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 |
| [Справка](consultantplus://offline/ref=18F854728DBE1DDD85D17955D1C22FADA377F93F18CA662239EDDCD63C08DFCFA940637FA4074AF9E94C49FDC49629DCAE2D6BA6DF0E4670QFI9J) о требованиях и обязательствах кредитной организации, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг (Код формы по ОКУД 0409714 (на нерегулярной основе)) | [Справка](consultantplus://offline/ref=BC8BDA523C4D82EC8493225F10D97060CE24B0B374B4A51930F7DC9417A6C3C536E36FE0B62F03740AA93DFD3206C8DB50D9080C6EAF48E1jAICJ) о требованиях и обязательствах кредитной организации, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг (Форма (на нерегулярной основе), код формы по ОКУД 0409714) |
|  | Форма |
| |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Банковская отчетность | | | | | | | |  | Код территории по ОКАТО | Код кредитной организации (филиала) | | | Саморегулируемая организация профессиональных участников рынка ценных бумаг, членом которой является кредитная организация | | | по ОКПО | регистрационный номер (/порядковый номер) | номер (номера) лицензии (лицензий) на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг | дата вступления | наименование | |  |  |  |  |  |  |  |   СПРАВКА О ТРЕБОВАНИЯХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ КРЕДИТНОЙ  ОРГАНИЗАЦИИ, СВЯЗАННЫХ С ОСУЩЕСТВЛЕНИЕМ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ  ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НА РЫНКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ, ПОДЛЕЖАЩИХ ПРЕКРАЩЕНИЮ  В ТЕЧЕНИЕ СРОКА, ПРЕДУСМОТРЕННОГО РЕШЕНИЕМ ОБ АННУЛИРОВАНИИ  ЛИЦЕНЗИИ ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО УЧАСТНИКА РЫНКА ЦЕННЫХ БУМАГ  по состоянию на "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. | |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | Банковская отчетность | | | | | | | Код территории по ОКАТО <1> | Код кредитной организации (филиала) | | | Саморегулируемая организация профессиональных участников рынка ценных бумаг, членом которой является кредитная организация | | | по ОКПО <2> | регистрационный номер (/порядковый номер) | номер (номера) лицензии (лицензий) на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг | дата вступления | наименование | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | | СПРАВКА  О ТРЕБОВАНИЯХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ КРЕДИТНОЙ ОРГАНИЗАЦИИ, СВЯЗАННЫХ С ОСУЩЕСТВЛЕНИЕМ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НА РЫНКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ, ПОДЛЕЖАЩИХ ПРЕКРАЩЕНИЮ В ТЕЧЕНИЕ СРОКА, ПРЕДУСМОТРЕННОГО РЕШЕНИЕМ ОБ АННУЛИРОВАНИИ ЛИЦЕНЗИИ ПРОФЕССИОНАЛЬНОГО УЧАСТНИКА РЫНКА ЦЕННЫХ БУМАГ | | 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 0409714  На нерегулярной основе | |  | | --- | | Код формы по ОКУД <3> 0409714 | | На нерегулярной основе | |
| Раздел 1. Сведения об обязательствах перед клиентами (депонентами)  кредитной организации - профессионального участника | |  |  | | --- | --- | | Раздел 1. | Сведения об обязательствах перед клиентами (депонентами) кредитной организации - профессионального участника | |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Номер строки | Тип клиента (депонента) | Полное наименование юридического лица~~, индивидуального предпринимателя~~ | ИНН (TIN) юридического лица, индивидуального предпринимателя | ОГРН юридического лица | Вид договора | Код типа имущества | Код валюты | Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге) | ~~Государственный регистрационный~~ номер выпуска ценных бумаг ~~или идентификационный номер выпуска ценных бумаг~~ | Код ISIN ценной бумаги | Сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований (объем вложений в ценные бумаги, иные финансовые активы и иное имущество в рублях) | Количество ценных бумаг, ~~шт.~~ | Место хранения | | | | полное наименование юридического лица | ИНН (TIN) юридического лица | ОГРН юридического лица | | Серия, номер документа, ~~удостоверяющего личность физического лица~~ | | Код документа ~~физического лица~~ | | ~~Ф.И.О.