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 |
| [Отчет](consultantplus://offline/ref=CE09E4BE34207458C4A60A8B4040621A55D0793B4C4AF556D3A9A5E0866DE0CA606E1F4BF8DB47997D59DB93B1F301F00BA9F27719E8C19029E2U) о прекращении кредитной организацией обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг (Код формы по ОКУД 0409715 (недельная)) | [Отчет](consultantplus://offline/ref=52061FB85A11EDE634E6895260014D8F796AEED17BE71C7F426AEA98A5AD50DDD2C2E5C6903D2302552F7F09A7B941CCE16DBD661A8E764AQEF7U) о прекращении кредитной организацией обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг (Форма (недельная), код формы по ОКУД 0409715) |
|  | 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 | |  |  |  |  |  |  |  |   ОТЧЕТ О ПРЕКРАЩЕНИИ КРЕДИТНОЙ ОРГАНИЗАЦИЕЙ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ,  СВЯЗАННЫХ С ОСУЩЕСТВЛЕНИЕМ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ  НА РЫНКЕ 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 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | | ОТЧЕТ  О ПРЕКРАЩЕНИИ КРЕДИТНОЙ ОРГАНИЗАЦИЕЙ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, СВЯЗАННЫХ С ОСУЩЕСТВЛЕНИЕМ ПРОФЕССИОНАЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ НА РЫНКЕ 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 0409715  Недельная | |  | | --- | | Код формы по ОКУД <3> 0409715 | | Недельная | |
| Раздел 1. Сведения об исполнении обязательств перед клиентами | |  | | --- | | Раздел 1. Сведения об исполнении обязательств перед клиентами | |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Предмет обязательства | Код валюты обязательства | Сведения о предъявленных требованиях | | | | | | Сведения об исполненных обязательствах | | | | | | Единица измерения | | брокерская деятельность | | деятельность по управлению ценными бумагами | | депозитарная деятельность | | брокерская деятельность | | деятельность по управлению ценными бумагами | | депозитарная деятельность | | | по физическим лицам | по юридическим лицам | по физическим лицам | по юридическим лицам | по физическим лицам | по юридическим лицам | по физическим лицам | по юридическим лицам | по физическим лицам | по юридическим лицам | по физическим лицам | по юридическим лицам | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | | Финансовые инструменты,  в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | акции |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | облигации |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | инвестиционные паи |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | депозитарные расписки |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | закладные |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | производные финансовые инструменты |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | иностранные финансовые инструменты |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | иное |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Денежные средства |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Иное |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   Раздел 2. Сведения о количестве клиентов, обязательства перед которыми  исполнены полностью либо частично | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Предмет обязательства | Код валюты обязательства | Сведения о предъявленных требованиях | | | | | | Сведения об исполненных обязательствах | | | | | | Единица измерения | | брокерская деятельность | | деятельность по управлению ценными бумагами | | депозитарная деятельность | | брокерская деятельность | | деятельность по управлению ценными бумагами | | депозитарная деятельность | | | по физическим лицам | по юридическим лицам | по физическим лицам | по юридическим лицам | по физическим лицам | по юридическим лицам | по физическим лицам | по юридическим лицам | по физическим лицам | по юридическим лицам | по физическим лицам | по юридическим лицам | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | | Финансовые инструменты,  в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | акции |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | облигации |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | инвестиционные паи |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | депозитарные расписки |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | закладные |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | производные финансовые инструменты |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | иностранные финансовые инструменты |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | иное |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Денежные средства |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | Иное |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | ... |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | | Раздел 2. | Сведения о количестве клиентов, обязательства перед которыми исполнены полностью либо частично | |
| единиц   |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Вид деятельности | Количество клиентов, подавших поручения (заявления) | | Количество клиентов, требования которых исполнены частично | | Количество клиентов, требования которых исполнены полностью | | | юридические лица | физические лица | юридические лица | физические лица | юридические лица | физические лица | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | | Брокерская деятельность |  |  |  |  |  |  | | Деятельность по управлению ценными бумагами |  |  |  |  |  |  | | Депозитарная деятельность (за исключением оказания услуг по междепозитарным договорам) |  |  |  |  |  |  | | Депозитарная деятельность (оказание услуг по междепозитарным договорам) |  |  |  |  |  |  |   ~~Руководитель~~ (~~Ф.И.О.~~)  Исполнитель (~~Ф.И.О.~~)  Телефон:  "\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_ г. | |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | единиц | | | | | | | | Вид деятельности | Количество клиентов, подавших поручения (заявления) | | Количество клиентов, требования которых исполнены частично | | Количество клиентов, требования которых исполнены полностью | | | юридические лица | физические лица | юридические лица | физические лица | юридические лица | физические лица | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | | Брокерская деятельность |  |  |  |  |  |  | | Деятельность по управлению ценными бумагами |  |  |  |  |  |  | | Депозитарная деятельность (за исключением оказания услуг по междепозитарным договорам) |  |  |  |  |  |  | | Депозитарная деятельность (оказание услуг по междепозитарным договорам) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | | 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 0409715  "Отчет о прекращении кредитной организацией обязательств,  связанных с осуществлением профессиональной деятельности  на рынке ценных бумаг"  1. Отчетность по форме 0409715 "Отчет о прекращении кредитной организацией обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке 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 лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг (далее - лицензия), 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 на еженедельной основе по состоянию на последний календарный день недели~~,~~ начиная с недели, следующей за неделей, когда кредитными организациями - профессиональными участниками было получено уведомление об аннулировании лицензии, и представляется в Банк России в течение 7 календарных дней с ~~указанной даты~~.  