



ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

(БАНК РОССИИ)

УКАЗАНИЕ

МИНИСТЕРСТВО ЮСТИЦИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

ЗАРЕГИСТРИРОВАНО

г. Москва

Регистрационный № 80008

от "2" июля 2024.

«10» июля 2024 г.

№ 6798-У

О порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов операторов инвестиционных платформ, отчетности операторов финансовых платформ, операторов информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и операторов обмена цифровых финансовых активов, форме отчетов операторов инвестиционных платформ и составе включаемых в них сведений, составе и формах отчетности операторов финансовых платформ, а также о порядке сообщения операторами инвестиционных платформ, операторами финансовых платформ, операторами информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, операторами обмена цифровых финансовых активов Банку России информации о лицах, которым поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах

На основании пункта 1¹⁰ статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», статьи 76⁶ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», части 8 статьи 3, пункта 6 части 1

статьи 16 и части 8 статьи 17 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», части 6 статьи 17 Федерального закона от 20 июля 2020 года № 211-ФЗ «О совершении финансовых сделок с использованием финансовой платформы», части 15 статьи 5 и части 11 статьи 10 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ «О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»:

1. Настоящее Указание устанавливает (приложение 1 и 2 к настоящему Указанию):

формы и состав включаемых в отчеты сведений, порядок и сроки составления и представления в Банк России отчетов операторами инвестиционных платформ;

состав, формы, сроки и порядок составления и представления в Банк России отчетности операторами финансовых платформ;

сроки и порядок составления и представления в Банк России отчетности операторами информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и операторами обмена цифровых финансовых активов;

порядок сообщения операторами инвестиционных платформ, операторами финансовых платформ, операторами информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, операторами обмена цифровых финансовых активов Банку России информации о лицах, которым поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах.

2. Отчетность операторов информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и операторов обмена

цифровых финансовых активов должна составляться по формам, установленным в приложении 1 к настоящему Указанию.

3. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 21 июня 2024 года № ПСД-17) вступает в силу с 1 января 2025 года.

4. Отчеты оператора инвестиционной платформы, отчетность оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов (далее при совместном упоминании – отчетность отчитывающихся организаций) составляется и представляется в Банк России в соответствии с настоящим Указанием начиная с отчетности отчитывающихся организаций за отчетный период, в котором настоящее Указание вступает в силу.

5. Со дня вступления в силу настоящего Указания признать утратившим силу Указание Банка России от 21 сентября 2022 года № 6243-У «О порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов операторов инвестиционных платформ, отчетности операторов финансовых платформ, операторов информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и операторов обмена цифровых финансовых активов, форме отчетов операторов инвестиционных платформ и составе включаемых в них сведений, составе и формах отчетности операторов финансовых платформ»¹ (далее – Указание Банка России от 21 сентября 2022 года № 6243-У).

6. Отчетность отчитывающихся организаций, предусмотренная приложением 1 к Указанию Банка России от 21 сентября 2022 года № 6243-У, составленная за отчетный период, предшествующий отчетному периоду,

¹ Зарегистрировано Минюстом России 7 февраля 2023 года, регистрационный № 72273.

в котором настоящее Указание вступает в силу, должна быть представлена в Банк России в порядке и сроки, определенные в приложении 3 к настоящему Указанию.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1

к Указанию Банка России от 10 июля 2024 года № 6798-У

«О порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов операторов инвестиционных платформ, отчетности операторов финансовых платформ, операторов информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и операторов обмена цифровых финансовых активов, форме отчетов операторов инвестиционных платформ и составе включаемых в них сведений, составе и формах отчетности операторов финансовых платформ, а также о порядке сообщения операторами инвестиционных платформ, операторами финансовых платформ, операторами информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, операторами обмена цифровых финансовых активов Банку России информации о лицах, которым поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах»

Отчеты операторов инвестиционных платформ, отчетность операторов финансовых платформ, операторов информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и операторов обмена цифровых финансовых активов

Часть I. Формы отчетов операторов инвестиционных платформ, отчетности операторов финансовых платформ, операторов информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и операторов обмена цифровых финансовых активов и порядок их составления

Отчетность (отчет) по форме 0420714

«Сведения об аффилированных лицах и структуре собственности оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов»

Код формы по ОКУД¹ 0420714
Квартальная

Раздел 1. Сведения об аффилированных лицах оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Головная кредитная организация банковской группы		nfo-dic:GolovnayaKOBankGruppEnumerator
1.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
2	Регистрационный номер головной кредитной организации банковской группы		nfo-dic:RegNomerKO
2.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
3	A1-1		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_1Enumerator
3.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
4	Дата наступления основания A1-1		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A1_1

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
4.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
5	A1-2		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_2Enumerator
5.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
6	Дата наступления основания A1-2		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A1_2
6.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
7	A1-3		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_3Enumerator
7.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
8	Дата наступления основания A1-3		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A1_3
8.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
9	A2		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A2Enumerator
9.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
10	Дата наступления основания A2		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A2
10.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
11	A3		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A3Enumerator
11.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
12	Дата наступления основания A3		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A3
12.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
13	A4		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A4Enumerator

1	2	3	4
13.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
14	Дата наступления основания А4		nfo-dic:Data_Nastupl_Osn_A4
14.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
15	Примечание по коду основания А1-1		nfo-dic:Prim_Osn_A1_1
15.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
16	Примечание по коду основания А1-2		nfo-dic:Prim_Osn_A1_2
16.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
17	Примечание по коду основания А1-3		nfo-dic:Prim_Osn_A1_3
17.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
18	Примечание по коду основания А2		nfo-dic:Prim_Osn_A2
18.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
19	Примечание по коду основания А3		nfo-dic:Prim_Osn_A3
19.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
20	Примечание по коду основания А4		nfo-dic:Prim_Osn_A4
20.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
21	Принадлежащие лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)		nfo-dic:Prinadl_liczu_Akczii_Procent_Golosov
21.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis
22	Принадлежащие отчитывающейся организации акции (доли) лица (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) лица)		nfo-dic:PrinadOtchOrgAkcziiAffLicza

1	2	3	4
22.1		Идентификатор аффилированного лица	dim-int:ID_Affilirovannogo_LiczaTaxis

Раздел 2. Сведения об аффилированных лицах, принадлежащих к группе лиц, к которой принадлежит оператор инвестиционной платформы, оператор финансовой платформы, оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператор обмена цифровых финансовых активов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
23	Процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале подконтрольного лица, которыми имеет право распоряжаться контролирующее лицо		nfo-dic:ProcKontrolir_UKPodkontr_Golos
23.1		Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами	dim-int:ID_Osn_Aff_Taxis
23.2		Индивидуальный код лица 1 в соответствии с взаимосвязями	dim-int:IndKodLVzaimTaxis
23.3		Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями	dim-int:IndKodLDVzaimTaxis
24	Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация		nfo-dic:Kod_osnov_prinadl_k_gruppe_licz2Enumerator
24.1		Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами	dim-int:ID_Osn_Aff_Taxis
24.2		Индивидуальный код лица 1 в соответствии с взаимосвязями	dim-int:IndKodLVzaimTaxis
24.3		Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями	dim-int:IndKodLDVzaimTaxis

Раздел 3. Информация о структуре собственности оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
25	Доля прямого владения (распоряжения) лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале иного юридического лица		oper-dic:Dolya_Pryamogo_Vladieniya_Golos_Akcz_V_Ust_Kapit_Inogo_YuL
25.1		Идентификатор лица, которое имеет право владеть (распоряжаться) 10 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал иного лица	dim-int:ID_LiczImPravRasp10IBolProczGolTaxis
25.2		Индивидуальный код иного лица, в уставном капитале которого лицо владеет (распоряжается) голосующими акциями (долями)	dim-int:IndKodVladTaxis
26	Процент голосующих акций (долей) отчитывающейся организации, которыми лицо имеет право прямо и (или) косвенно распоряжаться		oper-dic:ProczentGolosAkczDolej
26.1		Идентификатор лица, которое имеет право владеть (распоряжаться) 10 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал иного лица	dim-int:ID_LiczImPravRasp10IBolProczGolTaxis
26.2		Индивидуальный код иного лица, в уставном капитале которого лицо владеет (распоряжается) голосующими акциями (долями)	dim-int:IndKodVladTaxis

**Порядок составления отчетности (отчета) по форме 0420714
«Сведения об аффилированных лицах и структуре собственности
оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой
платформы, оператора информационной системы, в которой
осуществляется выпуск цифровых финансовых активов,
оператора обмена цифровых финансовых активов»**

1. Отчетность (отчет) по форме 0420714 «Сведения об аффилированных лицах и структуре собственности оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420714) составляется посредством формирования предусмотренных в ней показателей на ежеквартальной основе по состоянию на последний календарный день квартала (включительно) (далее – отчетная дата) оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов (далее при совместном упоминании – отчитывающиеся организации), с соблюдением положений части V настоящего приложения.

Показатели отчетности по форме 0420714 составляются отчитывающимися организациями вместе с показателями отчетности по форме 0420724 «Реестр контрагентов оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420724).

Отчетность по форме 0420714 не составляется:

оператором инвестиционной платформы, совмещающим свою деятельность с видами деятельности, указанными в пунктах 1–7 части 2 статьи 10 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении

инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

оператором финансовой платформы, совмещающим свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария, регистратора;

оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов, совмещающими свою деятельность с деятельностью кредитных организаций, профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций.

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420714 отражаются сведения об аффилированных лицах отчитывающихся организаций.

По группе аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица» раздела 1 отчетности по форме 0420714 указывается значение идентификатора аффилированного лица, которое должно соответствовать значению, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности по форме 0420724 по этому аффилированному лицу.

Информация по показателям, указанным в разделе 1 отчетности по форме 0420714, отражается по каждому физическому лицу и (или) юридическому лицу, являющемуся аффилированным лицом отчитывающейся организации, с указанием основания (оснований), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным лицом отчитывающейся организации в соответствии со статьей 4 Закона РСФСР от 22 марта 1991 года № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (далее – основание аффилированности).

По показателю «Головная кредитная организация банковской группы» раздела 1 отчетности по форме 0420714, в случае если аффилированное лицо, под контролем которого находится отчитывающаяся организация, является головной кредитной организацией банковской группы, указывается значение «Да». В иных случаях показатель не заполняется.

По показателю «Регистрационный номер головной кредитной организации банковской группы» раздела 1 отчетности по форме 0420714, в случае если аффилированное лицо, под контролем которого находится отчитываемая организация, является головной кредитной организацией банковской группы, указывается регистрационный номер головной кредитной организации банковской группы в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, ведение которой предусмотрено частью третьей статьи 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ). В иных случаях показатель не заполняется.

В случае если отчитываемая организация находится под контролем кредитной организации и принадлежит к банковской группе, к которой принадлежит кредитная организация, являющаяся головной кредитной организацией такой банковской группы, отчитываемая организация не составляет сведения об аффилированных лицах отчитываемой организации, принадлежащих к группе лиц, к которой принадлежат отчитываемая организация и указанная кредитная организация, по показателям разделов 1, 2 и 3 отчетности по форме 0420714.

По контрагентам отчитываемой организации, отраженным по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица» раздела 1 отчетности по форме 0420714, указываются следующие значения показателей:

в случае если физическое лицо является членом совета директоров (наблюдательного совета) отчитываемой организации, по показателю «A1-1» указывается значение «Да», по показателю «Дата наступления основания A1-1» – дата наступления основания аффилированности, не превышающая отчетную дату;

в случае если физическое лицо является членом коллегиального исполнительного органа отчитываемой организации, по показателю «A1-2»

указывается значение «Да», по показателю «Дата наступления основания А1-2» – дата наступления основания аффилированности, не превышающая отчетную дату;

в случае если физическое лицо является лицом, осуществляющим полномочия единоличного исполнительного органа отчитываемой организации, по показателю «А1-3» указывается значение «Да», по показателю «Дата наступления основания А1-3» – дата наступления основания аффилированности, не превышающая отчетную дату;

в случае если лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит отчитываемая организация в соответствии с частью 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ «О защите конкуренции» (далее соответственно – Федеральный закон от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ, группа лиц), по показателю «А2» указывается значение «Да», по показателю «Дата наступления основания А2» – дата наступления основания аффилированности, не превышающая отчетную дату.

Физическое лицо, признаваемое на основании пункта 7 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ входящим в группу лиц с физическим лицом, входящим в группу лиц, в которую входит отчитываемая организация, включается в раздел 1 отчетности по форме 0420714 при условии, что в отношении указанного физического лица или его супруга, родителей (в том числе усыновителей), детей (в том числе усыновленных), полнородных и неполнородных братьев и сестер выполняется хотя бы один из признаков отнесения к группе лиц с юридическим лицом (в том числе хозяйственным обществом, хозяйственным товариществом, хозяйственным партнерством), указанных в пунктах 1–3, 5, 6, 9 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ.

В случае если лицо является аффилированным лицом отчитываемой организации на основании принадлежности к одной группе лиц по одному или нескольким признакам, указанным в части 1 статьи 9 Федерального закона от

26 июля 2006 года № 135-ФЗ, дата наступления основания аффилированности указывается отчитывающейся организацией как наиболее ранняя дата наступления взаимосвязи между лицами, на основании которой лицо будет отнесено к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация.

В случае если лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли отчитывающейся организации, по показателю «А3» указывается значение «Да», по показателю «Дата наступления основания А3» – дата наступления основания аффилированности, не превышающая отчетную дату.

В случае если отчитывающаяся организация имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный (складочный) капитал вклады, доли юридического лица, по показателю «А4» указывается значение «Да», по показателю «Дата наступления основания А4» – дата наступления основания аффилированности, не превышающая отчетную дату.

В случае если дата наступления основания аффилированности не подтверждена документально, по показателям «Дата наступления основания А1-1», «Дата наступления основания А1-2», «Дата наступления основания А1-3», «Дата наступления основания А2», «Дата наступления основания А3», «Дата наступления основания А4» раздела 1 отчетности по форме 0420714 указывается дата наступления основания аффилированности, определяемая на основании информации, которой располагает отчитывающаяся организация на дату составления отчетности по форме 0420714, в соответствии с которой лицо признается аффилированным лицом.

2.1. По показателю «Примечание по коду основания А1-1» указывается наименование коллегиального органа управления отчитывающейся организации.

По показателю «Примечание по коду основания А1-2» указывается наименование коллегиального исполнительного органа отчитываемой организации.

По показателю «Примечание по коду основания А1-3» указывается наименование должности лица, осуществляющего полномочия единоличного исполнительного органа отчитываемой организации.

По показателю «Примечание по коду основания А2» указывается номер взаимосвязи между лицами, входящими в группу лиц, к которой принадлежит отчитываемая организация, в соответствии с заполненными показателями раздела 2 отчетности по форме 0420714. При участии лица в нескольких взаимосвязях между лицами, входящими в группу лиц, к которой принадлежит отчитываемая организация, указываются номера всех взаимосвязей, в которых участвует данное лицо.

По показателю «Примечание по коду основания А3» указывается основание возникновения права распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитываемой организации.

По показателю «Примечание по коду основания А4» указывается основание возникновения права отчитываемой организации распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли, вклады), составляющие уставный (складочный) капитал юридического лица.

По показателю «Принадлежащие лицу акции (доли) отчитываемой организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитываемой организации)» должны указываться принадлежащие физическому лицу (юридическому лицу), являющемуся аффилированным лицом отчитываемой организации, акции (доли) отчитываемой организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитываемой организации).

По показателю «Принадлежащие отчитывающейся организации акции (доли) лица (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) лица)» должны указываться принадлежащие отчитывающейся организации акции (доли) юридического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) юридического лица).

2.2. При наличии у аффилированного лица двух и более оснований аффилированности по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420714 информация заполняется в отношении каждого основания аффилированности и каждой даты наступления основания аффилированности в разрезе аффилированного лица.

В случае если отчитываемая организация не является хозяйственным обществом, информация по показателю «Принадлежащие лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)» раздела 1 отчетности по форме 0420714 не заполняется.

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420714 отражаются сведения об аффилированных лицах, принадлежащих к группе лиц, к которой принадлежит отчитываемая организация. Информация об аффилированных лицах отражается в разрезе взаимосвязей между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит отчитываемая организация по основаниям аффилированности, указанным по показателю «А2» раздела 1 отчетности по форме 0420714, а также в разрезе групп аналитических признаков «Индивидуальный код лица 1 в соответствии с взаимосвязями» и «Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями».

Данные, указанные по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями» и «Индивидуальный код лица 1 в соответствии с взаимосвязями», должны соответствовать данным, указанным по аналитическим признакам группы

аналитических признаков «Идентификатор аффилированного лица» раздела 1 отчетности по форме 0420714.

Каждой взаимосвязи в группе лиц отчитывающейся организацией присваивается порядковый номер, который указывается по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами».

В целях отражения в разделе 2 отчетности по форме 0420714 информации о взаимосвязях между аффилированными лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация, по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Индивидуальный код лица 1 в соответствии с взаимосвязями» и по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями» в отношении такой отчитывающейся организации должен использоваться идентификатор «Отчитывающаяся_организация» (без пропусков, пробелов).

По аналитическим признакам группы аналитических признаков «Индивидуальный код лица 1 в соответствии с взаимосвязями» указывается индивидуальный код, присвоенный отчитывающейся организацией:

юридическому лицу, голосующие акции (доли) которого принадлежат лицу, указанному по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями»;

юридическому лицу, полномочия единоличного исполнительного органа которого осуществляет лицо, указанное по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями»;

юридическому лицу, которому лицо, указанное по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями», вправе давать обязательные для исполнения

указания на основании учредительных документов юридического лица или заключенного между ними договора;

юридическому лицу, единоличный исполнительный орган и (или) более чем 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа либо совета директоров (наблюдательного совета) которого избраны или назначены по предложению лица, указанного по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями»;

физическому или юридическому лицу, входящему в группу лиц с лицом, указанным по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями», соответствующему одному или нескольким признакам, указанным в пунктах 4 и 7 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ.

По показателю «Процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале подконтрольного лица, которыми имеет право распоряжаться контролирующее лицо» отчитывающейся организацией должен указываться процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале подконтрольного лица, которыми имеет право распоряжаться контролирующее лицо, при наличии права распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции либо на акции, составляющие уставный капитал, доли юридического лица.