~~ физического лица | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Итого, в том числе | | | | | | | | | | | | | | | | | | Финансовые инструменты | | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | |  | акции | X | X | X | X | X | X | X | X | X |  |  |  |  |  | |  | облигации | X | X | X | X | X | X | X | X | X |  |  |  |  |  | |  | инвестиционные паи | X | X | X | X | X | X | X | X | X |  |  |  |  |  | |  | депозитарные расписки | X | X | X | X | X | X | X | X | X |  |  |  |  |  | |  | закладные | X | X | X | X | X | X | X | X | X |  |  |  |  |  | |  | производные финансовые инструменты | X | X | X | X | X | X | X | X | X |  |  |  |  |  | |  | иностранные финансовые инструменты | X | X | X | X | X | X | X | X | X |  |  |  |  |  | |  | иное | X | X | X | X | X | X | X | X | X |  |  |  |  |  | | Денежные средства | | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | |  | ... | X | X | X | X | X |  | X | X | X |  | X |  |  |  | | Иное | | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | |  | ... | X | X | X | X | X | X | X | X | X |  |  |  |  |  |   Раздел 2. Сведения о достаточности имущества для удовлетворения требований  клиентов | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Номер строки | Тип клиента (депонента) | Полное наименование юридического лица | ИНН (TIN) юридического лица, индивидуального предпринимателя | ОГРН юридического лица | Вид договора | Код типа имущества | Код валюты | Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге) | Регистрационный номер выпуска ценных бумаг | Код ISIN ценной бумаги | Сумма требований по денежным средствам, в единицах валюты требований (объем вложений в ценные бумаги, иные финансовые активы и иное имущество, в рублях) | Количество ценных бумаг, штук | Место хранения | | | | полное наименование юридического лица | ИНН (TIN) юридического лица | ОГРН юридического лица | | фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) физического лица, индивидуального предпринимателя | Код документа, идентифицирующего физическое лицо | Серия, номер документа, идентифицирующего физическое лицо | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Итого, в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | | | | Финансовые инструменты | | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | |  | акции | X | X | X | X | X | X | X | X | X |  |  |  |  |  | |  | облигации | X | X | X | X | X | X | X | X | X |  |  |  |  |  | |  | инвестиционные паи | X | X | X | X | X | X | X | X | X |  |  |  |  |  | |  | депозитарные расписки | X | X | X | X | X | X | X | X | X |  |  |  |  |  | |  | закладные | X | X | X | X | X | X | X | X | X |  |  |  |  |  | |  | производные финансовые инструменты | X | X | X | X | X | X | X | X | X |  |  |  |  |  | |  | иностранные финансовые инструменты | X | X | X | X | X | X | X | X | X |  |  |  |  |  | |  | иное | X | X | X | X | X | X | X | X | X |  |  |  |  |  | | Денежные средства | | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | |  | ... | X | X | X | X | X |  | X | X | X |  | X |  |  |  | | Иное | | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | X | |  | ... | X | X | X | X | X | X | X | X | X |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | | Раздел 2. | Сведения о достаточности имущества для удовлетворения требований клиентов кредитной организации - профессионального участника | |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Предмет обязательства | Код валюты | Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге) | ~~Государственный регистрационный~~ номер выпуска ценных бумаг ~~или идентификационный номер выпуска ценных бумаг~~ | Код ISIN ценной бумаги | Сведения об объеме обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии | | | Сведения о наличии имущества для исполнения обязательств перед клиентами | | | Единица измерения имущества | | депозитарная деятельность | деятельность по управлению ценными бумагами | брокерская деятельность | депозитарная деятельность | деятельность по управлению ценными бумагами | брокерская деятельность | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | Финансовые инструменты,  в том числе: | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | акции | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | облигации | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | инвестиционные паи | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | депозитарные расписки | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | закладные | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | производные финансовые инструменты | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | иностранные финансовые инструменты | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | иное | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Денежные средства | X | X | X | X |  |  |  |  |  |  |  | | ... |  | X | X | X |  |  |  |  |  |  |  | | Иное | X | X | X | X |  |  |  |  |  |  |  | | ... | X | X | X | X |  |  |  |  |  |  |  |   ~~Руководитель~~ (~~Ф.И.О.~~)  Исполнитель (~~Ф.И.О.