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 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 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |
| --- |
| СПРАВКАО 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. |
| Порядоксоставления и представления отчетности по форме 0409714"Справка о требованиях и обязательствах кредитнойорганизации, связанных с осуществлением профессиональнойдеятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращениюв течение срока, предусмотренного решением об аннулированиилицензии 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. | Порядоксоставления и представления отчетности по форме0409714 "Справка о требованиях и обязательствах кредитнойорганизации, связанных с осуществлением профессиональнойдеятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращениюв течение срока, предусмотренного решением об аннулированиилицензии 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) |

 |