В целях составления раздела 2 отчетности по форме 0420714 по показателю «Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация» указываются следующие коды оснований, соответствующих признакам, указанными в пунктах 1–6, 8, 9 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ, в соответствии с которыми лица, информация о которых раскрывается по группам аналитических признаков «Индивидуальный код лица 1 в

соответствии с взаимосвязями» и «Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями», принадлежат к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация:

код ГЛ1 – отчитывающаяся организация и физическое лицо или юридическое лицо, если такое физическое лицо или такое юридическое лицо имеет в силу своего участия в отчитывающейся организации либо в соответствии с полномочиями, полученными в том числе на основании письменного соглашения от других лиц, более чем 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале отчитывающейся организации, либо хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство) и отчитывающаяся организация, если отчитывающаяся организация имеет в силу своего участия в этом хозяйственном обществе (товариществе, хозяйственном партнерстве) или в соответствии с полномочиями, полученными в том числе на основании письменного соглашения от других лиц, более чем 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого хозяйственного общества (товарищества, хозяйственного партнерства);

код ГЛ2 – отчитывающаяся организация и физическое лицо, если такое физическое лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации, либо юридическое лицо и отчитывающаяся организация, если отчитывающаяся организация осуществляет функции единоличного исполнительного органа этого юридического лица;

код ГЛ3 – отчитывающаяся организация и физическое лицо или юридическое лицо, если такое физическое лицо или такое юридическое лицо на основании учредительных документов отчитывающейся организации или заключенного с отчитывающейся организацией договора вправе давать отчитывающейся организации обязательные для исполнения указания, либо

хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство) и отчитывающаяся организация, если отчитывающаяся организация на основании учредительных документов этого хозяйственного общества (товарищества, хозяйственного партнерства) или заключенного с этим хозяйственным обществом (товариществом, хозяйственным партнерством) договора вправе давать этому хозяйственному обществу (товариществу, хозяйственному партнерству) обязательные для исполнения указания;

код ГЛ4 – отчитывающаяся организация и физическое лицо или юридическое лицо, если по предложению такого физического лица или такого юридического лица назначен или избран единоличный исполнительный орган отчитывающейся организации, либо хозяйственное общество (хозяйственное партнерство) и отчитывающаяся организация, если по предложению отчитывающейся организации назначен или избран единоличный исполнительный орган этого хозяйственного общества (хозяйственного партнерства);

код ГЛ5 – отчитывающаяся организация и физическое лицо или юридическое лицо, если по предложению такого физического лица или такого юридического лица избрано более чем 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа либо совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации, либо хозяйственное общество и отчитывающаяся организация, если по предложению отчитывающейся организации избрано более чем 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа либо совета директоров (наблюдательного совета) этого хозяйственного общества;

код ГЛ6 – юридические лица, одним из которых является отчитывающаяся организация, в которых более чем 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа и (или) совета директоров (наблюдательного совета) составляют одни и те же физические лица;

код ГЛ8-п (где п – номер пункта части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ) – лица, каждое из которых соответствует одному или нескольким признакам, указанных в пунктах 1–7, 9 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ, и входит в группу с одним и тем же лицом, а также другие лица, входящие с любым из таких лиц в одну группу в соответствии с одним или несколькими признаками, указанными в пунктах 1–7, 9 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ. В случае если отчитываемая организация является участником какой-либо взаимосвязи, указанной в настоящем абзаце, код ГЛ8-п не используется. Код ГЛ8-п используется только для отражения взаимосвязей между иными лицами группы лиц;

код ГЛ9 – отчитываемая организация, физические лица и (или) юридические лица, соответствующие одному или нескольким признакам, указанным в пунктах 1–8 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ, и входящие в одну группу лиц, если такие лица в силу своего совместного участия в отчитываемой организации или в соответствии с полномочиями, полученными от других лиц, имеют более чем 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале отчитываемой организации, либо хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство), физические лица и (или) юридические лица (одним из которых является отчитываемая организация), которые по одному или нескольким признакам, указанным в пунктах 1–8 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ, входят в одну группу лиц, если такие лица в силу своего совместного участия в этом хозяйственном обществе (товариществе, хозяйственном партнерстве) или в соответствии с полномочиями, полученными от других лиц, имеют более чем 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном

(складочном) капитале этого хозяйственного общества (товарищества, хозяйственного партнерства).

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждой отдельной взаимосвязи между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация.

4. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420714 отражается информация в отношении всех лиц, имеющих право прямо или косвенно (через подконтрольных им лиц), самостоятельно или совместно с иными лицами, связанными с ними договорами доверительного управления имуществом, и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерным соглашением, и (или) иным соглашением, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) отчитывающейся организации, владеть (распоряжаться) 10 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации.

В случае если физическое лицо или юридическое лицо прямо или косвенно распоряжается 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации, по показателям раздела 3 отчетности по форме 0420714 отражается информация обо всех юридических лицах, в уставном капитале которых указанное физическое лицо или юридическое лицо прямо и (или) косвенно распоряжается голосующими акциями (долями) и которые при этом прямо и (или) косвенно распоряжаются голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитывающейся организации.

В целях заполнения раздела 3 отчетности по форме 0420714 процент голосующих акций (долей), которыми лицо имеет право прямо и (или) косвенно распоряжаться, определяется как процент голосующих акций

(долей), которыми имеет право прямо и (или) косвенно (через подконтрольных им лиц) распоряжаться другая организация или физическое лицо.

4.1. В разделе 3 отчетности по форме 0420714 отчитывающейся организацией должна указываться следующая информация.

По показателю «Доля прямого владения (распоряжения) лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале иного юридического лица» отчитывающейся организацией должна указываться доля прямого владения (распоряжения) лица, информация о котором раскрыта по показателям отчетности по форме 0420724, которое прямо и (или) косвенно распоряжается 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале юридического лица, указанного по группе аналитических признаков «Индивидуальный код иного лица, в уставном капитале которого лицо владеет (распоряжается) голосующими акциями (долями)», которое прямо и (или) косвенно распоряжается 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации (в процентах).

В целях отражения в разделе 3 отчетности по форме 0420714 информации о взаимосвязях между лицами, которые имеют право прямо и (или) косвенно распоряжаться 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации, по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Индивидуальный код иного лица, в уставном капитале которого лицо владеет (распоряжается) голосующими акциями (долями)» в отношении данной отчитывающейся организации должен использоваться идентификатор «Отчитывающаяся_организация» (без пропусков, пробелов).

По показателю «Процент голосующих акций (долей) отчитывающейся организации, которыми лицо имеет право прямо и (или) косвенно распоряжаться» раздела 3 отчетности по форме 0420714 отчитывающаяся организация должна указывать процент голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации, которым распоряжается лицо,

имеющее право распоряжаться 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации, информация о котором раскрыта по показателям отчетности по форме 0420724.

По группам аналитических признаков «Идентификатор лица, которое имеет право владеть (распоряжаться) 10 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал иного лица», «Индивидуальный код иного лица, в уставном капитале которого лицо владеет (распоряжается) голосующими акциями (долями)» раздела 3 отчетности по форме 0420714 указываются соответственно значения идентификаторов лица, которое имеет право владеть (распоряжаться) 10 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации, лица, в уставном капитале которого отчитывающаяся организация владеет (распоряжается) голосующими акциями (долями), которые должны соответствовать значениям, указанным по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности по форме 0420724 соответственно по этим лицам.

В разделе 3 отчетности по форме 0420714 не отражается информация о прямом и (или) косвенном распоряжении голосующими акциями (долями) отчитывающейся организации в уставном капитале следующих лиц: юридического лица, раскрывающего информацию в соответствии со статьей 30 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг», некоммерческой организации, а также публичных компаний, являющихся иностранными организациями.

Отчетность (отчет) по форме 0420717

«Информация о лицах, которым оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах»

Код формы по ОКУД¹ 0420717
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование		nfo-dic:PolnNaim
1.1		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
1.2		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
2	Код страны		nfo-dic:Kod_stranEnumerator
2.1		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
2.2		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
3	Регистрационный номер кредитной организации (/порядковый номер ее филиала)		nfo-dic:RegNomKO_PoryadkNomFiliala
3.1		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
3.2		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
4	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN
4.1		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
4.2		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
5	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
5.1		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis

1	2	3	4
		идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	
5.2		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
6	Код причины постановки на учет (КПП)		nfo-dic:KPP_YUL_IP_reziden
6.1		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
6.2		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
7	Код СВИФТ ²		nfo-dic:KodKOSpravSWIFT
7.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
7.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
8	Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной		nfo-dic:TIN

² Международная межбанковская система передачи информации и совершения платежей.

1	2	3	4
	организации (или его аналог) в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN)		
8.1		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
8.2		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
9	Код поручения		nfo-dic:TipDogNaIdentifUproshhIdentifObnovlInformEnumerator
9.1		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
9.2		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
10	Номер договора		nfo-dic:NomDog
10.1		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
10.2		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis

1	2	3	4
		или упрощенной идентификации, обновление информации	
11	Дата заключения договора		nfo-dic:DataZakIDog
11.1		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
11.2		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
12	Дата расторжения договора		nfo-dic:DataRastDog
12.1		Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:ID_Dogovora_KOPoruchProvedIdentifTaxis
12.2		Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis

Порядок составления отчетности (отчета) по форме 0420717 «Информация о лицах, которым оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах»

1. Отчетность (отчет) по форме 0420717 «Информация о лицах, которым оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах» (далее – отчетность по форме 0420717) составляется оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов (далее при совместном упоминании – отчитывающиеся организации) в целях выполнения требования пункта 1¹⁰ статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – Федеральный закон № 115-ФЗ) посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

Отчетность по форме 0420717 составляется отчитывающимися организациями:

в случае заключения и (или) расторжения договоров на проведение идентификации или упрощенной идентификации, а также обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах (далее – обновление информации) с лицами,

которым в соответствии с пунктами 1⁵⁻¹, 1⁵⁻², 1⁵⁻⁸ статьи 7 Федерального закона № 115-ФЗ поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, а также обновление информации (далее – привлеченное лицо);

в случае заключения и (или) расторжения договоров на проведение идентификации клиента – иностранного гражданина или иностранного юридического лица (далее при совместном упоминании – иностранный клиент), представителя иностранного клиента, выгодоприобретателя, бенефициарного владельца, а также обновление информации об иностранных клиентах, о представителях иностранных клиентов, выгодоприобретателях, бенефициарных владельцах с лицами, которым в соответствии с пунктом 1⁵⁻¹¹ статьи 7 Федерального закона № 115-ФЗ поручено проведение идентификации иностранного клиента, представителя иностранного клиента, выгодоприобретателя, бенефициарного владельца, а также обновление информации об иностранных клиентах, о представителях иностранных клиентов, выгодоприобретателях, бенефициарных владельцах (далее соответственно – иностранное привлеченное лицо, договор с иностранным привлеченным лицом).

Отчетность по форме 0420717 не составляется:

оператором инвестиционной платформы, совмещающим свою деятельность с видами деятельности, указанными в пунктах 3–7 части 2 статьи 10 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

оператором финансовой платформы, совмещающим свою деятельность с деятельностью депозитария, регистратора;

оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператором обмена цифровых финансовых активов, совмещающими свою деятельность с деятельностью кредитных организаций, профессиональных участников рынка ценных бумаг.

2. Показатели отчетности по форме 0420717 формируются в отношении каждого привлеченного лица, иностранного привлеченного лица (по группе аналитических признаков группы «Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации»), с указанием информации о договоре, на основании которого привлеченному лицу отчитывающейся организацией поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, о договоре с иностранным привлеченным лицом (по группе аналитических признаков «Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации»).

3. В отчетности по форме 0420717 указывается следующая информация о привлеченных лицах, об иностранных привлеченных лицах:

3.1. По показателю «Полное наименование»:

полное фирменное наименование в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, ведение которой предусмотрено Банком России в соответствии с частью третьей статьи 12 Федерального закона «О банках и банковской деятельности» (в редакции Федерального закона от 3 февраля 1996 года № 17-ФЗ) (далее – КГРКО) (для привлеченного лица, являющегося кредитной организацией (ее филиалом);

полное фирменное наименование в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) (для привлеченного лица, не являющегося кредитной организацией (ее филиалом), иностранным банком или иной иностранной финансовой организацией);

полное наименование в соответствии со справочником СВИФТ (для иностранного привлеченного лица, являющегося иностранным банком – участником системы СВИФТ) – в случае заключения отчитывающейся организацией, являющейся оператором инвестиционной платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск

цифровых финансовых активов, договора с иностранным привлеченным лицом;

полное наименование в соответствии с наименованием, приведенным в договоре с иностранным привлеченным лицом (для иностранного привлеченного лица, являющегося иностранным банком, который не является участником системы СВИФТ, или иной иностранной финансовой организацией) – в случае заключения отчитывающейся организацией, являющейся оператором инвестиционной платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, договора с иностранным привлеченным лицом.

3.2. По показателю «Код страны» – цифровой код страны места регистрации привлеченного лица, иностранного привлеченного лица в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ).

3.3. По показателю «Регистрационный номер кредитной организации (/порядковый номер ее филиала)»:

регистрационный номер кредитной организации в соответствии с КГРКО (для привлеченного лица, являющегося кредитной организацией);

регистрационный номер кредитной организации и порядковый номер филиала кредитной организации, проставляемый через косую черту после регистрационного номера кредитной организации, в соответствии с КГРКО (для привлеченного лица, являющегося филиалом кредитной организации).

3.4. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» – основной государственный регистрационный номер (ОГРН) в соответствии с ЕГРЮЛ (для привлеченного лица, не являющегося кредитной организацией (ее филиалом). Для иностранного привлеченного лица показатель «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» не заполняется.

3.5. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» – идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) в

соответствии с ЕГРЮЛ (для привлеченного лица, не являющегося кредитной организацией (ее филиалом). Для иностранного привлеченного лица показатель «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» не заполняется.

3.6. По показателю «Код причины постановки на учет (КПП)» указывается код причины постановки на учет (далее – КПП) в соответствии с ЕГРЮЛ (для филиала юридического лица указывается КПП, присвоенный филиалу юридического лица по месту его нахождения) (для привлеченного лица, не являющегося кредитной организацией (ее филиалом). Для иностранного привлеченного лица показатель «Код причины постановки на учет (КПП)» не заполняется.

3.7. По показателю «Код СВИФТ» указывается (в случае заключения отчитывающейся организацией, являющейся оператором инвестиционной платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, договора с иностранным привлеченным лицом):

код иностранного банка по справочнику СВИФТ (для иностранного привлеченного лица, являющегося иностранным банком – участником системы СВИФТ);

код «000» (три нуля) (для иностранного привлеченного лица, являющегося иностранным банком, который не является участником системы СВИФТ.

3.8. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации (или его аналог) в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN)» указывается идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN), или его аналог, или международный код идентификации юридического лица (Legal Entity Identifier) (далее – LEI), или регистрационный номер в стране регистрации (в случае отсутствия TIN и LEI) (для иностранного привлеченного лица, являющегося иностранным банком, который не является

участником системы СВИФТ, или иной иностранной финансовой организацией) – в случае заключения отчитывающейся организацией, являющейся оператором инвестиционной платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, договора с иностранным привлеченным лицом.

При отсутствии TIN, LEI и регистрационного номера в стране регистрации иностранного банка, который не является участником системы СВИФТ, или иностранной финансовой организации необходимо указывать код «000» (три нуля).

4. По показателю «Код поручения» указывается код поручения согласно заключенному договору, на основании которого привлеченному лицу поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, согласно заключенному договору с иностранным привлеченным лицом:

«1 – поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации» – в случае если на основании договора привлеченному лицу поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, иностранному привлеченному лицу поручено проведение идентификации иностранного клиента, представителя иностранного клиента, выгодоприобретателя, бенефициарного владельца;

«2 – поручено обновление информации» – в случае если на основании договора привлеченному лицу поручено обновление информации, иностранному привлеченному лицу поручено обновление информации об иностранных клиентах, о представителях иностранных клиентов, выгодоприобретателях, бенефициарных владельцах;

«3 – одновременно поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации» – в случае если на основании договора привлеченному лицу поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации и обновление информации, иностранному привлеченному лицу поручено проведение идентификации

иностранного клиента, представителя иностранного клиента, выгодоприобретателя, бенефициарного владельца и обновление информации об иностранных клиентах, о представителях иностранных клиентов, выгодоприобретателях, бенефициарных владельцах.

5. По показателям «Номер договора», «Дата заключения договора», «Дата расторжения договора» отчетности по форме 0420717 отчитывающейся организацией указываются соответственно номер, дата заключения и дата расторжения договора, на основании которого привлеченным лицам отчитывающейся организацией поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, договора с иностранным привлеченным лицом.

При отсутствии номера договора, на основании которого привлеченным лицам отчитывающейся организацией поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, номера договора с иностранным привлеченным лицом по показателю «Номер договора» указывается значение «б/н» (без номера).

При представлении информации о заключении договора, на основании которого привлеченному лицу отчитывающейся организацией поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, о заключении договора с иностранным привлеченным лицом по показателю «Дата расторжения договора» информация не указывается.

При представлении информации о расторжении договора, на основании которого привлеченному лицу отчитывающейся организацией поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, о расторжении договора с иностранным привлеченным лицом одновременно с показателем «Дата расторжения договора» должен быть заполнен показатель «Дата заключения договора».

6. По группе аналитических признаков «Идентификатор договора, на основании которого поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации» указывается идентификатор

заключенного отчитывающейся организацией договора, на основании которого привлеченному лицу отчитывающейся организацией поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, идентификатор заключенного договора с иностранным привлеченным лицом. Значение указанного идентификатора, позволяющее выделить один договор из других договоров, отраженных в отчетности по форме 0420717, формируется отчитывающейся организацией самостоятельно.

7. По группе аналитических признаков «Идентификатор лица, которому поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации» указывается идентификатор привлеченного лица, иностранного привлеченного лица. Значение указанного идентификатора, позволяющее выделить отдельное привлеченное лицо, иностранное привлеченное лицо из других привлеченных лиц, иностранных привлеченных лиц, отраженных в отчетности по форме 0420717, формируется отчитывающейся организацией самостоятельно.

В качестве первых трех символов идентификатора привлеченного лица, иностранного привлеченного лица должен быть указан цифровой код страны места регистрации привлеченного лица, иностранного привлеченного лица в соответствии с ОКСМ. В качестве четвертого символа идентификатора привлеченного лица, иностранного привлеченного лица должен быть указан символ «_» (нижнее подчеркивание (без пробелов)). В качестве пятого символа и последующих символов (при их наличии) должен быть указан уникальный набор символов идентификатора привлеченного лица, иностранного привлеченного лица.