~~)  Телефон:  "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Предмет обязательства | Код валюты | Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге) | Регистрационный номер выпуска ценных бумаг | Код ISIN ценной бумаги | Сведения об объеме обязательств, установленных на дату принятия решения об аннулировании лицензии | | | Сведения о наличии имущества для исполнения обязательств перед клиентами | | | Единица измерения имущества | | депозитарная деятельность | деятельность по управлению ценными бумагами | брокерская деятельность | депозитарная деятельность | деятельность по управлению ценными бумагами | брокерская деятельность | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | Финансовые инструменты, в том числе: | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | акции | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | облигации | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | инвестиционные паи | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | депозитарные расписки | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | закладные | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | производные финансовые инструменты | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | иностранные финансовые инструменты | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | иное | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Денежные средства | X | X | X | X |  |  |  |  |  |  |  | | ... |  | X | X | X |  |  |  |  |  |  |  | | Иное | X | X | X | X |  |  |  |  |  |  |  | | ... | X | X | X | X |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | 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 0409714  "Справка о требованиях и обязательствах кредитной  организации, связанных с осуществлением профессиональной  деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению  в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании  лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг"  1. Отчетность по форме 0409714 "Справка о требованиях и обязательствах кредитной организации, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг" (далее - Отчет) составляется кредитными организациями - профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами (далее - кредитные организации - профессиональные участники), в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании соответствующей лицензии, предусматривающее срок для прекращения обязательств, связанных с осуществлением соответствующей профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в том числе по возврату имущества клиентам.  Отчет составляется кредитными организациями - профессиональными участниками по состоянию на дату решения об аннулировании лицензии и представляется в Банк России в течение 7 рабочих дней со дня получения уведомления об аннулировании лицензии. | Порядок  составления и представления отчетности по форме  0409714 "Справка о требованиях и обязательствах кредитной  организации, связанных с осуществлением профессиональной  деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению  в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании  лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг"  1. Отчетность по форме 0409714 "Справка о требованиях и обязательствах кредитной организации, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг" (далее - Отчет) составляется кредитными организациями - профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензии на осуществление брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами (далее - кредитные организации - профессиональные участники), в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании соответствующей лицензии, предусматривающее срок для прекращения обязательств, связанных с осуществлением соответствующей профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в том числе по возврату имущества клиентам.  Отчет составляется кредитными организациями - профессиональными участниками по состоянию на дату принятия Банком России решения об аннулировании лицензии и представляется в Банк России в течение 7 рабочих дней со дня получения уведомления об аннулировании лицензии.  2. 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 Отчета отражаются сведения об обязательствах перед клиентами (депонентами) кредитной организации - профессионального участника в разрезе каждого клиента (депонента).  ~~3.~~ В графе 2 раздела 1 Отчета отражается код типа клиента (депонента) с использованием следующих кодов:  ФЛ ~~- физическое~~ лицо~~;~~  ЮЛ ~~- юридическое~~ лицо~~;~~  ИП ~~- индивидуальный~~ предприниматель~~;~~  И ~~- организация~~, которая не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством страны его регистрации~~.~~ | 3. В разделе 1 Отчета отражаются сведения об обязательствах перед клиентами (депонентами) кредитной организации - профессионального участника в разрезе каждого клиента (депонента).  4. В графе 2 раздела 1 Отчета отражается код типа клиента (депонента) с использованием следующих кодов:   |  |  | | --- | --- | | Код | Расшифровка кода | | 1 | 2 | | ФЛ | Физическое лицо | | ЮЛ | Юридическое лицо | | ИП | Индивидуальный предприниматель | | И | Организация, которая не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством страны его регистрации | |
