам), его платежного агента или вышестоящего депозитария для осуществления денежных выплат;  в графе 19 - дата отказа в переводе денежных средств (возврата денежных средств).  Даты указываются в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год.  4.20. В графе 20 раздела 1 указывается причина невыплаты денежных средств отчитывающейся организацией номинальному держателю - депоненту отчитывающейся организации.  4.21. В графе 18 раздела 2 указывается основание составления списка владельцев ценных бумаг (списка лиц, осуществляющих права по ценным бумагам).  4.22. В графах 17, 19, 20~~,~~ 23 раздела 2 указываются следующие даты:  в графе 17 - дата, по состоянию на которую отчитывающейся организацией запрошены у номинального держателя - депонента отчитывающейся организации данные о владельцах ценных бумаг (данные о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам);  в графе 19 - дата получения отчитывающейся организацией запроса (требования) о предоставлении сведений для составления списка владельцев ценных бумаг, списка лиц, осуществляющих права по ценным бумагам, сообщения или уведомления о корпоративном действии, предполагающем раскрытие сведений о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам;  в графе 20 - дата направления отчитывающейся организацией запроса (требования) о предоставлении сведений о владельцах ценных бумаг, лицах, осуществляющих права по ценным бумагам, сообщения или уведомления о корпоративном действии, предполагающем раскрытие сведений о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам, номинальному держателю - депоненту отчитывающейся организации, который не предоставил указанные сведения;  в графе 23 - дата поступления от номинального держателя - депонента отчитывающейся организации запрошенных сведений, указанных в абзаце четвертом настоящего подпункта, если указанные сведения предоставлены с нарушением срока предоставления.  Даты указываются в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год.  4.23. В графе 21 раздела 2 указывается способ, которым отчитывающейся организацией направлен запрос (требование, сообщение, уведомление) номинальному держателю - депоненту отчитывающейся организации.  4.24. В графе 22 раздела 2 указывается информация о ~~непредоставлении~~ номинальным держателем - депонентом отчитывающейся организации сведений в соответствии с запросом (требованием, сообщением, уведомлением). При заполнении указанной графы используются следующие формулировки: "не исполнен", "нарушен срок". | для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, доверительное управление которыми осуществляет управляющая компания - резидент, - регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом;  для депозитарных расписок на ценные бумаги резидентов - регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска представляемых ценных бумаг (программы облигаций);  для ипотечных сертификатов участия - номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.  4.16. В графе 15 раздела 1 и графе 14 раздела 2 указывается международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN) (далее - код ISIN) при его наличии у ценной бумаги. Для депозитарной расписки указывается код ISIN депозитарной расписки.  4.17. В графе 16 раздела 1 и графе 15 раздела 2 указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги в единицах валюты обязательства. Для ипотечного сертификата участия указывается размер доли в праве общей собственности на ипотечное покрытие, которую удостоверяет ипотечный сертификат участия, в расчете на один ипотечный сертификат участия.  4.18. В графе 17 раздела 1 и графе 16 раздела 2 указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, в соответствии с ОКВ.  4.19. В графах 18 и 19 раздела 1 указываются следующие даты:  в графе 18 - дата получения отчитывающейся организацией денежных средств от эмитента (лица, обязанного по ценным бумагам), его платежного агента или вышестоящего депозитария для осуществления денежных выплат;  в графе 19 - дата отказа в переводе денежных средств (возврата денежных средств).  Даты указываются в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год.  4.20. В графе 20 раздела 1 указывается причина невыплаты денежных средств отчитывающейся организацией номинальному держателю - депоненту отчитывающейся организации.  4.21. В графе 18 раздела 2 указывается основание составления списка владельцев ценных бумаг (списка лиц, осуществляющих права по ценным бумагам).  4.22. В графах 17, 19, 20 и 23 раздела 2 указываются следующие даты:  в графе 17 - дата, по состоянию на которую отчитывающейся организацией запрошены у номинального держателя - депонента отчитывающейся организации данные о владельцах ценных бумаг (данные о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам);  в графе 19 - дата получения отчитывающейся организацией запроса (требования) о предоставлении сведений для составления списка владельцев ценных бумаг, списка лиц, осуществляющих права по ценным бумагам, сообщения или уведомления о корпоративном действии, предполагающем раскрытие сведений о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам;  в графе 20 - дата направления отчитывающейся организацией запроса (требования) о предоставлении сведений о владельцах ценных бумаг, лицах, осуществляющих права по ценным бумагам (далее - запрос, требование), сообщения или уведомления о корпоративном действии, предполагающем раскрытие сведений о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам (далее - сообщение, уведомление), номинальному держателю - депоненту отчитывающейся организации, который не предоставил указанные сведения;  в графе 23 - дата поступления от номинального держателя - депонента отчитывающейся организации запрошенных сведений, указанных в абзаце четвертом настоящего подпункта, если указанные сведения предоставлены с нарушением срока предоставления.  Даты указываются в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год.  4.23. В графе 21 раздела 2 указывается способ, которым отчитывающейся организацией направлен запрос (требование, сообщение, уведомление) номинальному держателю - депоненту отчитывающейся организации.  4.24. В графе 22 раздела 2 указывается информация о непредставлении номинальным держателем - депонентом отчитывающейся организации сведений в соответствии с запросом (требованием, сообщением, уведомлением). При заполнении указанной графы используются следующие формулировки: "не исполнен", "нарушен срок". |