Отчет по форме 0420708

«Отчет об осуществлении деятельности по организации привлечения инвестиций»

Код формы по ОКУД¹ 0420708
 Квартальная, на нерегулярной основе

Раздел 1. Сведения об инвестиционных платформах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование инвестиционной платформы		oper-dic:Naim_Platformy
1.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
2	Дата начала осуществления инвестирования с использованием инвестиционной платформы		oper-dic:Data_nachala_osuschestvl_sdelok
2.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
3	Предоставление займов		oper-dic:PredostavlenieZaymovEnumerator
3.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
4	Приобретение утилитарных цифровых прав		oper-dic:PriobretenieUtilitarnyxCzifrovyyxPravEnumerator
4.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
5	Приобретение эмиссионных ценных бумаг		oper-dic:PriobretenieEmissionnyxCzBEnumerator
5.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
6	Приобретение цифровых финансовых активов		oper-dic:PriobretenieCZFAEnumerator
6.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis

Раздел 2. Сведения о количестве инвесторов, которым оператор инвестиционной платформы оказывает услуги по содействию в инвестировании

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7	Количество инвесторов на отчетную дату		oper-dic:Kolechestvo_investorov
7.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
7.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
7.3		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
7.4		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
8	Количество инвесторов за отчетный квартал		oper-dic:Kolechestvo_investorovZaPeriod
8.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
8.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
8.3		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
8.4		Статус инвестора	dim-int:StatusInvestoraAxis
8.5		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis

Раздел 3. Сведения о количестве лиц, привлекающих инвестиции, которым оператор инвестиционной платформы оказывает услуги по привлечению инвестиций

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	Количество лиц, привлекающих инвестиции, на отчетную дату		oper-dic:KolLiczPrivlekInvesticzii
9.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
9.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
10	Количество лиц, привлекающих инвестиции, за отчетный квартал		oper-dic:KolLiczPrivlekInvesticziiZaPeriod
10.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
10.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
10.3		Статус лица, привлекающего инвестиции	dim-int:StatusLiczaPrivlekaushegoInvesticziiAxis

Раздел 4. Информация о договорах инвестирования, заключенных с использованием инвестиционной платформы

Подраздел 4.1. Информация о количестве инвесторов, заключивших договоры инвестирования в отчетном квартале с лицами, привлекающими инвестиции, с использованием инвестиционной платформы, в разрезе видов инвесторов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
11	Количество инвесторов, заключивших договоры инвестирования		oper-dic:Kolechestvo_investorovZaPeriod
11.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
11.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis

1	2	3	4
11.3		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
11.4		Сумма инвестиций	dim-int:SummaInvesticzijAxis
12	Сумма инвестиций		oper-dic:SummaInvesticzij_Investory
12.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
12.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
12.3		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
12.4		Сумма инвестиций	dim-int:SummaInvesticzijAxis

Подраздел 4.1.1 Информация о реструктурированной задолженности и просроченной задолженности по договорам инвестирования с использованием инвестиционной платформы перед инвесторами, в разрезе видов инвесторов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
13	Количество инвесторов, имеющих требования по действующим договорам займа по состоянию на отчетную дату		oper-dic:Kolechestvo_investorov
13.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
13.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
13.3		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
14	Количество инвесторов, имеющих требования по договорам займа, обязательства по которым просрочены, и по договорам займа с реструктурированной задолженностью, по состоянию на отчетную дату		oper-dic:Kolechestvo_investorov
14.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

1	2	3	4
14.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
14.3		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
14.4		Статус задолженности	dim-int:StatusZadolzhennostiAxis
15	Количество инвесторов за отчетный квартал, имеющих требования к лицу, привлекающему инвестиции, по договорам займа, обязательства по которым просрочены		oper-dic:Kolechestvo_investorovZaPeriod
15.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
15.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
15.3		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
15.4		Идентификатор лица, осуществляющего взыскание просроченной задолженности	dim-int:ID_Licza_Osushh_Vzyskanie_Prosroch_ZadolzhTaxis
15.5		Статус работы по осуществлению взыскания просроченной задолженности по займам	dim-int:Status_Rabot_PoVzysk_Prosroch_Zadolzh_PoZajmAxis
16	Сумма требований по действующим договорам займа по состоянию на отчетную дату		oper-dic:Summa_Trebovanij_Na_Otchetnuyu_Datu_Investory
16.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
16.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
16.3		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
17	Сумма требований по договорам займа, обязательства по которым просрочены, и по договорам займа с реструктурированной задолженностью на отчетную дату		oper-dic:Summa_Trebovanij_Na_Otchetnuyu_Datu_Investory

1	2	3	4
17.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
17.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
17.3		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
17.4		Статус задолженности	dim-int:StatusZadolzhennostiAxis
18	Сумма требований по договорам займа, обязательства по которым просрочены, за отчетный квартал		oper-dic:Summa_Trebovanij_Za_Otchetnyj_Period_Investory
18.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
18.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
18.3		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
18.4		Идентификатор лица, осуществляющего взыскание просроченной задолженности	dim-int:ID_Licza_Osushh_Vzyskanie_Prosroch_ZadolzhTaxis
18.5		Статус работы по осуществлению взыскания просроченной задолженности по займам	dim-int:Status_Rabot_PoVzysk_Prosroch_Zadolzh_PoZajmAxis

Подраздел 4.2. Информация о договорах инвестирования, заключенных в отчетном квартале инвесторами с лицами, привлекающими инвестиции, с использованием инвестиционной платформы, в разрезе видов лиц, привлекающих инвестиции

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
19	Количество договоров инвестирования за отчетный квартал		oper-dic:KolDogovorov_LiczaPrivlekInvesticii
19.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

1	2	3	4
19.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
19.3		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
20	Сумма инвестиций		oper-dic:SummaInvesticzij_LiczaPrivlekInvesticzii
20.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
20.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
20.3		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis

Подраздел 4.2.1. Информация о реструктурированной задолженности и просроченной задолженности лиц, привлекающих инвестиции, по договорам инвестирования (в разрезе видов лиц, привлекающих инвестиции)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
21	Количество действующих договоров займа, по которым имеются обязательства по состоянию на отчетную дату		oper-dic:Kol_Dogovorov_Investir_LiczaPrivleknvesticzii
21.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
21.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
21.3		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
22	Количество договоров займа, обязательства по которым просрочены, и договоров займа с реструктурированной задолженностью по состоянию на отчетную дату		oper-dic:Kol_Dogovorov_Investir_LiczaPrivleknvesticzii
22.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

1	2	3	4
22.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
22.3		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
22.4		Статус задолженности	dim-int:StatusZadolzhennostiAxis
23	Количество договоров займа за отчетный квартал, обязательства по которым просрочены лицом, привлекающим инвестиции		oper-dic:KolDogovorov_LiczaPrivlekInvesticzii
23.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
23.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
23.3		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
23.4		Идентификатор лица, осуществляющего взыскание просроченной задолженности	dim-int:ID_Licza_Osushh_Vzyskanie_Prosroch_ZadolzhTaxis
23.5		Статус работы по осуществлению взыскания просроченной задолженности по займам	dim-int:Status_Rabot_PoVzysk_Prosroch_Zadolzh_PoZajmAxis
24	Сумма обязательств по действующим договорам займа по состоянию на отчетную дату		oper-dic:Summa_Trebovanij_NaOtchDatu_LiczaPrivlekInvesticzii
24.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
24.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
24.3		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
25	Сумма просроченной и реструктурированной задолженности по договорам займа на отчетную дату		oper-dic:Summa_Trebovanij_NaOtchDatu_LiczaPrivlekInvesticzii

1	2	3	4
25.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
25.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
25.3		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
25.4		Статус задолженности	dim-int:StatusZadolzhennostiAxis
26	Сумма обязательств по договорам займа, обязательства по которым просрочены, за отчетный квартал		oper-dic:Summa_Trebovanij_ZaPeriod_LiczaPrivlekInvesticzii
26.1		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
26.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
26.3		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
26.4		Идентификатор лица, осуществляющего взыскание просроченной задолженности	dim-int:ID_Licza_Osushh_Vzyskanie_Prostroch_ZadolzhTaxis
26.5		Статус работы по осуществлению взыскания просроченной задолженности по займам	dim-int:Status_Rabot_PoVzysk_Prostroch_Zadolzh_PoZajmAxis

Раздел 5. Сведения о договорах инвестирования, заключенных в отчетном квартале инвесторами с лицами, привлекающими инвестиции с использованием инвестиционной платформы, в разрезе инвесторов, являющихся юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями и физическими лицами

Подраздел 5.1. Сведения о договорах инвестирования, заключенных в отчетном квартале с инвесторами, являющимися юридическими лицами или индивидуальными предпринимателями

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
27	Наименование инвестиционной платформы		oper-dic:Naim_Platformy

1	2	3	4
27.1		Идентификатор договора инвестирования	dim-int:IDDogovoraInvestirovaniyaTaxis
27.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
27.3		Идентификатор инвестора	dim-int:IDInvestoraTaxis
27.4		Идентификатор инвестиционного предложения	dim-int:IDInvestPredlozheniyaTaxis
27.5		Идентификатор лица, привлекающего инвестиции	dim-int:IDLiczaPrivlekInvesticziiTaxis
27.6		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
28	Дата заключения договора инвестирования		nfo-dic:DataZakIDog
28.1		Идентификатор договора инвестирования	dim-int:IDDogovoraInvestirovaniyaTaxis
28.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
28.3		Идентификатор инвестора	dim-int:IDInvestoraTaxis
28.4		Идентификатор инвестиционного предложения	dim-int:IDInvestPredlozheniyaTaxis
28.5		Идентификатор лица, привлекающего инвестиции	dim-int:IDLiczaPrivlekInvesticziiTaxis
28.6		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
29	Дата окончания действия договора инвестирования (при наличии)		nfo-dic:DataOkonchDejstvDog
29.1		Идентификатор договора инвестирования	dim-int:IDDogovoraInvestirovaniyaTaxis
29.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
29.3		Идентификатор инвестора	dim-int:IDInvestoraTaxis
29.4		Идентификатор инвестиционного предложения	dim-int:IDInvestPredlozheniyaTaxis

1	2	3	4
29.5		Идентификатор лица, привлекающего инвестиции	dim-int:IDLiczaPrivlekInvesticziiTaxis
29.6		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
30	Сумма инвестиций по договорам инвестирования, заключенным с юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями		oper-dic:SummaInvesticzijYuLiP
30.1		Идентификатор договора инвестирования	dim-int:IDDogovoraInvestirovaniyaTaxis
30.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
30.3		Идентификатор инвестора	dim-int:IDInvestoraTaxis
30.4		Идентификатор инвестиционного предложения	dim-int:IDInvestPredlozheniyaTaxis
30.5		Идентификатор лица, привлекающего инвестиции	dim-int:IDLiczaPrivlekInvesticziiTaxis
30.6		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
31	Наименование регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг, или депозитария, осуществляющего централизованный учет приобретенных инвестором эмиссионных ценных бумаг или осуществляющего ведение учета утилитарных цифровых прав или цифровых финансовых активов (при наличии)		oper-dic:NaimRegistratoralliDepozitariya
31.1		Идентификатор договора инвестирования	dim-int:IDDogovoraInvestirovaniyaTaxis
31.2		Идентификатор инвестиционного предложения	dim-int:IDInvestPredlozheniyaTaxis

1	2	3	4
31.3		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
31.4		Идентификатор инвестора	dim-int:IDInvestoraTaxis
31.5		Идентификатор лица, привлекающего инвестиции	dim-int:IDLiczaPrivlekInvesticziiTaxis
31.6		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
32	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг, или депозитария, осуществляющего централизованный учет эмиссионных ценных бумаг или осуществляющего ведение учета утилитарных цифровых прав или цифровых финансовых активов (при наличии)		oper-dic:OGRNRegistratorailiDepozitariya
32.1		Идентификатор договора инвестирования	dim-int:IDDogovoraInvestirovaniyaTaxis
32.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
32.3		Идентификатор инвестора	dim-int:IDInvestoraTaxis
32.4		Идентификатор инвестиционного предложения	dim-int:IDInvestPredlozheniyaTaxis
32.5		Идентификатор лица, привлекающего инвестиции	dim-int:IDLiczaPrivlekInvesticziiTaxis
32.6		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
33	Примечание		nfo-dic:Primechanie
33.1		Идентификатор договора инвестирования	dim-int:IDDogovoraInvestirovaniyaTaxis
33.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
33.3		Идентификатор инвестора	dim-int:IDInvestoraTaxis

1	2	3	4
33.4		Идентификатор инвестиционного предложения	dim-int:IDInvestPredlozheniyaTaxis
33.5		Идентификатор лица, привлекающего инвестиции	dim-int:IDLiczaPrivlekInvesticziiTaxis
33.6		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis

Подраздел 5.2. Сведения о договорах инвестирования, заключенных в отчетном квартале с инвесторами, являющимися физическими лицами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
34	Наименование инвестиционной платформы		oper-dic:Naim_Platformy
34.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
34.2		Идентификатор инвестиционного предложения	dim-int:IDInvestPredlozheniyaTaxis
34.3		Идентификатор лица, привлекающего инвестиции	dim-int:IDLiczaPrivlekInvesticziiTaxis
34.4		Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
34.5		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
35	Сумма инвестиций по договорам инвестирования, заключенным с физическими лицами		oper-dic:SummaInvesticzijFL
35.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
35.2		Идентификатор инвестиционного предложения	dim-int:IDInvestPredlozheniyaTaxis
35.3		Идентификатор лица, привлекающего инвестиции	dim-int:IDLiczaPrivlekInvesticziiTaxis
35.4		Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis

1	2	3	4
35.5		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
36	Наименование регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг, или депозитария, осуществляющего централизованный учет приобретенных инвестором эмиссионных ценных бумаг или осуществляющего ведение учета утилитарных цифровых прав или цифровых финансовых активов (при наличии)		oper-dic:NaimRegistratoraIliDepozitariya
36.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
36.2		Идентификатор инвестиционного предложения	dim-int:IDInvestPredlozheniyaTaxis
36.3		Идентификатор лица, привлекающего инвестиции	dim-int:IDLiczaPrivlekInvesticziiTaxis
36.4		Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
36.5		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
37	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг, или депозитария, осуществляющего централизованный учет эмиссионных ценных бумаг или осуществляющего ведение учета утилитарных цифровых прав или цифровых финансовых активов (при наличии)		oper-dic:OGRNRegistratoraIliDepozitariya
37.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis

1	2	3	4
37.2		Идентификатор инвестиционного предложения	dim-int:IDInvestPredlozheniyaTaxis
37.3		Идентификатор лица, привлекающего инвестиции	dim-int:IDLiczaPrivlekInvesticziiTaxis
37.4		Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
37.5		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
38	Примечание		nfo-dic:Primechanie
38.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
38.2		Идентификатор инвестиционного предложения	dim-int:IDInvestPredlozheniyaTaxis
38.3		Идентификатор лица, привлекающего инвестиции	dim-int:IDLiczaPrivlekInvesticziiTaxis
38.4		Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
38.5		Способ инвестирования	dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis

Раздел 6. Количество выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, размещенных с использованием инвестиционной платформы в отчетном квартале

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
39	Количество размещенных выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость		oper-dic:KolicRazmeshchennyxVypuskovCzB
39.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
39.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
39.3		Вид ценных бумаг	dim-int:VidCZennyxBumagAxis

1	2	3	4
40	Количество размещенных эмиссионных ценных бумаг выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость		oper-dic:Kol_Emis_czb_VRazmeshhenVyp_SNom_Stoim
40.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
40.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
40.3		Вид ценных бумаг	dim-int:VidCZennyxBumagAxis
41	Суммарный объем размещенных выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость		oper-dic:SummarnyiObyemRazmeschVypuskovCzB
41.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
41.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
41.3		Вид ценных бумаг	dim-int:VidCZennyxBumagAxis
42	Количество размещенных выпусков (дополнительных выпусков) иных эмиссионных ценных бумаг, для которых номинальная стоимость не предусмотрена		oper-dic:KolicRazmeschennyxVypuskovCzB
42.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
42.2		Вид ценных бумаг	dim-int:VidCZennyxBumagAxis
43	Количество размещенных иных ценных бумаг выпусков (дополнительных выпусков) иных эмиссионных ценных бумаг, для которых номинальная стоимость не предусмотрена		oper-dic:KolicInyxCZBVRazmeschennyxVypuskaxNomStoimNePredum
43.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
43.2		Вид ценных бумаг	dim-int:VidCZennyxBumagAxis

Раздел 7. Количество выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, размещаемых с использованием инвестиционной платформы, на дату завершения отчетного квартала

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
44	Количество размещаемых выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость		oper-dic:KolichRazmeshchennyxVypuskovCzBRazmeshNeZaversheno
44.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
44.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
44.3		Вид ценных бумаг	dim-int:VidCZennyxBumagAxis
45	Количество эмиссионных ценных бумаг в размещаемых выпусках (дополнительных выпусках) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость		oper-dic:Kol_Emis_czb_VRazmeshhaemVyp_SNom_Stoim
45.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
45.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
45.3		Вид ценных бумаг	dim-int:VidCZennyxBumagAxis
46	Суммарный объем размещаемых выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость		oper-dic:SummarnyiObyemRazmeshVypuskovCzBRazmeshNeZaversheno
46.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
46.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
46.3		Вид ценных бумаг	dim-int:VidCZennyxBumagAxis

1	2	3	4
47	Количество размещаемых выпусков (дополнительных выпусков) иных эмиссионных ценных бумаг, для которых номинальная стоимость не предусмотрена		oper-dic:KolichRazmeschennyxVypuskovCzBRazmeschNeZaversheno
47.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
47.2		Вид ценных бумаг	dim-int:VidCZennyxBumagAxis
48	Количество иных ценных бумаг в размещаемых выпусках (дополнительных выпусках) иных эмиссионных ценных бумаг, для которых номинальная стоимость не предусмотрена		oper-dic:KolichInyxCZBVRazmeschennyxVypuskaxNominStoimNePredusmRazmeschNeZaversheno
48.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
48.2		Вид ценных бумаг	dim-int:VidCZennyxBumagAxis

Раздел 8. Сведения об инвестиционных предложениях на инвестиционной платформе по состоянию на конец квартала

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
49	Количество инвестиционных предложений на инвестиционной платформе (всего)		oper-dic:KolInvestPredlozhenij
49.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
49.2		Тип инвестиционного предложения	dim-int:TipPredlozheniyaAxis

Порядок составления отчета по форме 0420708
«Отчет об осуществлении деятельности по организации
привлечения инвестиций»

1. Отчет по форме 0420708 «Отчет об осуществлении деятельности по организации привлечения инвестиций» (далее – отчетность по форме 0420708) составляется оператором инвестиционной платформы посредством формирования предусмотренных в нем показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

Информация по показателям отчетности по форме 0420708 составляется оператором инвестиционной платформы с даты внесения указанного оператора в реестр операторов инвестиционных платформ, ведение которого осуществляет Банк России в соответствии с частью 1 статьи 17 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ).

Показатели отчетности по форме 0420708, за исключением показателей раздела 1 отчетности по форме 0420708, составляются оператором инвестиционной платформы вместе с показателями отчетности по форме 0420724 «Реестр контрагентов оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420724).

Раздел 1 отчетности по форме 0420708 должен составляться оператором инвестиционной платформы по состоянию на дату заключения первого договора инвестирования с использованием инвестиционной платформы.

Разделы 2–8 отчетности по форме 0420708 должны составляться за I, II, III и IV кварталы (далее – отчетный квартал) по состоянию на последний календарный день отчетного квартала (далее – отчетная дата).

2. В разделе 1 отчетности по форме 0420708 указывается:

по показателю «Наименование инвестиционной платформы» – наименование инвестиционной платформы (при наличии), с использованием которой заключены договоры инвестирования. В случае отсутствия у инвестиционной платформы наименования по показателю «Наименование инвестиционной платформы» указывается наименование зарегистрированного доменного имени, обеспечивающего доступ к инвестиционной платформе, размещенной в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – сеть «Интернет»);

по показателю «Дата начала осуществления инвестирования с использованием инвестиционной платформы» – дата заключения первого договора инвестирования с использованием инвестиционной платформы;

по показателям «Предоставление займов», «Приобретение эмиссионных ценных бумаг», «Приобретение утилитарных цифровых прав», «Приобретение цифровых финансовых активов» – значение «Да» в случае осуществления способа инвестирования, предусмотренного статьей 5 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ (далее – способ инвестирования).

3. В разделах 2 и 3 отчетности по форме 0420708 сведения указываются оператором инвестиционной платформы по состоянию на последний календарный день отчетного квартала, за исключением сведений по аналитическим признакам «Активный», «Новый», «Расторгнувший договор об оказании услуг по содействию в инвестировании» группы аналитических признаков «Статус инвестора», аналитическим признакам «Активный», «Новый» группы аналитических признаков «Статус лица, привлекающего инвестиции», сведения по которым указываются за отчетный квартал.

3.1. По показателю «Количество инвесторов на отчетную дату» раздела 2 отчетности по форме 0420708 должны указываться по состоянию на отчетную дату сведения о количестве инвесторов, которым оператор инвестиционной

платформы оказывает услуги по содействию в инвестировании, в целом и в разрезе следующих групп аналитических признаков:

«Физические лица и юридические лица» – по договорам с инвесторами, являющимися юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями либо физическими лицами;

«Резидентство» – по договорам с инвесторами, являющимися индивидуальными предпринимателями – резидентами, юридическими лицами – резидентами, юридическими лицами – нерезидентами, физическими лицами – резидентами, физическими лицами – нерезидентами.