| ~~4.~~ В случае если клиентом (депонентом) кредитной организации - профессионального участника является юридическое лицо, в Отчете указываются:  в графе 3 раздела 1 Отчета - полное наименование юридического лица в соответствии с его учредительными документами;  в графе 4 раздела 1 Отчета для резидентов - идентификационный номер налогоплательщика (далее - ИНН), для нерезидентов - идентификационный номер налогоплательщика - иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number, далее - TIN) или регистрационный номер в стране регистрации. При отсутствии у юридических лиц - резидентов ИНН, у нерезидентов TIN или регистрационного номера в стране регистрации в ~~данной~~ графе необходимо указывать: для резидентов ~~десять~~ нулей, для нерезидентов - ~~три~~ нуля;  в графе 5 раздела 1 Отчета - основной государственный регистрационный номер юридического лица в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц. При отсутствии информации ~~данная~~ графа не заполняется. | 5. В случае если клиентом (депонентом) кредитной организации - профессионального участника является юридическое лицо, в Отчете указываются:  в графе 3 раздела 1 Отчета - полное наименование юридического лица в соответствии с его учредительными документами;  в графе 4 раздела 1 Отчета для резидентов - идентификационный номер налогоплательщика (далее - ИНН), для нерезидентов - 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 у юридических лиц - резидентов ИНН, у юридических лиц - нерезидентов TIN или регистрационного номера в стране регистрации в графе 4 необходимо указывать: для резидентов 10 нулей, для нерезидентов - 3 нуля;  в графе 5 раздела 1 Отчета - основной государственный регистрационный номер юридического лица (ОГРН) в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (ЕГРЮЛ). При отсутствии информации графа не заполняется. |
| ~~5.~~ В случае если клиентом (депонентом) кредитной организации - профессионального участника является физическое лицо, в Отчете указываются:  в графе 3 раздела 1 Отчета - фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица;  в графе 4 раздела 1 Отчета - код документа, ~~удостоверяющего личность физического лица~~, в соответствии с перечнем, установленным пунктом 6 приложения 4 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 12 ноября 2013 года N 107н "Об утверждении Правил указания информации в реквизитах распоряжений о переводе денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации"~~, зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации~~ 30 декабря 2013 года N 30913, 2 декабря 2014 года N 35053, 27 ноября 2015 года N 39883; 13 апреля 2017 года N 46369); | 6. В случае если клиентом (депонентом) кредитной организации - профессионального участника является физическое лицо, в Отчете указываются:  в графе 3 раздела 1 Отчета - фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) физического лица;  в графе 4 раздела 1 Отчета - код документа, идентифицирующего физическое лицо, в соответствии с перечнем, установленным пунктом 6 приложения 4 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 12 ноября 2013 года N 107н "Об утверждении Правил указания информации в реквизитах распоряжений о переводе денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации" <1>;  --------------------------------  <1> Зарегистрирован Минюстом России 30 декабря 2013 года, регистрационный N 30913, с изменениями, внесенными приказами Министерства финансов Российской Федерации от 30 октября 2014 года N 126н (зарегистрирован Минюстом России 2 декабря 2014 года, регистрационный N 35053), от 23 сентября 2015 года N 148н (зарегистрирован Минюстом России 27 ноября 2015 года, регистрационный N 39883); от 5 апреля 2017 года N 58н (зарегистрирован Минюстом России 13 апреля 2017 года, регистрационный N 46369), от 14 сентября 2020 года N 199н (зарегистрирован Минюстом России 15 октября 2020 года, регистрационный N 60400), от 23 мая 2022 года N 81н (зарегистрирован Минюстом России 30 июня 2022 года, регистрационный N 69075), от 30 декабря 2022 года N 199н (зарегистрирован Минюстом России 31 января 2023 года, регистрационный N 72187). |
| в графе 5 раздела 1 Отчета - серия и номер документа, ~~удостоверяющего личность физического лица~~.  ~~6.~~ В случае если клиентом (депонентом) кредитной организации - профессионального участника является индивидуальный предприниматель, ~~графы~~ 3 ~~и~~ 4 раздела 1 Отчета ~~заполняются по аналогии с графами 3 и~~ 4 раздела 1 Отчета для клиента (депонента) кредитной организации - профессионального участника, являющегося юридическим лицом. | в графе 5 раздела 1 Отчета - серия и номер документа, идентифицирующего физическое лицо.  7. В случае если клиентом (депонентом) кредитной организации - профессионального участника является индивидуальный предприниматель, в графе 3 раздела 1 Отчета указываются фамилия, имя, отчество (последнее - при наличии) индивидуального предпринимателя, графа 4 раздела 1 Отчета заполняется так же, как графа 4 раздела 1 Отчета для клиента (депонента) кредитной организации - профессионального участника, являющегося юридическим лицом. |