В случае если клиент является индивидуальным предпринимателем или организацией, не являющейся юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством страны его регистрации, информация заполняется в графах "по физическим лицам" и "по юридическим лицам" соответственно.  Информация в Отчете указывается нарастающим итогом.  Отчет не представляется, если из показателей Отчета, представленного за предыдущий отчетный период, следует, что все обязательства, связанные с осуществлением ~~соответствующей~~ профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, прекращены.  2. В разделе 1 Отчета указываются сведения об исполнении обязательств перед клиентами нарастающим итогом в разрезе типов имущества.  3. В графе 2 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.  4. В графах 3 - 8 раздела 1 Отчета указывается сумма предъявленных требований в разрезе видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг следующим образом:  сумма требований по денежным средствам отражается в единицах валюты требований с ~~точностью~~ до двух знаков после запятой; | Порядок  составления и представления отчетности по форме 0409715  "Отчет о прекращении кредитной организацией обязательств,  связанных с осуществлением профессиональной деятельности  на рынке ценных бумаг"  1. Отчетность по форме 0409715 "Отчет о прекращении кредитной организацией обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке 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 лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг (далее - лицензия), предусматривающее срок для прекращения обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в том числе по возврату имущества клиентам.  Отчет составляется кредитными организациями - профессиональными участниками на еженедельной основе по состоянию на последний календарный день недели начиная с недели, следующей за неделей, когда кредитными организациями - профессиональными участниками было получено уведомление об аннулировании лицензии, и представляется в Банк России в течение 7 календарных дней с указанного дня.  В случае если клиент является индивидуальным предпринимателем или организацией, не являющейся юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством страны его регистрации, информация заполняется в графах "по физическим лицам" и "по юридическим лицам" соответственно.  Информация в Отчете указывается нарастающим итогом.  Отчет не представляется, если из показателей Отчета, представленного за предыдущий отчетный период, следует, что все обязательства, связанные с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, прекращены.  2. В разделе 1 Отчета указываются сведения об исполнении обязательств перед клиентами нарастающим итогом в разрезе типов имущества.  3. В графе 2 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.  4. В графах 3 - 8 раздела 1 Отчета указывается сумма предъявленных требований в разрезе видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг 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. |
| 5. В графах 9 - 14 раздела 1 Отчета указывается сумма исполненных обязательств в разрезе видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг:  сумма обязательств по денежным средствам отражается в единицах валюты обязательств с ~~точностью~~ до двух знаков после запятой; | 5. В графах 9 - 14 раздела 1 Отчета указывается сумма исполненных обязательств в разрезе видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг 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. |
| 6. Информация об ином имуществе отражается в разрезе каждого объекта.  7. В графе 15 раздела 1 Отчета указывается единица измерения имущества, отражаемого в графах 3 - 14 раздела 1 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~~)~~.~~ | 6. Информация об ином имуществе отражается в разрезе каждого объекта.  7. В графе 15 раздела 1 Отчета указывается единица измерения имущества, отражаемого в графах 3 - 14 раздела 1 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 (единиц валюты) | | К | Количественные единицы измерения для финансовых инструментов (штук) | |
| 8. В разделе 2 Отчета отражаются сведения о количестве клиентов, обязательства перед которыми исполнены кредитной организацией - профессиональным участником частично или в полном объеме, в разрезе физических и юридических лиц. Информация раскрывается только по тем видам деятельности, в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании лицензии.  9. В графах 2 и 3 раздела 2 Отчета указываются сведения о количестве клиентов, подавших поручения (заявления). | 8. В разделе 2 Отчета отражаются сведения о количестве клиентов, обязательства перед которыми исполнены кредитной организацией - профессиональным участником частично или в полном объеме, в разрезе физических и юридических лиц. Информация раскрывается только по тем видам профессиональной деятельности, в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании лицензии.  9. В графах 2 и 3 раздела 2 Отчета указываются сведения о количестве клиентов, подавших поручения (заявления) с требованием о возврате имущества (денежных средств). |
| 10. В графах 4 и 5 раздела 2 Отчета указываются сведения о количестве клиентов, требования которых исполнены частично.  11. В графах 6 и 7 раздела 2 Отчета указываются сведения о количестве клиентов, требования которых исполнены в полном объеме. В случае если обязательства перед клиентом исполнены не по всем видам деятельности, в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании лицензии, такие обязательства считаются частично исполненными. | 10. В графах 4 и 5 раздела 2 Отчета указываются сведения о количестве клиентов, требования которых исполнены частично.  11. В графах 6 и 7 раздела 2 Отчета указываются сведения о количестве клиентов, требования которых исполнены в полном объеме. В случае если обязательства перед клиентом исполнены не по всем видам профессиональной деятельности, в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании лицензии, такие обязательства считаются частично исполненными. |