«Квалификация инвестора» – по аналитическому признаку «Квалифицированный инвестор» в отношении инвестора, признанного оператором инвестиционной платформы по состоянию на отчетную дату квалифицированным инвестором в соответствии с пунктом 9 статьи 51² Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (далее – Федеральный закон от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ) и частью 3 статьи 7 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ (далее – квалифицированный инвестор), и по аналитическому признаку «Неквалифицированный инвестор», в отношении инвестора, не признанного оператором инвестиционной платформы квалифицированным инвестором по состоянию на отчетную дату (далее – неквалифицированный инвестор).

3.2. По показателю «Количество инвесторов за отчетный квартал» раздела 2 отчетности по форме 0420708 должны указываться за отчетный квартал сведения о количестве инвесторов, которым оператор инвестиционной платформы оказывает услуги по содействию в инвестировании, в целом и в разрезе следующих групп аналитических признаков:

«Физические лица и юридические лица» – по договорам с инвесторами, являющимися юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями либо физическими лицами;

«Резидентство» – по договорам с инвесторами, являющимися индивидуальными предпринимателями – резидентами, юридическими лицами – резидентами, юридическими лицами – нерезидентами, физическими лицами – резидентами, физическими лицами – нерезидентами;

«Статус инвестора» – по инвесторам, являющимся активными и (или) новыми согласно подпункту 3.4 настоящего пункта за отчетный квартал, расторгнувшими в отчетном квартале договор об оказании услуг по содействию в инвестировании;

«Квалификация инвестора» – по квалифицированным инвесторам и неквалифицированным инвесторам.

3.3. По аналитическому признаку «Квалифицированный инвестор» группы аналитических признаков «Квалификация инвестора» показателей раздела 2 отчетности по форме 0420708 должны указываться сведения о количестве инвесторов, признанных оператором инвестиционной платформы по состоянию на отчетную дату квалифицированными инвесторами.

3.4. По аналитическому признаку «Новые» группы аналитических признаков «Статус инвестора» показателей раздела 2 отчетности по форме 0420708 должны указываться только инвесторы, впервые заключившие договоры об оказании услуг по содействию в инвестировании в отчетном квартале.

3.5. По аналитическому признаку «Активный» группы аналитических признаков «Статус инвестора» показателей раздела 2 отчетности по форме 0420708 должны указываться сведения в отношении инвесторов, которые за отчетный квартал заключили как минимум один договор инвестирования с использованием инвестиционной платформы.

3.6. По аналитическому признаку «Расторгнувший договор об оказании услуг по содействию в инвестировании» группы аналитических признаков «Статус инвестора» показателей раздела 2 отчетности по форме 0420708 должны указываться только инвесторы, расторгнувшие договоры об оказании услуг по содействию в инвестировании в отчетном квартале.

3.7. По показателю «Количество лиц, привлекающих инвестиции, на отчетную дату» раздела 3 отчетности по форме 0420708 должны указываться по состоянию на отчетную дату сведения о количестве лиц, привлекающих инвестиции, с которыми оператором инвестиционной платформы заключены договоры об оказании услуг по привлечению инвестиций, в целом и в разрезе группы аналитических признаков «Физические лица и юридические лица» – по договорам с лицами, привлекающими инвестиции, являющимися индивидуальными предпринимателями либо юридическими лицами.

3.8. По показателю «Количество лиц, привлекающих инвестиции, за отчетный квартал» раздела 3 отчетности по форме 0420708 должны указываться за отчетный квартал сведения, о количестве лиц, привлекающих инвестиции, с которыми оператором инвестиционной платформы заключены договоры об оказании услуг по привлечению инвестиций, в целом и в разрезе следующих групп аналитических признаков:

«Физические лица и юридические лица» – по договорам с лицами, привлекающими инвестиции, являющимися индивидуальными предпринимателями либо юридическими лицами;

«Статус лица, привлекающего инвестиции» – по лицам, привлекающим инвестиции за отчетный квартал по аналитическим признакам «Активный» и «Новый» соответственно.

3.9. По аналитическому признаку «Новые» группы аналитических признаков «Статус лица, привлекающего инвестиции» должны указываться только лица, привлекающие инвестиции, впервые заключившие договор об оказании услуг по привлечению инвестиций в отчетном квартале.

3.10. По аналитическому признаку «Активный» группы аналитических признаков «Статус лица, привлекающего инвестиции» должны указываться сведения в отношении лиц, привлекающих инвестиции, которые за отчетный квартал заключили как минимум один договор инвестирования с использованием инвестиционной платформы.

4. В разделах 4–6 отчетности по форме 0420708 сведения должны указываться оператором инвестиционной платформы за отчетный квартал, за исключением информации по показателям, содержащим сведения по договорам инвестирования, являющимся договорами займа (далее – договоры займа), информация по которым составляется по состоянию на отчетную дату:

«Количество инвесторов, имеющих требования по действующим договорам займа по состоянию на отчетную дату»;

«Количество инвесторов, имеющих требования по договорам займа, обязательства по которым просрочены, и по договорам займа с реструктурированной задолженностью, по состоянию на отчетную дату»;

«Сумма обязательств по действующим договорам займа по состоянию на отчетную дату»;

«Сумма требований по договорам займа, обязательства по которым просрочены, и по договорам займа с реструктурированной задолженностью на отчетную дату»;

«Количество действующих договоров займа, по которым имеются обязательства по состоянию на отчетную дату»;

«Количество договоров займа, обязательства по которым просрочены, и договоров займа с реструктурированной задолженностью по состоянию на отчетную дату».

Информация о реструктурированной задолженности и просроченной задолженности лиц, привлекающих инвестиции, перед инвесторами по договорам инвестирования с использованием инвестиционной платформы подлежит отражению в подразделах 4.1.1 и 4.2.1 раздела 4 отчетности по форме 0420708 в случае наличия указанной информации у оператора инвестиционной платформы.

В целях составления подразделов 4.1.1 и 4.2.1 раздела 4 отчетности по форме 0420708 к требованиям (обязательствам) по договорам займа относятся требования (обязательства) по просроченной задолженности по договорам займа, включая задолженность по основному долгу, процентам, пеням,

штрафам, предстоящие к выплате, требования (обязательства) по договорам займа по основному долгу и процентам, предстоящие к выплате в срок, установленный договорами займа, в том числе установленный договорами займа с реструктурированной задолженностью.

В подразделах 4.1.1 и 4.2.1 раздела 4 отчетности по форме 0420708 отражаются суммы требований (обязательств) по договорам займа, в том числе суммы пеней, процентов, штрафов, начисленных в соответствии с решением суда или иным документом, которым заканчивается производство по делу в суде.

5. По показателям раздела 4 отчетности по форме 0420708 указывается информация о количестве договоров инвестирования и суммах инвестиций договорам инвестирования, заключенным за отчетный квартал, в целом по инвестиционной платформе и по каждой инвестиционной платформе в разрезе физических лиц, индивидуальных предпринимателей и юридических лиц, способа инвестирования.

Показатели раздела 4 отчетности по форме 0420708 должны составляться оператором инвестиционной платформы на основе информации из реестра заключенных с использованием инвестиционной платформы договоров об оказании услуг по привлечению инвестиций, договоров об оказании услуг по содействию в инвестировании и договоров инвестирования, который должен содержаться в инвестиционной платформе в соответствии с частью 1 статьи 11 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ (далее – реестр договоров).

5.1. По показателям подраздела 4.1 раздела 4 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должна указываться информация о количестве инвесторов, участвующих в договорах инвестирования в качестве стороны по договорам инвестирования, заключенным с использованием инвестиционной платформы инвестором с лицами, привлекающими инвестиции, в отчетном квартале, в разрезе группы аналитических признаков «Физические лица и юридические лица» по

аналитическим признакам «Физические лица» (для инвесторов, являющихся физическими лицами, за исключением индивидуальных предпринимателей), «Индивидуальные предприниматели» (для инвесторов, являющихся индивидуальными предпринимателями), «Юридические лица» (для инвесторов, являющихся юридическими лицами).

Показатели подраздела 4.1 раздела 4 отчетности по форме 0420708 также раскрываются по группе аналитических признаков «Сумма инвестиций» в разрезе аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения.

5.2. По показателю «Количество инвесторов, заключивших договоры инвестирования» подраздела 4.1 раздела 4 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должно указываться количество инвесторов, участвующих в качестве стороны по договорам инвестирования, заключенным в отчетном квартале.

5.3. По показателю «Сумма инвестиций» подраздела 4.1 раздела 4 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должна указываться сумма инвестиций по договорам инвестирования, заключенным в отчетном квартале.

5.4. В подразделе 4.1.1 раздела 4 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должна указываться информация о реструктурированной задолженности (в случае если на основании соглашения с заемщиком изменены существенные условия первоначального договора займа, на основании которого заем предоставлен, при наступлении которых заемщик получает право исполнять обязательства по займу в более благоприятном режиме (в том числе вследствие изменения срока погашения займа (основного долга и (или) процентов), размера процентной ставки, порядка ее расчета) и просроченной задолженности (в том числе задолженности по договору займа по основному долгу, процентам, штрафам и пеням, не выплаченной инвесторам и возникшей со дня, следующего за днем погашения займа, указанного в договоре займа) перед инвесторами по

договорам инвестирования, заключенным с использованием инвестиционной платформы путем предоставления займа, в разрезе видов инвесторов: физических лиц, за исключением индивидуальных предпринимателей, а также индивидуальных предпринимателей и юридических лиц.

5.5. По показателю «Количество инвесторов, имеющих требования по действующим договорам займа по состоянию на отчетную дату» подраздела 4.1.1 раздела 4 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должно указываться количество инвесторов, имеющих требования по действующим договорам займа по состоянию на отчетную дату.

5.6. По показателю «Сумма требований по действующим договорам займа по состоянию на отчетную дату» подраздела 4.1.1 раздела 4 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должна указываться сумма требований по действующим договорам займа по состоянию на отчетную дату.

5.7. По показателю «Количество инвесторов, имеющих требования по договорам займа, обязательства по которым просрочены, и по договорам займа с реструктурированной задолженностью, по состоянию на отчетную дату» подраздела 4.1.1 раздела 4 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должно указываться количество инвесторов, имеющих требования по договорам займа, обязательства по которым просрочены, и по договорам займа с реструктурированной задолженностью, по состоянию на отчетную дату.

5.8. По показателю «Сумма требований по договорам займа, обязательства по которым просрочены, и по договорам займа с реструктурированной задолженностью на отчетную дату» подраздела 4.1.1 раздела 4 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должна указываться по состоянию на отчетную дату сумма денежных требований инвесторов к лицу, привлекающему инвестиции, по

договорам займа обязательства по которым просрочены, и по договорам займа с реструктурированной задолженностью.

5.9. Информация по показателям «Количество инвесторов, имеющих требования по договорам займа, обязательства по которым просрочены, и по договорам займа с реструктурированной задолженностью, по состоянию на отчетную дату» и «Сумма требований по договорам займа, обязательства по которым просрочены, и по договорам займа с реструктурированной задолженностью на отчетную дату» подраздела 4.1.1 раздела 4 отчетности по форме 0420708 раскрывается в том числе по группе аналитических признаков «Статус задолженности» в разрезе аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения.

В случае если реструктурированная задолженность по договору займа в отчетном квартале лицом, привлекающим инвестиции, не выплачена в срок, указанный в договоре займа, указанная задолженность отражается только как просроченная задолженность.

В случае если реструктурированная задолженность по договору займа в отчетном квартале лицом, привлекающим инвестиции, не уплачена в срок, указанный в договоре займа, но по состоянию на отчетную дату вновь реструктурирована, указанная задолженность отражается как реструктурированная задолженность.

В случае возникновения в отчетном квартале просроченной задолженности более, чем по одному договору займа, заключенному инвестором с использованием инвестиционной платформы, инвестор отражается по группе аналитических признаков «Статус задолженности» по одному из аналитических признаков исходя из наибольшего срока просроченной задолженности по договору займа, по которому задолженность перед указанным инвестором отнесена к просроченной задолженности ранее, чем по другим договорам займа с указанным инвестором, а также отражается по группе аналитических признаков «Статус задолженности» по

аналитическому признаку «Всего с просроченной задолженностью по займам».

В случае если по договору (договорам) займа, заключенному (заключенным) инвестором с использованием инвестиционной платформы, возникла реструктуризированная задолженность и (или) просроченная задолженность по состоянию на отчетную дату, просроченная задолженность по указанному договору (договорам) отражается по группе аналитических признаков «Статус задолженности» по аналитическим признакам «С просроченной задолженностью по займам до 30 дней (включительно)», «С просроченной задолженностью по займам от 31 до 90 дней (включительно)», «С просроченной задолженностью по займам свыше 90 дней» в зависимости от срока просроченной задолженности, а также отражается по группе аналитических признаков «Статус задолженности» по аналитическому признаку «Всего с просроченной задолженностью по займам», реструктуризированная задолженность отражается отдельно по группе аналитических признаков «Статус задолженности» по аналитическому признаку «С реструктуризированной задолженностью по займам».

5.10. По показателю «Количество инвесторов за отчетный квартал, имеющих требования к лицу, привлекающему инвестиции, по договорам займа, обязательства по которым просрочены» подраздела 4.1.1 раздела 4 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должно указываться количество инвесторов, имеющих требования к лицу, привлекающему инвестиции, по договорам займа, обязательства по которым просрочены, за отчетный квартал.

5.11. По показателю «Сумма требований по договорам займа, обязательства по которым просрочены, за отчетный квартал» подраздела 4.1.1 раздела 4 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должна указываться сумма требований инвесторов к лицу, привлекающему инвестиции, по договорам займа с просроченной задолженностью за отчетный квартал.

5.12. Информация по показателям «Количество инвесторов за отчетный квартал, имеющих требования к лицу, привлекающему инвестиции, по договорам займа обязательства, по которым просрочены» и «Сумма требований по договорам займа, обязательства по которым просрочены, за отчетный квартал» подраздела 4.1.1 раздела 4 отчетности по форме 0420708 раскрывается по каждой инвестиционной платформе, по каждому лицу, осуществляющему работу по взысканию с лица, привлекающего инвестиции, просроченной задолженности по заключенным на инвестиционной платформе договорам займа между инвесторами и указанными лицами, привлекающими инвестиции, в соответствии с правилами инвестиционной платформы и заключенными с инвесторами договорами на оказание услуг по взысканию просроченной задолженности, а также по группе аналитических признаков «Статус работы по осуществлению взыскания просроченной задолженности по займам» в разрезе аналитических признаков, приведенных в части II настоящего приложения.

По каждому лицу, в разрезе которого раскрыты сведения в подразделе 4.1.1 раздела 4 отчетности по форме 0420708, необходимо раскрыть информацию по показателям отчетности по форме 0420724.

По группе аналитических признаков «Идентификатор лица, осуществляющего взыскание просроченной задолженности» указывается значение идентификатора лица, осуществляющего взыскание просроченной задолженности, которое должно соответствовать значению, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности по форме 0420724 по этому лицу.

5.13. В подразделе 4.2 раздела 4 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должна указываться информация о договорах инвестирования, заключенных в отчетном квартале инвесторами с лицами, привлекающими инвестиции, с использованием инвестиционной платформы, в разрезе видов лиц, привлекающих инвестиции: юридических лиц и индивидуальных предпринимателей.

5.14. По показателю «Количество договоров инвестирования за отчетный квартал» подраздела 4.2 раздела 4 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должно указываться количество договоров инвестирования, заключенных лицами, привлекающими инвестиции, в отчетном квартале.

5.15. По показателю «Сумма инвестиций» подраздела 4.2 раздела 4 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должна указываться сумма инвестиций по договорам инвестирования, заключенным в отчетном квартале.

5.16. В подразделе 4.2.1 раздела 4 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должна указываться информация о реструктурированной задолженности и просроченной задолженности лиц, привлекающих инвестиции, перед инвесторами по договорам инвестирования, заключенным с использованием инвестиционной платформы, путем предоставления займов, в разрезе видов лиц, привлекающих инвестиции: юридических лиц и индивидуальных предпринимателей.

5.17. Показатели подраздела 4.2.1 раздела 4 отчетности по форме 0420708 составляются оператором инвестиционной платформы в разрезе лиц, привлекающих инвестиции, и по указанным показателям отражаются сведения о количестве действующих договоров займа, договоров займа, по которым имеются требования по просроченной задолженности и реструктурированной задолженности, на отчетную дату, договоров займа, по которым имеются требования по просроченной задолженности к лицу, привлекающему инвестиции, за отчетный квартал и о сумме требований по указанным договорам займа согласно требованиям к составлению соответствующих показателей подраздела 4.1.1 раздела 4 отчетности по форме 0420708, указанным в подпунктах 5.5 – 5.12 настоящего пункта.

В случае возникновения в отчетном квартале у лица, привлекающего инвестиции, просроченной задолженности по заключенным им договорам займа с использованием инвестиционной платформы просроченная

задолженность по указанным договорам займа отражается отдельно по группе аналитических признаков «Статус задолженности» по аналитическим признакам «С просроченной задолженностью по займам до 30 дней (включительно)», «С просроченной задолженностью по займам от 31 до 90 дней (включительно)», «С просроченной задолженностью по займам свыше 90 дней» в зависимости от срока просроченной задолженности по каждому договору займа, а также по группе аналитических признаков «Статус задолженности» по аналитическому признаку «Всего с просроченной задолженностью по займам» отражается сумма общей просроченной задолженности по указанным договорам займа.

6. Показатели раздела 5 отчетности по форме 0420708 должны составляться оператором инвестиционной платформы на основании информации из реестра договоров.

В разделе 5 отчетности по форме 0420708 сведения должны указываться оператором инвестиционной платформы по состоянию на отчетную дату, за исключением сведений по показателям «Сумма инвестиций по договорам инвестирования, заключенным с юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями» и «Сумма инвестиций по договорам инвестирования, заключенным с физическими лицами», которые указываются за отчетный квартал.

В разделе 5 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы указываются сведения о договорах инвестирования, заключенных в отчетном квартале инвесторами, являющимися юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями и физическими лицами, с лицами, привлекающими инвестиции.

6.1. Показатели подраздела 5.1 раздела 5 отчетности по форме 0420708 раскрываются в разрезе каждой инвестиционной платформы, каждого договора инвестирования, заключенного инвесторами с лицами, привлекающими инвестиции, с использованием инвестиционной платформы, каждого инвестора, являющегося юридическим лицом, индивидуальным

предпринимателем, каждого инвестиционного предложения, каждого лица, привлекающего инвестиции, являющегося юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем, в разрезе способов инвестирования.

В подразделе 5.1 раздела 5 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должны указываться сведения о договорах инвестирования, заключенных в отчетном квартале инвесторами, являющимися юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями, с лицами, привлекающими инвестиции. Сведения указываются в разрезе каждого инвестора, информация о котором раскрыта по показателям отчетности по форме 0420724.

По группам аналитических признаков «Идентификатор лица, привлекающего инвестиции», «Идентификатор инвестора» подраздела 5.1 раздела 5 отчетности по форме 0420708 указываются соответственно значения идентификаторов лица, привлекающего инвестиции, инвестора, которые должны соответствовать значениям, указанным по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности по форме 0420724 соответственно по этим лицу, привлекающему инвестиции, инвестору.