| ~~7.~~ В случае если клиентом (депонентом) кредитной организации - профессионального участника является организация, которая не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством страны его регистрации, графы 3 - 5 раздела 1 Отчета заполняются при наличии информации.  ~~8.~~ В графе 6 раздела 1 Отчета отражается вид договора с использованием следующих кодов:  T ~~- договор~~ доверительного управления ценными бумагами~~;~~  B ~~- договор~~ на брокерское обслуживание~~;~~  MD ~~- договор~~ на междепозитарное обслуживание~~;~~  DD ~~- договор~~ на депозитарное обслуживание~~;~~  DT ~~- договор~~ на депозитарное обслуживание, заключенный с доверительным управляющим~~;~~  IMD ~~- договор~~ на депозитарное обслуживание, заключенный с иностранным номинальным держателем~~.~~ | 8. В случае если клиентом (депонентом) кредитной организации - профессионального участника является организация, которая не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством страны его регистрации, графы 3 - 5 раздела 1 Отчета заполняются при наличии информации.  9. В графе 6 раздела 1 Отчета отражается вид договора с использованием следующих кодов:   |  |  | | --- | --- | | Код | Расшифровка кода | | 1 | 2 | | T | Договор доверительного управления ценными бумагами | | B | Договор на брокерское обслуживание | | MD | Договор на междепозитарное обслуживание | | DD | Договор на депозитарное обслуживание | | DT | Договор на депозитарное обслуживание, заключенный с доверительным управляющим | | IMD | Договор на депозитарное обслуживание, заключенный с иностранным номинальным держателем | |
| В случае если с клиентом заключено несколько видов договоров, информация по каждому виду договора указывается в отдельной строке.  ~~9.~~ В графе 7 раздела 1 Отчета отражается тип имущества с использованием следующих кодов:  M ~~- денежные~~ средства~~;~~  E1 ~~- акции;~~  D1 ~~- облигации;~~  E2 ~~- инвестиционные~~ паи~~;~~  DR ~~- депозитарные~~ расписки~~;~~  E3 ~~- закладные;~~  A ~~- производные~~ финансовые инструменты~~;~~  F ~~- иностранные~~ финансовые инструменты~~;~~  O ~~- иное.~~ | В случае если с клиентом заключено несколько видов договоров, информация по каждому виду договора указывается в отдельной строке.  10. В графе 7 раздела 1 Отчета отражается тип имущества с использованием следующих кодов:   |  |  | | --- | --- | | Код | Расшифровка кода | | 1 | 2 | | M | Денежные средства | | E1 | Акции | | D1 | Облигации | | E2 | Инвестиционные паи | | DR | Депозитарные расписки | | E3 | Закладные | | A | Производные финансовые инструменты | | F | Иностранные финансовые инструменты | | O | Иное | |
| Иностранные финансовые инструменты, в том числе ценные бумаги иностранных эмитентов, независимо от своего вида относятся к типу имущества с кодом F.  В случае если у кредитной организации - профессионального участника находится несколько типов имущества одного лица, сведения ~~в отношении каждого типа~~ имущества отражаются в отдельной строке.  ~~10.~~ В графе 8 раздела 1 Отчета в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ) указывается код валюты, в которой выражено обязательство или имущество (денежные средства) и в которой выражен номинал финансового инструмента.  ~~11.~~ В графе 9 раздела 1 Отчета указываются:  для юридического лица - резидента ~~или юридического лица - нерезидента~~ - полное наименование~~. В случае если юридическим лицом является нерезидент, указывается его~~ наименование на английском языке; | Иностранные финансовые инструменты, в том числе ценные бумаги иностранных эмитентов, независимо от своего вида относятся к типу имущества с кодом "F".  В случае если у кредитной организации - профессионального участника находится несколько типов имущества одного лица, сведения по каждому типу имущества отражаются в отдельной строке.  11. В графе 8 раздела 1 Отчета в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ) указывается код валюты, в которой выражено обязательство или имущество (денежные средства) и в которой выражен номинал финансового инструмента.  12. В графе 9 раздела 1 Отчета указываются:  для юридического лица - резидента - полное наименование;  для юридического лица - нерезидента - полное наименование на английском языке или в латинской транслитерации; |
| для депозитарных расписок - наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе расписок;  для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов - резидентов - наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда и в скобках наименование паевого инвестиционного фонда;  для закладных, обязанными по которым являются физические лица, - слова "физические лица". Информация по закладным указывается совокупно по всем физическим лицам в разрезе кодов валют.  ~~12.~~ В графе 10 раздела 1 Отчета для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается государственный регистрационный номер ~~выпуска ценных бумаг или~~ идентификационный номер выпуска ценных бумаг, для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, - регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для депозитарной расписки указывается номер ~~государственной регистрации~~ ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. По иным неэмиссионным ценным бумагам ~~указанная~~ графа не заполняется. | для депозитарных расписок - наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе расписок;  для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов - резидентов - наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда и в скобках наименование паевого инвестиционного фонда;  для закладных, обязанными по которым являются физические лица, - слова "физические лица". Информация по закладным указывается совокупно по всем физическим лицам в разрезе кодов валют.  13. В графе 10 раздела 1 Отчета для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) выпуска ценных бумаг, для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, - регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для депозитарной расписки указывается регистрационный номер (государственный регистрационный номер, идентификационный номер) ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. По иным неэмиссионным ценным бумагам графа 10 не заполняется. |
| Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов, присвоенных другими организациями, не являющимися регистрационными.  ~~13.~~ В графе 11 раздела 1 Отчета при наличии указывается международный идентификационный код ценной бумаги (далее - код ISIN). Для депозитарных расписок указывается код ISIN депозитарных расписок. | Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов, присвоенных другими организациями, не являющимися регистрационными.  14. В графе 11 раздела 1 Отчета при наличии указывается международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number, ISIN) (далее - код ISIN). Для депозитарных расписок указывается код ISIN депозитарных расписок. |
| ~~14.~~ В графе 12 раздела 1 Отчета ~~указываются~~ сведения об объеме обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии, в разрезе видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг: | 15. В графе 12 раздела 1 Отчета сведения об объеме обязательств, установленных на дату принятия решения об аннулировании лицензии, в разрезе видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг указываются следующим образом: |
| для кода типа имущества M ~~-~~ сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований с ~~точностью~~ до двух знаков после запятой; | для кода типа имущества "M" отражается сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований с округлением до двух знаков после запятой по правилам математического округления; |
| для остальных кодов типа имущества ~~-~~ балансовая стоимость финансовых инструментов и иного имущества, подлежащих возврату клиенту (депоненту), в рублях с ~~точностью~~ до двух знаков после запятой. | для остальных кодов типа имущества отражается балансовая стоимость финансовых инструментов и иного имущества, подлежащих возврату клиенту (депоненту), в рублях с округлением до двух знаков после запятой по правилам математического округления. |
| ~~15.~~ В графе 13 раздела 1 Отчета указывается количество ценных бумаг в штуках с ~~точностью~~ до пяти знаков после запятой. | 16. В графе 13 раздела 1 Отчета указывается количество ценных бумаг в штуках с округлением до пяти знаков после запятой по правилам математического округления. |
| ~~16.~~ Графы 14 - 16 раздела 1 Отчета заполняются ~~аналогично графам~~ 3 - 5 соответственно.  ~~17.~~ Строки после строки "Итого, в том числе" раздела 1 Отчета заполняются совокупно в разрезе типов имущества. Графы, отмеченные символом "X", не заполняются.  ~~18.~~ В разделе 2 Отчета отражаются сведения о достаточности имущества для удовлетворения требований клиентов в разрезе типов имущества. | 17. Графы 14 - 16 раздела 1 Отчета заполняются так же, как графы 3 - 5 раздела 1 Отчета соответственно.  18. Строки после строки "Итого, в том числе:" раздела 1 Отчета заполняются совокупно в разрезе типов имущества. Графы, отмеченные символом "X", не заполняются.  19. В разделе 2 Отчета отражаются сведения о достаточности имущества для удовлетворения требований клиентов кредитной организации - профессионального участника в разрезе типов имущества. |