6.1.1. По показателю «Наименование инвестиционной платформы» указывается наименование инвестиционной платформы (при наличии), с использованием которой заключены договоры инвестирования.

В случае отсутствия у инвестиционной платформы наименования по показателю «Наименование инвестиционной платформы» указывается наименование зарегистрированного доменного имени, обеспечивающего доступ к инвестиционной платформе, размещенной в сети «Интернет».

6.1.2. По показателю «Дата заключения договора инвестирования» подраздела 5.1 раздела 5 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должна указываться дата заключения договора инвестирования с использованием инвестиционной платформы.

6.1.3. По показателю «Дата окончания действия договора инвестирования (при наличии)» подраздела 5.1 раздела 5 отчетности по форме

0420708 оператором инвестиционной платформы должна указываться дата окончания действия договора инвестирования, заключенного с использованием инвестиционной платформы (при наличии).

6.1.4. По показателю «Сумма инвестиций по договорам инвестирования, заключенным с юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями» подраздела 5.1 раздела 5 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должна указываться сумма инвестиций по договорам инвестирования, заключенным с использованием инвестиционной платформы, в рублях.

6.1.5. По показателю «Наименование регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг, или депозитария, осуществляющего централизованный учет приобретенных инвестором эмиссионных ценных бумаг или осуществляющего ведение учета утилитарных цифровых прав или цифровых финансовых активов (при наличии)» подраздела 5.1 раздела 5 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должно указываться (при наличии):

полное фирменное наименование регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг в соответствии с частью 1 статьи 8 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ, если инвестирование с использованием инвестиционной платформы осуществляется путем приобретения размещаемых акций, облигаций, за исключением облигаций с централизованным учетом прав, либо иных эмиссионных ценных бумаг;

полное фирменное наименование депозитария, осуществляющего централизованный учет прав, если инвестирование с использованием инвестиционной платформы осуществляется путем приобретения размещаемых с использованием инвестиционной платформы облигаций с централизованным учетом прав;

полное фирменное наименование депозитария, осуществляющего учет утилитарных цифровых прав, если инвестирование с использованием

инвестиционной платформы осуществляется путем приобретения утилитарных цифровых прав;

полное фирменное наименование депозитария, осуществляющего учет цифровых финансовых активов, если инвестирование с использованием инвестиционной платформы осуществляется путем приобретения цифровых финансовых активов.

6.1.6. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг, или депозитария, осуществляющего централизованный учет эмиссионных ценных бумаг или осуществляющего ведение учета утилитарных цифровых прав или цифровых финансовых активов (при наличии)» подраздела 5.1 раздела 5 отчетности по форме 0420708 должен указываться (при наличии):

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг в соответствии с частью 1 статьи 8 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ, если инвестирование с использованием инвестиционной платформы осуществляется путем приобретения размещаемых акций, облигаций, за исключением облигаций с централизованным учетом прав, либо иных эмиссионных ценных бумаг;

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) депозитария, осуществляющего централизованный учет прав, если инвестирование с использованием инвестиционной платформы осуществляется путем приобретения размещаемых с использованием инвестиционной платформы облигаций с централизованным учетом прав;

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) депозитария, осуществляющего учет утилитарных цифровых прав, если инвестирование с использованием инвестиционной платформы осуществляется путем приобретения размещаемых с использованием инвестиционной платформы утилитарных цифровых прав;

основной государственный регистрационный номер (ОГРН) депозитария, осуществляющего учет цифровых финансовых активов, если инвестирование с использованием инвестиционной платформы осуществляется путем приобретения цифровых финансовых активов.

6.1.7. По показателю «Примечание» указывается информация), которая, по решению оператора инвестиционной платформы, является существенной (при наличии).

6.2. Показатели подраздела 5.2 раздела 5 отчетности по форме 0420708 раскрываются в разрезе каждой инвестиционной платформы, каждого инвестиционного предложения, кода по ОКСМ страны регистрации каждого инвестора, являющегося физическим лицом – нерезидентом, и кода по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (далее – ОКАТО) места регистрации каждого инвестора, являющегося физическим лицом – резидентом, каждого лица, привлекающего инвестиции, являющегося юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем, в разрезе способов инвестирования.

В подразделе 5.2 раздела 5 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должны указываться сведения о договорах инвестирования, заключенных в отчетном квартале инвесторами, являющимися физическими лицами, не являющимися индивидуальными предпринимателями, с лицами, привлекающими инвестиции. Сведения указываются в разрезе группы аналитических признаков «Код по ОКАТО и код по ОКСМ», значения которой определяются по месту пребывания на территории Российской Федерации или по месту жительства инвестора – резидента, а также по коду страны, резидентом которой является инвестор – нерезидент.

Сведения указываются в разрезе каждого лица, привлекающего инвестиции, информация о котором раскрыта по показателям отчетности по форме 0420724.

По группе аналитических признаков «Идентификатор лица, привлекающего инвестиции» указывается значение идентификатора лица, привлекающего инвестиции, которое должно соответствовать значению, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности по форме 0420724 по этому лицу.

Показатели подраздела 5.2 раздела 5 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должны составляться согласно требованиям к показателям подраздела 5.1 раздела 5 отчетности по форме 0420708.

7. В разделе 6 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должны указываться сведения об общем количестве выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, размещенных с использованием инвестиционной платформы, размещение которых было завершено в отчетном квартале.

7.1. По показателю «Количество размещенных выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость» раздела 6 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должно указываться количество размещенных с использованием инвестиционной платформы выпусков эмиссионных ценных бумаг в разрезе кодов валюты номинала ценной бумаги и видов ценных бумаг.

В случае если эмиссионные ценные бумаги, размещенные с использованием инвестиционной платформы, за исключением акций и облигаций, размещенных с использованием инвестиционной платформы (далее – иные эмиссионные ценные бумаги, размещенные с использованием инвестиционной платформы), не имеют номинальной стоимости, количество выпусков таких ценных бумаг отражается по показателю «Количество размещенных выпусков (дополнительных выпусков) иных эмиссионных ценных бумаг, для которых номинальная стоимость не предусмотрена». Показатель отражается в разрезе группы аналитических признаков «Вид

ценных бумаг» по аналитическому признаку «Иные эмиссионные ценные бумаги».

7.2. По показателю «Количество размещенных эмиссионных ценных бумаг выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость» раздела 6 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должно указываться количество эмиссионных ценных бумаг в размещенных выпусках (дополнительных выпусках) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость, в разрезе кодов валюты номинала ценной бумаги и видов ценных бумаг.

В случае если иные эмиссионные ценные бумаги не имеют номинальной стоимости, количество таких ценных бумаг в размещаемых выпусках (дополнительных выпусках) иных эмиссионных ценных бумаг, размещенных с использованием инвестиционной платформы, отражается по показателю «Количество размещенных иных ценных бумаг выпусков (дополнительных выпусков) иных эмиссионных ценных бумаг, для которых номинальная стоимость не предусмотрена». Показатель отражается в разрезе группы аналитических признаков «Вид ценных бумаг» по аналитическому признаку «Иные эмиссионные ценные бумаги».

7.3. По показателю «Суммарный объем размещенных выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость» раздела 6 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должен указываться суммарный объем размещенных с использованием инвестиционной платформы выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг в разрезе кодов валюты номинала ценной бумаги и видов ценных бумаг.

8. В разделе 7 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы указываются сведения о количестве выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, размещаемых с использованием инвестиционной платформы, размещение которых не завершено на отчетную дату.

8.1. По показателю «Количество размещаемых выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость» раздела 7 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должно указываться количество размещаемых с использованием инвестиционной платформы выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость, в разрезе кодов валюты номинала ценной бумаги и видов ценных бумаг.

В случае если эмиссионные ценные бумаги, размещаемые с использованием инвестиционной платформы, за исключением акций и облигаций, размещаемых с использованием инвестиционной платформы (далее – иные эмиссионные ценные бумаги, размещаемые с использованием инвестиционной платформы), не имеют номинальной стоимости, количество выпусков таких ценных бумаг отражается по показателю «Количество размещаемых выпусков (дополнительных выпусков) иных эмиссионных ценных бумаг, для которых номинальная стоимость не предусмотрена». Показатель отражается в разрезе группы аналитических признаков «Вид ценных бумаг» по аналитическому признаку «Иные эмиссионные ценные бумаги».

8.2. По показателю «Количество эмиссионных ценных бумаг в размещаемых выпусках (дополнительных выпусках) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость» раздела 7 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должно указываться количество эмиссионных ценных бумаг в размещаемых выпусках (дополнительных выпусках) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость, в разрезе кодов валюты номинала ценной бумаги и видов ценных бумаг.

В случае если иные ценные бумаги, размещаемые с использованием инвестиционной платформы, не имеют номинальной стоимости, количество таких ценных бумаг в размещаемых выпусках (дополнительных выпусках) иных эмиссионных ценных бумаг, размещаемых с использованием

инвестиционной платформы, отражается по показателю «Количество иных ценных бумаг в размещаемых выпусках (дополнительных выпусках) иных эмиссионных ценных бумаг, для которых номинальная стоимость не предусмотрена». Показатель отражается в разрезе группы аналитических признаков «Вид ценных бумаг» по аналитическому признаку «Иные эмиссионные ценные бумаги».

8.3. По показателю «Суммарный объем размещаемых выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость» раздела 7 отчетности по форме 0420708 оператором инвестиционной платформы должен указываться суммарный объем размещаемых с использованием инвестиционной платформы выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг в разрезе кодов валюты номинала ценной бумаги и видов ценных бумаг.

9. По показателям раздела 8 отчетности по форме 0420708 отражаются сведения об инвестиционных предложениях на инвестиционной платформе по состоянию на отчетную дату.

По показателю «Количество инвестиционных предложений на инвестиционной платформе (всего)» указывается общее количество инвестиционных предложений лиц, привлекающих инвестиции, на инвестиционной платформе за отчетный квартал (в том числе инвестиционные предложения лиц, привлекающих инвестиции, в отношении деятельности которых получена отрицательная оценка экспертов, привлеченных оператором инвестиционной платформы для мониторинга и оценки их деятельности, либо отрицательная оценка оператора инвестиционных платформ в случае проведения им мониторинга и оценки деятельности лиц, привлекающих инвестиции, в соответствии с внутренними документами оператора инвестиционной платформы (при наличии) (далее – отрицательная оценка), за исключением инвестиционных предложений, действующих на конец отчетного квартала, а также количество инвестиционных предложений, по которым привлечены инвестиции с использованием этой инвестиционной

платформы за отчетный квартал, но которые были размещены на инвестиционной платформе в одном из предыдущих отчетных кварталов.

Показатель «Количество инвестиционных предложений на инвестиционной платформе (всего)» также раскрывается в разрезе группы аналитических признаков «Тип инвестиционного предложения»:

по аналитическому признаку «Не прошедшие скоринг, осуществляемый оператором инвестиционной платформы (отрицательная оценка)» указывается количество инвестиционных предложений лиц, привлекающих инвестиции, в отношении деятельности которых получена отрицательная оценка, за отчетный квартал (при наличии);

по аналитическому признаку «Инвестиционные предложения, по которым не привлечен минимальный объем денежных средств» указывается количество инвестиционных предложений на инвестиционной платформе, по которым по состоянию на отчетную дату прекращено действие инвестиционного предложения и не достигнут минимальный объем денежных средств, достижение которого является необходимым условием для заключения договора инвестирования;

по аналитическому признаку «Отозванные лицом, привлекающим инвестиции» указывается количество инвестиционных предложений на инвестиционной платформе, отозванных лицом, привлекающим инвестиции, до окончания срока действия инвестиционного предложения.

Отчет по форме 0420710

«Отчет об обязательствах, связанных с осуществлением деятельности по организации привлечения инвестиций, организации, в отношении которой Банком России принято решение об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ»

Код формы по ОКУД¹ 0420710
На нерегулярной основе

Раздел 1. Сведения о количестве действующих договоров об оказании услуг по содействию в инвестировании, в отношении которых у организации, в отношении которой Банком России принято решение об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ, имеются не исполненные полностью или частично денежные обязательства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество договоров об оказании услуг по содействию в инвестировании		oper-dic:Kol_dogovorov_Okazanie_Uslug_Po_Sodeystviyu_V_Investirovanii
1.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
1.2		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
1.3		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел 2. Сведения об обязательствах организации, в отношении которой Банком России принято решение об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ, перед инвесторами, перечислившими средства на номинальный счет оператора инвестиционной платформы, при оказании услуг по содействию в инвестировании, а также перед инвесторами, являющимися получателями денежных средств, зачисленных на номинальный счет оператора инвестиционной платформы, в счет исполнения обязательств по договорам инвестирования

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2	Дата заключения договора инвестирования, в рамках которого денежные средства в пользу инвестора перечислены на номинальный счет оператора инвестиционной платформы		oper-dic:Data_dog_investir
2.1		Идентификатор договора инвестирования	dim-int:IDDogovoraInvestirovaniyaTaxis
2.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
2.3		Идентификатор инвестора	dim-int:IDInvestoraTaxis
3	Номер договора инвестирования, в рамках которого денежные средства в пользу инвестора перечислены на номинальный счет оператора инвестиционной платформы		oper-dic:Nomer_dog_investir
3.1		Идентификатор договора инвестирования	dim-int:IDDogovoraInvestirovaniyaTaxis
3.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
3.3		Идентификатор инвестора	dim-int:IDInvestoraTaxis
4	Остаток денежных средств инвестора на номинальном счете оператора инвестиционной платформы		oper-dic:Ostatok_den_sredstv_investora_na_nomin_schete
4.1		Идентификатор договора инвестирования	dim-int:IDDogovoraInvestirovaniyaTaxis

1	2	3	4
4.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatfor myTaxis
4.3		Идентификатор инвестора	dim-int:IDInvestoraTaxis
5	Сумма не исполненных перед инвестором обязательств организации		oper-dic:Summa_ne_ispolz_pered_ investorom_obyazat_organiz
5.1		Идентификатор договора инвестирования	dim-int:IDDogovoraInvestirovaniya Taxis
5.2		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatfor myTaxis
5.3		Идентификатор инвестора	dim-int:IDInvestoraTaxis

**Порядок составления отчета по форме 0420710
«Отчет об обязательствах, связанных с осуществлением деятельности
по организации привлечения инвестиций, организации, в отношении
которой Банком России принято решение об исключении сведений
об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов
инвестиционных платформ»**

1. Отчет по форме 0420710 «Отчет об обязательствах, связанных с осуществлением деятельности по организации привлечения инвестиций, организации, в отношении которой Банком России принято решение об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ» (далее – отчетность по форме 0420710) должен составляться организацией, в отношении которой Банком России было принято решение об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ (далее – отчитывающаяся организация), ведение которого осуществляется Банком России в соответствии с пунктом 1 части 1 статьи 17 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее соответственно – Федеральный закон от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ, реестр операторов инвестиционных платформ), предусматривающее в соответствии с частью 7 статьи 17 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ срок для прекращения оказания услуг по привлечению инвестиций и услуг по содействию в инвестировании, а также для прекращения обязательств, связанных с оказанием указанных услуг, по состоянию на дату принятия решения об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционной платформы посредством формирования предусмотренных в нем показателей, с соблюдением положений части V настоящего приложения.

Показатели отчетности по форме 0420710 должны составляться отчитывающейся организацией вместе с показателями отчетности по форме 0420724 «Реестр контрагентов оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420724).

Показатели отчетности по форме 0420710 составляются в разрезе каждой инвестиционной платформы.

2. В разделе 1 отчетности по форме 0420710 по показателю «Количество договоров об оказании услуг по содействию в инвестировании» отчитывающейся организацией должны указываться сведения о количестве договоров об оказании услуг по содействию в инвестировании, действующих на день принятия Банком России решения об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ. Сведения должны включаться в отчетность по форме 0420710 по договорам об оказании услуг по содействию в инвестировании, в отношении которых у оператора инвестиционной платформы имеются перед инвесторами не исполненные полностью или частично денежные обязательства по состоянию на день принятия Банком России решения об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ.

Показатели раздела 1 отчетности по форме 0420710 раскрываются в разрезе резидентов и нерезидентов, а также в разрезе индивидуальных предпринимателей, физических лиц, не являющихся индивидуальными предпринимателями, и юридических лиц.

3. В разделе 2 отчетности по форме 0420710:

3.1. По показателям «Дата заключения договора инвестирования, в рамках которого денежные средства в пользу инвестора перечислены на номинальный счет оператора инвестиционной платформы» и «Номер

договора инвестирования, в рамках которого денежные средства в пользу инвестора перечислены на номинальный счет оператора инвестиционной платформы» указываются соответственно дата заключения и номер договора инвестирования (при наличии), в рамках которого денежные средства в пользу инвестора перечислены на номинальный счет оператора инвестиционной платформы.

3.2. По показателю «Остаток денежных средств инвестора на номинальном счете оператора инвестиционной платформы» раздела 2 отчетности по форме 0420710 отчитывающейся организацией должны указываться сведения об остатке денежных средств инвесторов на номинальном счете оператора инвестиционной платформы.

3.3. По показателю «Сумма не исполненных перед инвестором обязательств организации» раздела 2 отчетности по форме 0420710 отчитывающейся организацией должны указываться сведения о сумме не исполненных перед инвесторами обязательств, установленных на дату принятия Банком России решения об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ, в разрезе каждого инвестора и каждого договора инвестирования, в рамках которого денежные средства в пользу инвестора перечислены на номинальный счет оператора инвестиционной платформы. Сведения указываются в рублях.

3.4. Показатели раздела 2 отчетности по форме 0420710 раскрываются в разрезе каждого инвестора, информация о котором раскрыта по показателям отчетности по форме 0420724, и каждого договора инвестирования.

По группе аналитических признаков «Идентификатор инвестора» указывается значение идентификатора инвестора, которое должно соответствовать значению, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности по форме 0420724 по этому инвестору.

Отчет по форме 0420711

«Отчет об исполнении обязанностей по прекращению оказания услуг по содействию в инвестировании, а также по прекращению обязательств, связанных с оказанием данных услуг, в течение срока, предусмотренного решением Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ»

Код формы по ОКУД¹ 0420711
 На нерегулярной основе

Раздел 1. Сведения об исполнении обязательств перед инвесторами, перечислившими денежные средства на номинальный счет оператора инвестиционной платформы, а также перед инвесторами, являющимися получателями денежных средств, зачисленных на номинальный счет оператора инвестиционной платформы, в счет исполнения обязательств по договорам инвестирования

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Сведения об обязательствах перед инвесторами		oper-dic:Obyazat_Pered_Investorami
1.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
1.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
2	Сведения об исполненных обязательствах перед инвесторами		oper-dic:Ispolnennye_Obyazat_Pered_Investorami
2.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
2.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Раздел 2. Сведения о количестве инвесторов, обязательства перед которыми не исполнены, исполнены частично или в полном объеме

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	Количество инвесторов, перед которыми обязательства не исполнены		oper-dic:Kol_investorov_obyazat_ne_ispolnen
3.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
3.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
4	Количество инвесторов, обязательства перед которыми исполнены частично		oper-dic:Kol_investorov_obyazat_ispoln_chastichno
4.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
4.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
5	Количество инвесторов, обязательства перед которыми исполнены полностью		oper-dic:Kol_investorov_obyazat_ispoln_polnostyu
5.1		Идентификатор инвестиционной платформы	dim-int:IDInvesticzionnoyPlatformyTaxis
5.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

Порядок составления отчета по форме 0420711

«Отчет об исполнении обязанностей по прекращению оказания услуг по содействию в инвестировании, а также по прекращению обязательств, связанных с оказанием данных услуг, в течение срока, предусмотренного решением Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ»

1. Отчет по форме 0420711 «Отчет об исполнении обязанностей по прекращению оказания услуг по содействию в инвестировании, а также по прекращению обязательств, связанных с оказанием данных услуг, в течение срока, предусмотренного решением Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ» (далее – отчетность по форме 0420711) должен составляться организацией, в отношении которой Банком России было принято решение об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ (далее – отчитываемая организация), ведение которого осуществляется Банком России в соответствии с пунктом 1 части 1 статьи 17 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее соответственно – Федеральный закон от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ, реестр операторов инвестиционных платформ), предусматривающее в соответствии с частью 7 статьи 17 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ» срок для прекращения оказания услуг по привлечению инвестиций и услуг по содействию в инвестировании, а также для прекращения обязательств, связанных с оказанием указанных услуг, в случае получения уведомления Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ, на

еженедельной основе посредством формирования предусмотренных в нем показателей, с соблюдением положений части V настоящего приложения.