| ~~19.~~ В графе 2 раздела 2 Отчета в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ) указывается код валюты, в которой выражено обязательство или имущество (денежные средства) и в которой выражен номинал финансового инструмента.  ~~20.~~ Графы 3 - 5 раздела 2 Отчета заполняются ~~по аналогии с графами~~ 9 - 11 раздела 1 Отчета соответственно.  ~~21.~~ В графах 6 - 8 раздела 2 Отчета сведения об объеме обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии, в разрезе видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг указываются следующим образом:  сумма обязательств по денежным средствам отражается в единицах валюты обязательств с ~~точностью~~ до двух знаков после запятой; | 20. В графе 2 раздела 2 Отчета в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ) указывается код валюты, в которой выражено обязательство или имущество (денежные средства) и в которой выражен номинал финансового инструмента.  21. Графы 3 - 5 раздела 2 Отчета заполняются так же, как графы 9 - 11 раздела 1 Отчета соответственно.  22. В графах 6 - 8 раздела 2 Отчета сведения об объеме обязательств, установленных на дату принятия решения об аннулировании лицензии, в разрезе видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг указываются следующим образом:  сумма обязательств по денежным средствам отражается в единицах валюты обязательств с округлением до двух знаков после запятой по правилам математического округления; |
| финансовые инструменты, подлежащие возврату клиенту (депоненту), отражаются в штуках с ~~точностью~~ до пяти знаков после запятой; | финансовые инструменты, подлежащие возврату клиенту (депоненту), отражаются в штуках с округлением до пяти знаков после запятой по правилам математического округления; |
| иное имущество, подлежащее возврату клиенту (депоненту), отражается по балансовой стоимости в рублях с ~~точностью~~ до двух знаков после запятой. | иное имущество, подлежащее возврату клиенту (депоненту), отражается по балансовой стоимости в рублях с округлением до двух знаков после запятой по правилам математического округления. |
| ~~22.~~ В графах 9 - 11 раздела 2 Отчета ~~указываются~~ сведения о наличии имущества для исполнения обязательств перед клиентами в разрезе видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг:  сумма требований по денежным средствам отражается в единицах валюты требований с ~~точностью~~ до двух знаков после запятой; | 23. В графах 9 - 11 раздела 2 Отчета сведения о наличии имущества для исполнения обязательств перед клиентами в разрезе видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг указываются следующим образом:  сумма требований по денежным средствам отражается в единицах валюты требований с округлением до двух знаков после запятой по правилам математического округления; |
| финансовые инструменты, подлежащие возврату кредитной организации - профессиональному участнику, отражаются в штуках с ~~точностью~~ до пяти знаков после запятой;  иное имущество, подлежащее возврату кредитной организации - профессиональному участнику, отражается по балансовой стоимости в рублях с ~~точностью~~ до двух знаков после запятой. | финансовые инструменты, подлежащие возврату кредитной организации - профессиональному участнику, отражаются в штуках с округлением до пяти знаков после запятой по правилам математического округления;  иное имущество, подлежащее возврату кредитной организации - профессиональному участнику, отражается по балансовой стоимости в рублях с округлением до двух знаков после запятой по правилам математического округления. |
| ~~23.~~ Информация об ином имуществе отражается в разрезе каждого объекта.  ~~24.~~ В графе 12 раздела 2 Отчета указывается единица измерения имущества, отражаемого в графах 6 - 11 раздела 2 Отчета, с использованием следующих кодов:  Д ~~- денежные~~ единицы измерения для требований и обязательств по денежным средствам, а также иному имуществу (единицы валюты)~~;~~  К ~~- количественные~~ единицы измерения для финансовых инструментов (штуки)~~.~~ | 24. Информация об ином имуществе отражается в разрезе каждого объекта.  25. В графе 12 раздела 2 Отчета указывается единица измерения имущества, отражаемого в графах 6 - 11 раздела 2 Отчета, с использованием следующих кодов:   |  |  | | --- | --- | | Код | Расшифровка кода | | 1 | 2 | | Д | Денежные единицы измерения для требований и обязательств по денежным средствам, а также иному имуществу (единицы валюты) | | К | Количественные единицы измерения для финансовых инструментов (штуки) | |