Отчетность по форме 0420711 должна составляться отчитывающейся организацией:

еженедельно в течение срока для прекращения обязательств, установленного в решении Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ, по состоянию на последний календарный день недели, начиная с недели, следующей за неделей, когда оператором инвестиционной платформы получено уведомление Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ (далее – отчетная неделя);

по окончании срока для прекращения обязательств, установленного в решении Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ, по состоянию на последний день указанного срока.

Показатели отчетности по форме 0420711 раскрываются в разрезе каждой инвестиционной платформы, а также в разрезе видов инвесторов: физических лиц, не являющихся индивидуальными предпринимателями, индивидуальных предпринимателей и юридических лиц.

Показатели отчетности по форме 0420711 не должны составляться оператором инвестиционной платформы, если из показателей отчетности по форме 0420711, составленных за предыдущую отчетную неделю, следует, что все обязательства, связанные с осуществлением деятельности оператора инвестиционной платформы, прекращены.

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420711 сведения об исполненных отчитывающейся организацией обязательствах перед инвесторами должны указываться нарастающим итогом с начала отчетной недели.

По показателю «Сведения об обязательствах перед инвесторами» указываются сведения о неисполненных обязательствах отчитывающейся организации перед инвесторами, перечислившими денежные средства на номинальный счет оператора инвестиционной платформы, а также перед инвесторами, являющимися получателями денежных средств, зачисленных на номинальный счет оператора инвестиционной платформы, в счет исполнения обязательств по договорам инвестирования.

По показателю «Сведения об исполненных обязательствах перед инвесторами» указываются сведения об исполненных отчитывающейся организацией обязательствах перед инвесторами, перечислившими денежные средства на номинальный счет оператора инвестиционной платформы, а также перед инвесторами, являющимися получателями денежных средств, зачисленных лицами, привлекающими инвестиции, на номинальный счет оператора инвестиционной платформы, в счет исполнения обязательств по договорам инвестирования.

3. Сведения об исполнении отчитывающейся организацией обязательств перед инвесторами, перечислившими денежные средства на номинальный счет оператора инвестиционной платформы, а также перед инвесторами, являющимися получателями денежных средств, зачисленных на номинальный счет оператора инвестиционной платформы, в счет исполнения обязательств по договорам инвестирования должны указываться в рублях.

4. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420711 отчитывающейся организацией должны указываться сведения о количестве инвесторов, обязательства перед которыми не исполнены оператором инвестиционной платформы, исполнены частично или в полном объеме, в разрезе видов инвесторов.

По показателю «Количество инвесторов, перед которыми обязательства не исполнены» указывается количество инвесторов, обязательства перед которыми не исполнены отчитывающейся организацией, по состоянию на последний календарный день отчетной недели.

По показателю «Количество инвесторов, обязательства перед которыми исполнены частично» указывается количество инвесторов, обязательства перед которыми отчитывающейся организацией исполнены частично, по состоянию на последний календарный день отчетной недели.

По показателю «Количество инвесторов, обязательства перед которыми исполнены полностью» указывается количество инвесторов, обязательства перед которыми в полном объеме исполнены отчитывающейся организацией, по состоянию на последний календарный день отчетной недели.

Отчетность (отчет) по форме 0420715

«Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов»

Код формы по ОКУД¹ 0420715
Квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Оборот по дебету счета второго порядка		cbr-coa-dic:OborotPoDebetuSchetaVtorogoPoryadka
1.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.2		Номер счета второго порядка	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaTaxis
2	Оборот по кредиту счета второго порядка		cbr-coa-dic:OborotPoKredituSchetaVtorogoPoryadka
2.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
2.2		Номер счета второго порядка	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaTaxis
3	Остаток по счету второго порядка на начало периода		cbr-coa-dic:OstatokPoSchetuVtorogoPoryadka
3.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

3.2		Номер счета второго порядка	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaTaxis
4	Остаток по счету второго порядка на конец периода		cbr-coa-dic:OstatokPoSchetuVtorogoPoryadka
4.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
4.2		Номер счета второго порядка	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaTaxis

**Порядок составления отчетности (отчета) по форме 0420715
«Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета оператора
инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы,
оператора информационной системы, в которой осуществляется
выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена
цифровых финансовых активов»**

1. Отчетность (отчет) по форме 0420715 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420715) составляется за I, II, III и IV кварталы (далее – отчетный квартал) по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно посредством формирования предусмотренных в ней показателей оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов (далее при совместном упоминании – отчитывающиеся организации) с соблюдением положений части V настоящего приложения.

Отчетность по форме 0420715 не составляется:

оператором инвестиционной платформы, совмещающим свою деятельность с видами деятельности, указанными в пунктах 1–7 части 2 статьи 10 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

оператором инвестиционной платформы, совмещающим свою деятельность с деятельностью бюро кредитных историй;

оператором финансовой платформы, совмещающим свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария, специализированного депозитария или регистратора;

оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов, совмещающими деятельность с деятельностью кредитных организаций, профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций, бюро кредитных историй.

2. По показателям отчетности по форме 0420715 отчитывающейся организацией отражаются все балансовые и внебалансовые счета второго порядка, определенные рабочим планом счетов бухгалтерского учета отчитывающейся организации, основанном на плане счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, утвержденном в соответствии с пунктом 14 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее – Федеральный закон № 86-ФЗ), за исключением тех счетов, по которым операции в отчетном квартале не осуществлялись (входящие и исходящие остатки, а также дебетовые и кредитовые обороты по балансовым и внебалансовым счетам второго порядка равны нулю).

3. Отчитывающаяся организация должна составлять отдельную отчетность по форме 0420715, содержащую показатели «Оборот по дебету счета второго порядка» и «Оборот по кредиту счета второго порядка» только по событиям, подтверждающим условия, существовавшие на 31 декабря календарного года, отраженные в бухгалтерском учете отчитывающейся организации после окончания года, за который составляется годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отчитывающейся организации, в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности отчитывающейся организации.

4. По каждому счету второго порядка указываются:

входящие остатки на начало отчетного квартала;

обороты за отчетный квартал по дебету;

обороты за отчетный квартал по кредиту;

исходящие остатки на конец отчетного квартала.

Входящие и исходящие остатки, а также обороты за отчетный квартал отражаются:

в рублях (по аналитическому признаку «В валюте Российской Федерации» группы аналитических признаков «Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент»);

в иностранной валюте в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона № 86-ФЗ (далее – официальный курс Банка России), или в драгоценных металлах в рублевом эквиваленте, определяемом по учетным ценам на драгоценные металлы, установленные Банком России в соответствии с абзацем вторым пункта 5 статьи 10 Федерального закона от 26 марта 1998 года № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях» (далее – учетные цены) (по аналитическому признаку «В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте» группы аналитических признаков «Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент»);

итого – в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу Банка России и по учетным ценам соответственно.

5. В отчетности по форме 0420715 по группе аналитических признаков «Номер счета второго порядка» указываются пять цифр, соответствующих номеру счета второго порядка, определенному рабочим планом счетов бухгалтерского учета отчитывающейся организации, основанном на плане счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, утвержденном в соответствии с пунктом 14 статьи 4 Федерального закона № 86-ФЗ.

Отчетность (отчет) по форме 0420716

«Отчет о доходах и расходах оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов»

Код формы по ОКУД¹ 0420716
Квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Значение по символу отчета о финансовых результатах		cbr-coa-dic:SimvolOFR
1.1		Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.2		Номер счета второго порядка и номер символа отчета о финансовых результатах	dim-int:NomSchetVtorogoPoryadkaISimvOFRTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

**Порядок составления отчетности (отчета) по форме 0420716
«Отчет о доходах и расходах оператора инвестиционной платформы,
оператора финансовой платформы, оператора информационной
системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых
активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов»**

1. Отчетность (отчет) по форме 0420716 «Отчет о доходах и расходах оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов (далее – отчетность по форме 0420716) составляется оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов (далее – отчитывающиеся организации) за первый квартал, первое полугодие, 9 месяцев, год (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день отчетного периода нарастающим итогом с начала года посредством формирования предусмотренных в нем показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

Отчетность по форме 0420716 не составляется:

оператором инвестиционной платформы, совмещающим свою деятельность с видами деятельности, указанными в пунктах 1–7 части 2 статьи 10 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

оператором инвестиционной платформы, совмещающим свою деятельность с деятельностью бюро кредитных историй;

оператором финансовой платформы, совмещающим свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария, специализированного депозитария или регистратора;

оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов, совмещающими свою деятельность с деятельностью кредитных организаций, профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций, бюро кредитных историй.

2. По показателям отчетности по форме 0420716 отчитывающейся организацией отражаются сведения о доходах, расходах, финансовых результатах (прибыль или убыток), об изменении статей прочего совокупного дохода и о совокупном финансовом результате (прибыль или убыток после налогообложения с учетом изменений прочего совокупного дохода) отчитывающейся организации за отчетный квартал с начала календарного года нарастающим итогом.

3. Показатели отчетности по форме 0420716 формируются в разрезе символов доходов и расходов отчета о финансовых результатах для отчитывающейся организации в соответствии с частью VII или частью VIII приложения 2 к Положению Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П «О Плане счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств и порядке его применения»¹ (далее – Положение Банка России № 803-П) (для отчитывающихся организаций, не применяющих Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета

¹ Зарегистрировано Минюстом России 20 сентября 2022 года, регистрационный № 70158, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 10 января 2024 года № 6665-У (зарегистрировано Минюстом России 12 февраля 2024 года, регистрационный № 77223), от 21 мая 2024 года № 6729-У (зарегистрировано Минюстом России 20 июня 2024 года, регистрационный № 78625).

объектов бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями»¹ (далее – Положение Банка России № 612-П), или приложением 2 к Положению Банка России № 612-П (для отчитывающихся организаций, применяющих Положение Банка России № 612-П), за исключением тех, по которым в отчетном периоде отсутствуют значения показателей.

Отчитывающаяся организация должна составлять отдельную отчетность по форме 0420716, содержащую показатели только по событиям, подтверждающим условия, существовавшие на 31 декабря календарного года, отраженные в бухгалтерском учете отчитывающейся организации после окончания года, за который составляется годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отчитывающейся организации, в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности отчитывающейся организации.

4. По аналитическим признакам группы аналитических признаков «Номер счета второго порядка и номер символа отчета о финансовых результатах» указывается значение в формате «XXXXX.YYYYY», где:

XXXXX – пять цифр, соответствующих номеру счета бухгалтерского учета второго порядка в соответствии с частями VII или частью VIII приложения 2 к Положению Банка России № 803-П (для отчитывающихся организаций, не применяющих Положение Банка России № 612-П), или приложением 2 к Положению Банка России № 612-П (для отчитывающихся организаций, применяющих Положение Банка России № 612-П) (в случае если для символа отчета о финансовых результатах номер счета бухгалтерского

¹ Зарегистрировано Минюстом России 11 декабря 2017 года, регистрационный № 49203, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 18 декабря 2018 года № 5021-У (зарегистрировано Минюстом России 14 января 2019 года, регистрационный № 53337), от 22 мая 2019 года № 5149-У (зарегистрировано Минюстом России 17 июня 2019 года, регистрационный № 54943), от 14 сентября 2020 года № 5545-У (зарегистрировано Минюстом России 5 ноября 2020 года, регистрационный № 60759), от 10 ноября 2020 года № 5617-У (зарегистрировано Минюстом России 10 декабря 2020 года, регистрационный № 61382), от 19 августа 2021 года № 5894-У (зарегистрировано Минюстом России 23 сентября 2021 года, регистрационный № 65120), от 19 июня 2023 года № 6450-У (зарегистрировано Минюстом России 24 июля 2023 года, регистрационный № 74383).

учета второго порядка не предусмотрен, указывается значение «00000» (пять нулей);

разделитель в виде символа «.» (точка);

УУУУУ – пять цифр, соответствующих номеру символа отчета о финансовых результатах.

5. По каждому символу отчета о финансовых результатах (за исключением символов отчета о финансовых результатах, установленных частью 7 «Финансовый результат» и частью 9 «Совокупный финансовый результат» частей VII, VIII приложения 2 к Положению Банка России № 803-П (для отчитывающихся организаций, не применяющих Положение Банка России № 612-П), или установленных частью 7 «Финансовый результат» и частью 9 «Совокупный финансовый результат» приложения 2 к Положению Банка России № 612-П (для отчитывающихся организаций, применяющих Положение Банка России № 612-П), доходы (расходы) указываются общими суммами, а также с выделением:

сумм доходов (расходов), полученных (осуществленных) в рублях (по аналитическому признаку «В валюте Российской Федерации» группы аналитических признаков «Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент»);

сумм доходов (расходов) на дату их получения (осуществления), полученных (осуществленных) в иностранной валюте в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», или в драгоценных металлах в рублевом эквиваленте, определяемом по учетным ценам на драгоценные металлы, установленным Банком России в соответствии с абзацем вторым пункта 5 статьи 10 Федерального закона от 26 марта 1998 года № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях» (по аналитическому признаку «В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом

эквиваленте» группы аналитических признаков «Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент»).

По символам отчета о финансовых результатах части 7 «Финансовый результат» и части 9 «Совокупный финансовый результат» частей VII, VIII приложения 2 к Положению Банка России № 803-П (для отчитывающихся организаций, не применяющих Положение Банка России № 612-П), или установленных частью 7 «Финансовый результат» и частью 9 «Совокупный финансовый результат» приложения 2 к Положению Банка России № 612-П (для отчитывающихся организаций, применяющих Положение Банка России № 612-П) доходы (расходы) указываются общими суммами.

6. Значения по всем показателям отчетности по форме 0420716 указываются как положительные (без знака «-» (минус), за исключением случаев, когда показатель принимает отрицательное значение в результате исправления в бухгалтерском учете отчитывающейся организации выявленных ошибок.

Отчетность по форме 0420718

«Сведения о размере чистых активов оператора обмена цифровых финансовых активов, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, осуществляющего расчеты с использованием номинального счета»

Код формы по ОКУД¹ 0420718
Квартальная

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства отчитывающейся организации в кассе и денежные средства в пути		oper-dic:DS_v_kasse_v_puti
2	Денежные средства отчитывающейся организации на счетах в кредитных организациях и иностранных банках, за исключением денежных средств, указанных в подпунктах 2.1, 2.5 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У		oper-dic:DS_na_RS_v_KO_i_Inostr_bankakh_za_iskl_sootv_treb_Ukaz_BR
3	Денежные средства отчитывающейся организации, переданные в доверительное управление, за исключением денежных средств, указанных в подпунктах 2.1 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У		oper-dic:DS_Doverit_upr_za_iskl_sootv_treb_Ukaz_BR
4	Денежные средства клиентов отчитывающейся организации, являющейся профессиональным участником, находящиеся на специальных банковских счетах в кредитных организациях и иностранных банках, а также суммы процентов, причитающихся отчитывающейся организации по денежным средствам, размещенным на специальных банковских счетах, на дату расчета отчитывающейся организацией размера чистых активов		oper-dic:DS_klientov_yavl_prof_uchast_i_summy_procentov_po_nim

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

5	Денежные средства отчитывающейся организации во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках, а также суммы процентов, причитающихся отчитывающейся организации по вкладу (депозиту), на дату расчета отчитывающейся организацией размера чистых активов, за исключением денежных средств, указанных в подпунктах 2.1, 2.5 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У		oper- dic:DS_vo_vkladax_depozitax_i_su mmy_procentov_po_nim
6	Драгоценные металлы отчитывающейся организации на счетах в кредитных организациях и иностранных банках, за исключением драгоценных металлов, указанных в подпунктах 2.1, 2.5 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У		oper- dic:Drag_metally_na_RS_za_iskl_s ootv_treb_Ukaz_BR
7	Драгоценные металлы отчитывающейся организации во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках, а также суммы процентов, причитающихся отчитывающейся организации по вкладу (депозиту), на дату расчета отчитывающейся организацией размера чистых активов, за исключением драгоценных металлов во вкладах (депозитах), соответствующих требованиям подпунктов 2.1, 2.5 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У		oper- dic:Drag_metally_vo_vklad_depoz _za_iskl_sootv_treb_Ukaz_BR
8	Долговые ценные бумаги, в том числе векселя, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за исключением долговых ценных бумаг, в том числе векселей, указанных в подпунктах 2.1, 2.3 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У		oper- dic:Dolgovye_CzB_i_vekselya_po_ sprav_stoim_prib_ili_ubytok
9	Долговые ценные бумаги, в том числе векселя, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за исключением долговых ценных бумаг, в том числе векселей, указанных в подпунктах 2.1, 2.3 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У		oper- dic:Dolgovye_CzB_i_vekselya_po_ sprav_stoim_proch_sovok_doxod

10	Долговые ценные бумаги, в том числе векселя, учитываемые по амортизированной стоимости, за исключением ценных бумаг, указанных в подпунктах 2.1, 2.3 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У		oper- dic:Dolgovye_CzB_i_vekselya_uch ityv_po_amortiz_stoim
11	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за исключением акций дочерних юридических лиц отчитывающейся организации (включая юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранного государства), а также за исключением долевых ценных бумаг, соответствующих требованиям подпунктов 2.1, 2.3 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У		oper- dic:Dolevye_CzB_po_sprav_stoim_ prib_ili_ubytok
12	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за исключением акций дочерних юридических лиц отчитывающейся организации (включая юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранного государства), а также за исключением долевых ценных бумаг, соответствующих требованиям подпунктов 2.1, 2.3 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У		oper- dic:Dolevye_CzB_po_sprav_stoim_ prochiy_sovok_doxod
13	Исключительные права на программы для ЭВМ, соответствующие требованиям абзацев второго – четвертого пункта 3 Указания Банка России № 5647-У, за исключением исключительных прав на программы ЭВМ, соответствующих требованиям подпункта 2.1 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У		oper- dic:Iskluchit_prava_na_progr_dlyz_ EVM_sootv_treb_Ukaz_BR
14	Займы выданные и прочие размещенные средства отчитывающейся организации, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за исключением указанных в подпунктах 2.1, 2.4 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У		oper- dic:Zaimy_vydan_proch_razm_sred _po_sprav_stoim_prib_ili_ubytok

15	Займы выданные и прочие размещенные средства отчитывающейся организации, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за исключением указанных в подпунктах 2.1, 2.4 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У		oper-dic:Zaimy_vydan_proch_razm_sred_po_sprav_stoim_proch_sovok_doxod
16	Займы выданные и прочие размещенные средства отчитывающейся организации, оцениваемые по амортизированной стоимости, за исключением указанных в подпунктах 2.1, 2.4 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У		oper-dic:Zaimy_vydannye_i_proch_razmeshch_sred_po_amortiz_stoim
17	Дебиторская задолженность, за исключением задолженности, указанной в подпунктах 2.1, 2.4 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У		oper-dic:DZ_za_Iskl_zadolzh_sootv_treb_Ukaz_BR
18	Требования по производным финансовым инструментам, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за исключением требований по производным финансовым инструментам, указанных в подпунктах 2.1, 2.4 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У		oper-dic:Trebov_po_PFI_po_spravedl_stoim_pribyl_ili_ubytok
19	Прочие активы, за исключением задолженности учредителей (акционеров, участников) отчитывающейся организации по взносам (вкладам) в ее уставный капитал (по вкладам в имущество отчитывающейся организации) (БС60330), за исключением активов, указанных в пункте 2 Указания Банка России № 5647-У		oper-dic:Prochie_aktivy
20	Суммарная стоимость активов		oper-dic:Aktivы
21	Суммарная стоимость обязательств		oper-dic:Obyazatelstva
22	Размер чистых активов		oper-dic:Razmer_chistykh_aktivov

**Порядок составления отчетности по форме 0420718
«Сведения о размере чистых активов оператора обмена цифровых
финансовых активов, оператора информационной системы,
в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов,
осуществляющего расчеты с использованием номинального счета»**

1. Отчетность по форме 0420718 «Сведения о размере чистых активов оператора обмена цифровых финансовых активов, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, осуществляющего расчеты с использованием номинального счета» (далее – отчетность по форме 0420718) составляется за I, II, III и IV кварталы (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день отчетного периода (далее – отчетная дата) оператором обмена цифровых финансовых активов, а также оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, осуществляющего расчеты с использованием номинального счета (далее при совместном упоминании – отчитываемые организации), за исключением отчитываемых организаций, совмещающих свою деятельность с деятельностью кредитных организаций или организаторов торговли, по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно посредством формирования предусмотренных в ней показателей, с соблюдением положений части V настоящего приложения.

Для формирования показателей отчетности по форме 0420718 отчитываемая организация использует предусмотренную частью VI настоящего приложения таблицу.

В случае если для определения значения показателя отчетности по форме 0420718 отчитываемая организация использует счета бухгалтерского учета, предусмотренные планом счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, утвержденным Банком России на основании пункта 14 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»,

отличные от предусмотренных частью VI настоящего приложения, отчитывающаяся организация в пояснительной записке указывает информацию об этом, подтверждая указанное выдержками из учетной политики отчитывающейся организации.

2. Для составления отчетности по форме 0420718 расчет размера чистых активов отчитывающейся организации осуществляется в рублях в соответствии с пунктами 2 и 3 Указания Банка России от 3 декабря 2020 года № 5647-У «О требованиях к расчету размера чистых активов хозяйственного общества для целей его включения Банком России в реестр операторов обмена цифровых финансовых активов»¹ (далее – Указание Банка России № 5647-У).

3. По показателям отчетности по форме 0420718 суммы в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», по состоянию на отчетную дату.

4. По показателям отчетности по форме 0420718 суммы в драгоценных металлах указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по учетным ценам на драгоценные металлы, установленным Банком России в соответствии с абзацем вторым пункта 5 статьи 10 Федерального закона от 26 марта 1998 года № 41-ФЗ «О драгоценных металлах и драгоценных камнях» (далее – учетные цены), по состоянию на отчетную дату.

5. По показателю «Денежные средства отчитывающейся организации в кассе и денежные средства в пути» указывается балансовая стоимость денежных средств, находящихся в кассе и в пути, принадлежащих отчитывающейся организации.

6. По показателю «Денежные средства отчитывающейся организации на счетах в кредитных организациях и иностранных банках, за

¹ Зарегистрировано Минюстом России 14 января 2021 года, регистрационный № 62097.

исключением денежных средств, указанных в подпунктах 2.1, 2.5 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У» указывается балансовая стоимость денежных средств, находящихся на счетах в кредитных организациях и иностранных банках, за исключением денежных средств, соответствующих требованиям подпунктов 2.1, 2.5 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У, а также за исключением денежных средств, находящихся на специальных банковских счетах в кредитных организациях и иностранных банках, открытых отчитывающейся организации, являющейся профессиональным участником рынка ценных бумаг (далее – профессиональный участник), для учета денежных средств ее клиентов.

7. По показателю «Денежные средства отчитывающейся организации, переданные в доверительное управление, за исключением денежных средств, указанных в подпунктах 2.1 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У» указывается балансовая стоимость денежных средств, переданных отчитывающейся организацией в доверительное управление, за исключением денежных средств, соответствующих требованиям подпунктов 2.1 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У.

8. По показателю «Денежные средства клиентов отчитывающейся организации, являющейся профессиональным участником, находящиеся на специальных банковских счетах в кредитных организациях и иностранных банках, а также суммы процентов, причитающихся отчитывающейся организации по денежным средствам, размещенным на специальных банковских счетах, на дату расчета отчитывающейся организацией размера чистых активов» указывается балансовая стоимость денежных средств, находящихся на специальных банковских счетах в кредитных организациях и иностранных банках, открытых отчитывающейся организации, являющейся профессиональным участником, для учета денежных средств ее клиентов.

В случае если отчитывающаяся организация не совмещает свою деятельность с деятельностью профессионального участника, указанный показатель не заполняется.

9. По показателю «Денежные средства отчитывающейся организации во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках, а также суммы процентов, причитающихся отчитывающейся организации по вкладу (депозиту), на дату расчета отчитывающейся организацией размера чистых активов, за исключением денежных средств, указанных в подпунктах 2.1, 2.5 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У» указывается балансовая стоимость денежных средств, находящихся во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках, а также суммы процентов, причитающихся отчитывающейся организации по вкладу (депозиту), начисленных в балансе по состоянию на отчетную дату, за исключением денежных средств, соответствующих требованиям подпунктов 2.1, 2.5 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У.

10. По показателю «Драгоценные металлы отчитывающейся организации на счетах в кредитных организациях и иностранных банках, за исключением драгоценных металлов, указанных в подпунктах 2.1, 2.5 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У» указывается балансовая стоимость остатка драгоценных металлов в рублевом эквиваленте, определяемом по учетным ценам, учтенного на счетах отчитывающейся организации в кредитных организациях и иностранных банках, за исключением драгоценных металлов, соответствующих требованиям подпунктов 2.1, 2.5 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У.

11. По показателю «Драгоценные металлы отчитывающейся организации во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках, а также суммы процентов, причитающихся отчитывающейся организации по вкладу (депозиту), на дату расчета отчитывающейся организацией размера чистых активов, за исключением драгоценных металлов во вкладах (депозитах), соответствующих требованиям подпунктов 2.1, 2.5 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У» указывается балансовая стоимость остатка драгоценных металлов в рублевом эквиваленте,

определяемом по учетным ценам, учтенного во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках, а также суммы процентов, причитающихся отчитывающейся организации по вкладу (депозиту), начисленных в балансе по состоянию на отчетную дату, за исключением драгоценных металлов во вкладах (депозитах), соответствующих требованиям подпунктов 2.1, 2.5 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У.

12. По показателю «Долговые ценные бумаги, в том числе векселя, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за исключением долговых ценных бумаг, в том числе векселей, указанных в подпунктах 2.1, 2.3 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У» указывается балансовая стоимость долговых ценных бумаг и векселей, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, за исключением долговых ценных бумаг и векселей, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, соответствующих требованиям подпунктов 2.1, 2.3 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У.

13. По показателю «Долговые ценные бумаги, в том числе векселя, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за исключением долговых ценных бумаг, в том числе векселей, указанных в подпунктах 2.1, 2.3 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У» указывается балансовая стоимость долговых ценных бумаг и векселей, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, за исключением долговых ценных бумаг и векселей, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, соответствующих требованиям подпунктов 2.1, 2.3 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У.

14. По показателю «Долговые ценные бумаги, в том числе векселя, учитываемые по амортизированной стоимости, за исключением ценных

бумаг, указанных в подпунктах 2.1, 2.3 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У» указывается балансовая стоимость долговых ценных бумаг и векселей, учитываемых по амортизированной стоимости, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, за исключением долговых ценных бумаг и векселей, учитываемых по амортизированной стоимости, соответствующих требованиям подпунктов 2.1, 2.3 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У.

15. По показателю «Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за исключением акций дочерних юридических лиц отчитывающейся организации (включая юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранного государства), а также за исключением долевых ценных бумаг, соответствующих требованиям подпунктов 2.1, 2.3 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У» указывается балансовая стоимость долевых ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, за исключением акций дочерних юридических лиц отчитывающейся организации (включая юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранного государства), а также за исключением долевых ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, соответствующих требованиям подпунктов 2.1, 2.3 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У.

16. По показателю «Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за исключением акций дочерних юридических лиц отчитывающейся организации (включая юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранного государства), а также за исключением долевых ценных бумаг, соответствующих требованиям подпунктов 2.1, 2.3 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У» указывается балансовая стоимость долевых ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный

доход, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, за исключением акций дочерних юридических лиц отчитывающейся организации (включая юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранного государства), а также за исключением долевых ценных бумаг, соответствующих требованиям подпунктов 2.1, 2.3 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У.

17. По показателю «Исключительные права на программы для ЭВМ, соответствующие требованиям абзацев второго – четвертого пункта 3 Указания Банка России № 5647-У, за исключением исключительных прав на программы ЭВМ, соответствующих требованиям подпункта 2.1 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У» указывается стоимость исключительных прав на программы для электронных вычислительных машин (ЭВМ), определенная на основании отчета об оценке объекта оценки оценщика, при одновременном соблюдении условий, установленных абзацами третьим и четвертым пункта 3 Указания Банка России № 5647-У, за исключением исключительных прав на программы ЭВМ, соответствующих требованиям подпункта 2.1 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У.

18. По показателю «Займы выданные и прочие размещенные средства отчитывающейся организации, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за исключением указанных в подпунктах 2.1, 2.4 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У» указывается балансовая стоимость займов, выданных отчитывающейся организацией, и прочих размещенных средств отчитывающейся организации, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за исключением задолженности, соответствующей требованиям подпунктов 2.1, 2.4 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У.

19. По показателю «Займы выданные и прочие размещенные средства отчитывающейся организации, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за исключением указанных в подпунктах 2.1, 2.4 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У» указывается балансовая

стоимость займов, выданных отчитывающейся организацией, и прочих размещенных средств отчитывающейся организации, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за исключением указанных в подпунктах 2.1, 2.4 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У.

20. По показателю «Займы выданные и прочие размещенные средства отчитывающейся организации, оцениваемые по амортизированной стоимости, за исключением указанных в подпунктах 2.1, 2.4 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У» указывается балансовая стоимость займов, выданных отчитывающейся организацией, и прочих размещенных средств отчитывающейся организации, оцениваемых по амортизированной стоимости, за исключением указанных в подпунктах 2.1, 2.4 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У.

21. По показателю «Дебиторская задолженность, за исключением задолженности, указанной в подпунктах 2.1, 2.4 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У» указывается балансовая стоимость дебиторской задолженности отчитывающейся организацией за исключением задолженности, соответствующей требованиям подпунктов 2.1, 2.4 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У.

22. По показателю «Требования по производным финансовым инструментам, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за исключением требований по производным финансовым инструментам, указанных в подпунктах 2.1, 2.4 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У» указывается балансовая стоимость требований по производным финансовым инструментам, отраженных в балансе в виде активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за исключением требований по производным финансовым инструментам, соответствующих требованиям подпунктов 2.1, 2.4 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У.

23. По показателю «Прочие активы, за исключением задолженности учредителей (акционеров, участников) отчитывающейся организации по

вносам (вкладам) в ее уставный капитал (по вкладам в имущество отчитывающейся организации) (БС60330), за исключением активов, указанных в пункте 2 Указания Банка России № 5647-У» указывается балансовая стоимость активов отчитывающейся организации, не отраженных по показателям, указанным в пунктах 5–22 настоящего Порядка, за исключением задолженности учредителей (акционеров, участников) отчитывающейся организации по взносам (вкладам) в ее уставный капитал (по вкладам в имущество отчитывающейся организации), отраженной по балансовому счету № 60330 в соответствии с Положением Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П «О Плане счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств и порядке его применения»¹, за исключением активов, соответствующих требованиям пункта 2 Указания Банка России № 5647-У.

24. По показателю «Суммарная стоимость активов» указывается сумма значений, отраженная по показателям, указанным в пунктах 5–23 настоящего Порядка.

25. По показателю «Суммарная стоимость обязательств» указывается балансовая стоимость обязательств, предусмотренных в одной из следующих строк:

в строке 35 формы отчетности 0420731 «Бухгалтерский баланс оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов», установленной приложением 1 к Положению Банка России от 26 октября 2021 года № 777-П «О формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности операторов инвестиционных платформ, операторов финансовых платформ, операторов информационных

¹ Зарегистрировано Минюстом России 20 сентября 2022 года, регистрационный № 70158, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 10 января 2024 года № 6665-У (зарегистрировано Минюстом России 12 февраля 2024 года, регистрационный № 77223), от 21 мая 2024 года № 6729-У (зарегистрировано Минюстом России 20 июня 2024 года, регистрационный № 78625).

систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и операторов обмена цифровых финансовых активов и порядке группировки счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности»¹;

в строке 19 формы отчетности 0420901 «Бухгалтерский баланс микрокредитной компании в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда, страхового брокера, бюро кредитных историй, кредитного рейтингового агентства, инвестиционного советника», установленной приложением 1 к Положению Банка России от 25 октября 2017 года № 613-П «О формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитных финансовых организаций и порядке группировки счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности»² (далее – Положение Банка России № 613-П);

в строке 20 формы отчетности 0420910 «Бухгалтерский баланс кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, микрокредитной компании в форме фонда, автономной некоммерческой организации, жилищного накопительного кооператива», установленной приложением 5 к Положению Банка России № 613-П;

в строке 23 формы отчетности 0420842 «Бухгалтерский баланс микрофинансовой организации в форме хозяйственного общества или товарищества, ломбарда», установленной приложением 1 к Положению Банка

¹ Зарегистрировано Минюстом России 21 декабря 2021 года, регистрационный № 66463, с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 18 сентября 2023 года № 6530-У (зарегистрировано Минюстом России 24 октября 2023 года, регистрационный № 75702), от 10 сентября 2024 года № 6847-У (зарегистрировано Минюстом России 17 октября 2024 года, регистрационный № 79803).

² Зарегистрировано Минюстом России 11 декабря 2017 года, регистрационный № 49204, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 18 декабря 2018 года № 5021-У (зарегистрировано Минюстом России 14 января 2019 года, регистрационный № 53337), от 10 июня 2019 года № 5167-У (зарегистрировано Минюстом России 8 июля 2019 года, регистрационный № 55163), от 10 ноября 2020 года № 5617-У (зарегистрировано Минюстом России 10 декабря 2020 года, регистрационный № 61382), от 9 сентября 2021 года № 5923-У (зарегистрировано Минюстом России 13 октября 2021 года, регистрационный № 65391), от 18 сентября 2023 года № 6528-У (зарегистрировано Минюстом России 23 октября 2023 года, регистрационный № 75696).

России от 25 октября 2017 года № 614-П «О формах раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности микрофинансовых организаций, кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, жилищных накопительных кооперативов, ломбардов и порядке группировки счетов бухгалтерского учета в соответствии с показателями бухгалтерской (финансовой) отчетности»¹ (далее – Положение Банка России № 614-П);

в строке 25 формы отчетности 0420810 «Бухгалтерский баланс кредитного потребительского кооператива, сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива, жилищного накопительного кооператива, микрофинансовой организации в форме фонда, автономной некоммерческой организации», установленной приложением 5 к Положению Банка России № 614-П;

в строке 37 формы отчетности 0420002 «Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации», установленной приложением 1¹ к Положению Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных

¹ Зарегистрировано Минюстом России 11 декабря 2017 года, регистрационный № 49202, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 14 февраля 2018 года № 4721-У (зарегистрировано Минюстом России 13 марта 2018 года, регистрационный № 50326), от 10 июня 2019 года № 5168-У (зарегистрировано Минюстом России 8 июля 2019 года, регистрационный № 55165), от 24 февраля 2021 года № 5742-У (зарегистрировано Минюстом России 29 марта 2021 года, регистрационный № 62913), от 9 сентября 2021 года № 5919-У (зарегистрировано Минюстом России 13 октября 2021 года, регистрационный № 65390), от 18 сентября 2023 года № 6527-У (зарегистрировано Минюстом России 23 октября 2023 года, регистрационный № 75697).

рейтинговых агентств, страховых брокеров»¹ (для отчитывающейся организации, не применяющей Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П «О порядке отражения на счетах бухгалтерского учета объектов бухгалтерского учета некредитными финансовыми организациями»²).

26. По показателю «Размер чистых активов» указывается значение разности показателей «Суммарная стоимость активов» и «Суммарная стоимость обязательств».

¹ Зарегистрировано Минюстом России 2 марта 2016 года, регистрационный № 41299, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 5 сентября 2016 года № 4128-У (зарегистрировано Минюстом России 15 декабря 2016 года, регистрационный № 44749), от 7 сентября 2017 года № 4520-У (зарегистрировано Минюстом России 28 сентября 2017 года, регистрационный № 48350), от 10 июня 2019 года № 5166-У (зарегистрировано Минюстом России 8 июля 2019 года, регистрационный № 55164), от 24 февраля 2021 года № 5738-У (зарегистрировано Минюстом России 29 марта 2021 года, регистрационный № 62911), 9 сентября 2021 года № 5922-У (зарегистрировано Минюстом России 13 октября 2021 года, регистрационный № 65397), от 18 сентября 2023 года № 6532-У (зарегистрировано Минюстом России 24 октября 2023 года, регистрационный № 75703).

² Зарегистрировано Минюстом России 11 декабря 2017 года, регистрационный № 49203, с изменениями, внесенными Указаниями Банка России от 18 декабря 2018 года № 5021-У (зарегистрировано Минюстом России 14 января 2019 года, регистрационный № 53337), от 22 мая 2019 года № 5149-У (зарегистрировано Минюстом России 17 июня 2019 года, регистрационный № 54943), от 14 сентября 2020 года № 5545-У (зарегистрировано Минюстом России 5 ноября 2020 года, регистрационный № 60759), от 10 ноября 2020 года № 5617-У (зарегистрировано Минюстом России 10 декабря 2020 года, регистрационный № 61382), от 19 августа 2021 года № 5894-У (зарегистрировано Минюстом России 23 сентября 2021 года, регистрационный № 65120), от 19 июня 2023 года № 6450-У (зарегистрировано Минюстом России 24 июля 2023 года, регистрационный № 74383).

Отчетность (отчет) по форме 0420719

«Сведения об аудите оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов»

Код формы по ОКУД¹ 0420719
На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное фирменное наименование аудиторской организации		nfo-dic:PolnNaim_Aud_Org
1.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
1.2		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
1.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
1.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
1.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Фамилия индивидуального аудитора		nfo-dic:Surname_IndAud
2.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.2		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
2.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
2.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
2.5		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
3	Имя индивидуального аудитора		nfo-dic:Name_IndAud
3.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.2		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
3.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
3.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
3.5		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
4	Отчество (при наличии) индивидуального аудитора		nfo-dic:MiddleName_IndAud
4.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.2		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
4.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
4.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
4.5		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
5	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации		nfo-dic:OGRN_AudOrg
5.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.2		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
5.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis

1	2	3	4
5.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
5.5		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
6	Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) индивидуального аудитора		nfo-dic:OGRNIP_IndAud
6.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.2		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
6.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
6.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
6.5		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
7	Адрес аудиторской организации в пределах места нахождения аудиторской организации (адрес регистрации по месту жительства индивидуального аудитора)		nfo-dic:MestoNaxozhd_AudOrg_MestoZHit_IndAud
7.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.2		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
7.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
7.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
7.5		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis

1	2	3	4
8	Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) аудиторской организации		nfo-dic:OsnRegNom_AudOrg
8.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.2		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
8.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
8.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
8.5		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
9	Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке		oper-dic:Vidotchetnosti_audit_proverke_Enumerator
9.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
9.2		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
9.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
9.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
9.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	Дата заключения договора		nfo-dic:DataZaklDogNaProvAudProverki
10.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
10.2		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzakITaxis
10.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis

1	2	3	4
10.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
10.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Дата заключения дополнительного соглашения к договору		nfo-dic:DataZaklDopSoglKDogNaProvAudProverki
11.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
11.2		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
11.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
11.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
11.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12	Дата окончания действия договора		nfo-dic:DataOkonchDejDogNaProvAudProverki
12.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
12.2		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
12.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
12.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
12.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13	Дата окончания действия дополнительного соглашения к договору		nfo-dic:DataOkonchDejDopSoglNaProvAudProverki

1	2	3	4
13.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
13.2		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
13.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
13.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
13.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Дата составления аудиторского заключения		nfo-dic:DataSostPosledAZ
14.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
14.2		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
14.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
14.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
14.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	Отчетный период, за который составлена отчетность, в отношении которой аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) составлено аудиторское заключение		nfo-dic:OtchetnyjPeriodVOtnKotAudVyskazalMnenieEnumerator
15.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
15.2		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
15.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis

1	2	3	4
15.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
15.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16	Информация о событии, в связи с которым отчетность составлена за иной период		nfo-dic:InfoSobytii_OtchetSostavZaInojPeriod
16.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
16.2		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
16.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
16.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
16.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17	Мнение, выраженное в аудиторском заключении		nfo-dic:Mnenie_AudzaklEnumerator
17.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
17.2		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
17.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
17.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
17.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18	Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение		nfo-dic:FamIlichLiczaPodpisAZ
18.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis

1	2	3	4
18.2		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
18.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
18.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
18.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19	Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение		nfo-dic:OsnRegNom_RukAud_PodpisAZ
19.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
19.2		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
19.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
19.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
19.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20	Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудита, подписавшему аудиторское заключение		nfo-dic:Nomer_KvalAttestat_Aud
20.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
20.2		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
20.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
20.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis

1	2	3	4
20.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21	Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение		nfo-dic:FamiliyaIORukAudOrg_UpolnImLicza_PodpisAZ
21.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
21.2		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
21.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
21.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
21.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22	Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение		nfo-dic:OsnRegNom_RukAudOrg_UpolnImLicza_PodpisAZ
22.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
22.2		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
22.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
22.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
22.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23	Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудиторской организации или уполномоченному им лицу, подписавшему аудиторское заключение		nfo-dic:Nomer_KvalAttestAud_VydRukAudOrg_UpolnImLiczu_PodpisAZ
23.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis

1	2	3	4
23.2		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
23.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
23.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
23.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24	Примечание		nfo-dic:Primechanie
24.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
24.2		Идентификатор аудиторского заключения	dim-int:ID_audzaklTaxis
24.3		Идентификатор договора с аудитором	dim-int:ID_dogovora_s_auditoromTaxis
24.4		Идентификатор дополнительного соглашения к договору с аудитором	dim-int:ID_DopSoglashKDog_ProvedAuditTaxis
24.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

**Порядок составления отчетности (отчета) по форме 0420719
«Сведения об аудите оператора инвестиционной платформы, оператора
финансовой платформы, оператора информационной системы,
в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов,
и оператора обмена цифровых финансовых активов»**

1. Отчетность (отчет) по форме 0420719 «Сведения об аудите оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420719) составляется оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация) посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

Отчетность по форме 0420719 не составляется:

оператором инвестиционной платформы, совмещающим свою деятельность с видами деятельности, указанными в пунктах 1–7 части 2 статьи 10 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

оператором финансовой платформы, совмещающим свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария или регистратора;

оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператором обмена цифровых финансовых активов, совмещающим свою деятельность с деятельностью кредитных организаций, организаторов торговли или профессиональных участников рынка ценных бумаг, клиринговой организации

Отчетность по форме 0420719 составляется в течение 5 рабочих дней после дня наступления одного из следующих случаев:

заключения договора на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности отчитываемой организации (далее – договор на проведение аудита);

заключения дополнительного соглашения к договору на проведение аудита;

получения отчитываемой организацией аудиторского заключения.

Отчетность по форме 0420719 должна содержать сведения об аудиторской организации (индивидуальном аудиторе), проводящей (проводящим) аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности отчитываемой организации.

В случае изменений сведений, содержащихся в отчетности по форме 0420719, которые не потребовали заключения дополнительного соглашения к договору на проведение аудита, отчетность по форме 0420719 составляется в течение 15 календарных дней со дня, когда отчитываемой организации стало известно об указанных изменениях.

2. В отчетности по форме 0420719 отчитываемой организацией указываются:

2.1. По показателю «Полное фирменное наименование аудиторской организации» – полное фирменное наименование аудиторской организации, указанное в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ). В случае изменения полного фирменного наименования аудиторской организации в период действия договора на проведение аудита (дополнительного соглашения к нему), сведения о котором приведены в отчетности по форме 0420719, указывается новое полное фирменное наименование аудиторской организации, а в скобках – ранее зарегистрированное.

2.2. По показателям «Фамилия индивидуального аудитора», «Имя индивидуального аудитора», «Отчество (при наличии) индивидуального

аудитора» – соответственно фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора, указанные в едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей (далее – ЕГРИП).

2.3. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации» – основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации в соответствии с ЕГРЮЛ.

2.4. По показателю «Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) индивидуального аудитора» - основной государственный регистрационный номер записи о государственной регистрации индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) индивидуального аудитора в соответствии с ЕГРИП.

2.5. По показателю «Адрес аудиторской организации в пределах места нахождения аудиторской организации (адрес регистрации по месту жительства индивидуального аудитора) – адрес аудиторской организации в пределах места нахождения аудиторской организации, указанный в ЕГРЮЛ (адрес регистрации по месту жительства (пребывания) индивидуального аудитора, указанный в ЕГРИП).

2.6. По показателю «Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) аудиторской организации» – основной регистрационный номер записи (далее – ОРНЗ) аудиторской организации в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов, который в соответствии с частью 2 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» ведет саморегулируемая организация аудиторов (далее – реестр аудиторов и аудиторских организаций).

2.7. По показателю «Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке» – вид отчетности, подлежащей аудиту, в соответствии со значениями отдельных показателей для формирования показателей отчетности по форме 0420719 части III настоящего приложения (далее – вид отчетности). В случае если в соответствии с договором на проведение аудита

(дополнительным соглашением к нему) аудиту подлежит более одного вида отчетности, по показателю «Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке» указывается информация по каждому виду отчетности отдельно.

2.8. По показателю «Дата заключения договора» – дата заключения отчитывающейся организацией с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) договора на проведение аудита.

2.9. По показателю «Дата заключения дополнительного соглашения к договору» – дата заключения отчитывающейся организацией с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) дополнительного соглашения к договору на проведение аудита (указывается при составлении отчетности по форме 0420719 в случае заключения дополнительного соглашения к договору на проведение аудита).

2.10. По показателю «Дата окончания действия договора» – дата окончания действия договора на проведение аудита.

2.11. По показателю «Дата окончания действия дополнительного соглашения к договору» – дата окончания действия дополнительного соглашения к договору на проведение аудита (указывается при составлении отчетности по форме 0420719 в случае заключения дополнительного соглашения к договору на проведение аудита). В случае если в дополнительном соглашении к договору на проведение аудита не указана дата окончания его действия, указывается дата окончания действия договора на проведение аудита.

2.12. По показателю «Дата составления аудиторского заключения» – дата составления аудиторского заключения, полученного отчитывающейся организацией по состоянию на дату представления отчетности по форме 0420719.

2.13. По показателю «Отчетный период, за который составлена отчетность, в отношении которой аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) составлено аудиторское заключение» – отчетный период, за который составлена бухгалтерская (финансовая)

отчетность, в отношении которой аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) составлено аудиторское заключение, в соответствии со значениями отдельных показателей для формирования показателей отчетности по форме 0420719 части III настоящего приложения. В случае отражения по показателю «Отчетный период, за который составлена отчетность, в отношении которой аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) составлено аудиторское заключение» значения «Иной период» по показателю «Информация о событии, в связи с которым отчетность составлена за иной период» указывается период, за который составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, в отношении которой аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) составлено аудиторское заключение, и обстоятельства, обусловившие составление такой отчетности.

2.14. По показателю «Мнение, выраженное в аудиторском заключении» – мнение, выраженное в аудиторском заключении, в соответствии со значениями отдельных показателей для формирования показателей отчетности по форме 0420719 части III настоящего приложения.

2.15. По показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение» – фамилия, имя и отчество (при наличии) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение (в случае заключения договора на проведение аудита с аудиторской организацией), или индивидуального аудитора (в случае заключения договора на проведение аудита с индивидуальным аудитором).

2.16. По показателю «Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение» – ОРНЗ руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение, в реестре аудиторов и аудиторских организаций (в случае заключения договора на проведение аудита с аудиторской организацией) или ОРНЗ индивидуального аудитора в реестре аудиторов и аудиторских организаций (в случае заключения договора на проведение аудита с индивидуальным аудитором).

2.17. По показателю «Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудита, подписавшему аудиторское заключение» – номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудита, подписавшему аудиторское заключение (в случае заключения договора на проведение аудита с аудиторской организацией), или индивидуальному аудитору (в случае заключения договора на проведение аудита с индивидуальным аудитором).

2.18. По показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение» – фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение.

2.19. По показателю «Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение» – ОРНЗ руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение, в реестре аудиторов и аудиторских организаций.

2.20. По показателю «Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудиторской организации или уполномоченному им лицу, подписавшему аудиторское заключение» – номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудиторской организации или уполномоченному им лицу, подписавшему аудиторское заключение.

2.21. При наличии у индивидуального аудитора, руководителя аудита, руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение, нескольких квалификационных аттестатов аудитора при заполнении информации по показателям «Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудита, подписавшему аудиторское заключение» и «Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудиторской организации или уполномоченному им лицу, подписавшему аудиторское заключение»

отчетности по форме 0420719 указывается номер квалификационного аттестата аудитора, состоящий из цифр, расположенных в следующей последовательности: «XX-XXXXXX».

2.22. В случае если руководитель аудита является руководителем аудиторской организации или уполномоченным им лицом, подписавшим аудиторское заключение, информация о таком лице указывается по показателям:

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение»;

«Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение»;

«Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудита, подписавшему аудиторское заключение»;

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение»;

«Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение»;

«Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудиторской организации или уполномоченному им лицу, подписавшему аудиторское заключение».

2.23. В случае если договор на проведение аудита заключен отчитывающейся организацией с индивидуальным аудитором, показатели «Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение», «Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение», «Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудиторской организации или

уполномоченному им лицу, подписавшему аудиторское заключение» не заполняются.

2.24. По показателю «Примечание» – изложенные в аудиторском заключении обстоятельства, обусловившие модифицированное мнение о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности (в случае если в аудиторском заключении выражено модифицированное мнение), а также включение в аудиторское заключение раздела (разделов) «Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности», «Важные обстоятельства», «Прочие сведения» (в случае наличия в аудиторском заключении такого (таких) раздела (разделов)).

3. В случае если отчетность по форме 0420719 составляется отчитывающейся организацией в случае заключения договора на проведение аудита (дополнительного заключения к нему), не указывается информация по показателям:

«Дата составления аудиторского заключения»;

«Отчетный период, за который составлена отчетность, в отношении которой аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) составлено аудиторское заключение»;

«Информация о событии, в связи с которым отчетность составлена за иной период»;

«Мнение, выраженное в аудиторском заключении»;

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение»;

«Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудита, подписавшего аудиторское заключение»;

«Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудита, подписавшему аудиторское заключение»;

«Фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение»;

«Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) руководителя аудиторской организации или уполномоченного им лица, подписавшего аудиторское заключение»;

«Номер квалификационного аттестата аудитора, выданного руководителю аудиторской организации или уполномоченному им лицу, подписавшему аудиторское заключение».

4. При формировании значения группы аналитических признаков «Идентификатор аудитора» отчитывающаяся организация должна указать следующие характеристики (с сохранением последовательности их указания):

для юридического лица – код Российской Федерации «643» в соответствии с ОКСМ, ИНН и ОГРН;

для индивидуального предпринимателя – код Российской Федерации «643» в соответствии с ОКСМ, ИНН и ОГРНИП.

В качестве разделителя характеристик идентификатора аудитора используется символ «_» (нижнее подчеркивание (без пробелов)).

Отчитывающаяся организация дополнение идентификаторов уточняющими характеристиками не осуществляет.

Отчетность (отчет) по форме 0420720

«Сведения о наступлении риск-событий оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов»

Код формы по ОКУД¹ 0420720
Квартальная

Раздел 1. Сведения о наступлении риск-событий

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата риск-события		nfo-dic:DataRiskSobytiya
1.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
2	Виды деятельности		oper-dic:VidDeyatelnostiEnumerator2
2.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
3	Вид риска		nfo-dic:VidRiska
3.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
4	Описание риск-события		nfo-dic:OpisanieRiskSobytiya
4.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
5	Причины риск-события		nfo-dic:PrichinyRiskSobytiya
5.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
6	Степень влияния		nfo-dic:StepenVliyaniya
6.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
7	Оценка значимости СОР ¹		nfo-dic:OczenkaZnachimostiSOREnumerator
7.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
8	Меры, направленные на устранение последствий риск-события		nfo-dic:MeryNaprNaUstraneniePosledstvRiskSobytij
8.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
9	Размер потерь/убытков		nfo-dic:RazmerPoterUbytkov
9.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis

Раздел 2. Сведения о мероприятии по устранению, минимизации и передаче риска

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	Мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска		nfo-dic:MeropriyatPoUstranenyuMinimizacziPeredacheRiska
10.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
10.2		Идентификатор мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска	dim-int:IDMeropriyatPoUstranMinIPeredachRiskaTaxis
11	Срок исполнения мероприятия		nfo-dic:SrokIspolneniyaMeropriyatiya
11.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
11.2		Идентификатор мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска	dim-int:IDMeropriyatPoUstranMinIPeredachRiskaTaxis

¹ Событие операционного риска.

1	2	3	4
12	Фамилия, имя, отчество (при наличии) работника, ответственного за исполнение мероприятия		nfo-dic:FIO
12.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
12.2		Идентификатор мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска	dim-int:IDMeropriyatPoUstranMinIPeredachRiskaTaxis
13	Должность работника, ответственного за исполнение мероприятия		nfo-dic:Dolzhnost
13.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
13.2		Идентификатор мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска	dim-int:IDMeropriyatPoUstranMinIPeredachRiskaTaxis

Раздел 3. Сведения о самостоятельно выявленных отчитывающимися организациями нарушениях

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
14	Тип нарушения		nfo-dic:TipNarusheniyaEnumerator
14.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:IDNarusheniyaTaxis
15	Сведения об источнике информации о нарушении		nfo-dic:SvedObIstochnInfONarushEnumerator
15.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:IDNarusheniyaTaxis
16	Перечень нарушенных норм		nfo-dic:PerechenNarushennyhNorm
16.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:IDNarusheniyaTaxis
17	Дата нарушения		nfo-dic:DataNarusheniya
17.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:IDNarusheniyaTaxis
18	Виды деятельности		oper-dic:VidDeyatelnostiEnumerator2
18.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:IDNarusheniyaTaxis
19	Описание нарушения		nfo-dic:OpisanieNarusheniya

1	2	3	4
19.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:IDNarusheniyaTaxis
20	Причины нарушения		nfo-dic:PrichinyNarusheniya
20.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:IDNarusheniyaTaxis
21	Меры, направленные на устранение последствий нарушения		nfo-dic:MeryNaprNaUstraneniePosledstvNarusheniya
21.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:IDNarusheniyaTaxis
22	Размер потерь/убытков		nfo-dic:RazmerPoterUbytkov
22.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:IDNarusheniyaTaxis

**Порядок составления отчетности (отчета) по форме 0420720
«Сведения о наступлении риск-событий оператора инвестиционной
платформы, оператора финансовой платформы, оператора
информационной системы, в которой осуществляется выпуск
цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых
финансовых активов»**

1. Отчетность (отчет) по форме 0420720 «Сведения о наступлении риск-событий оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420720) составляется на ежеквартальной основе оператором инвестиционной платформы, который создал систему управления рисками либо назначил должностное лицо, ответственное за организацию системы управления рисками, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация), посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420720 отчитывающиеся организации указывают информацию о:

событиях операционного риска (далее – СОР), по которым отражается информация по показателю «Оценка значимости СОР», и событиях, связанных с иными рисками, определенными в соответствии с системой управления рисками отчитывающейся организации (далее при совместном упоминании – риск-события).

риск-событиях, в отношении которых не завершены на последний календарный день квартала (далее – отчетная дата) мероприятия, отраженные по показателю «Мероприятия по устранению, минимизации и передаче риска» раздела 2 отчетности по форме 0420720.

По показателю «Дата риск-события» указывается дата выявления отчитывающейся организацией риск-события.

По показателю «Виды деятельности» указывается одно или несколько (в случае совмещения деятельности) из следующих значений через пробел:

оператор инвестиционной платформы;

оператор финансовой платформы;

оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов;

оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включивший в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил оператора обмена цифровых финансовых активов, предусмотренных статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ «О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ);

оператор обмена цифровых финансовых активов.

По показателю «Вид риска» указывается вид риска, определенный в соответствии с системой управления рисками отчитывающейся организации.

По показателю «Описание риск-события» указывается информация, содержащая описание риск-события, в том числе указывается количество следующих лиц: инвесторов, лиц, привлекающих инвестиции с использованием инвестиционной платформы, получателей финансовых услуг, эмитентов и финансовых организаций, присоединившихся к договору об оказании услуг оператора финансовой платформы, пользователей информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов (далее – пользователи информационной системы), на деятельность которых повлияло описанное СОР, для которых по показателю «Оценка значимости СОР» указано значение «Существенные» или «Значимые».

По показателю «Причины риск-события» указывается текстовое описание причины риск-события.

По показателю «Степень влияния» указывается степень влияния риск-события на деятельность отчитывающейся организации в соответствии с внутренней классификацией риск-событий по степени влияния на деятельность отчитывающейся организации в соответствии с внутренними документами, разработанными отчитывающейся организацией в рамках осуществления системы управления рисками.

В целях заполнения показателя «Оценка значимости СОР» указывается одно из следующих значений СОР в зависимости от их влияния на деятельность отчитывающейся организации:

«существенные» – для СОР, которые повлекли прерывание оказания лицам, привлекающим инвестиции, инвесторам услуг по привлечению инвестиций и (или) по содействию в инвестировании с использованием инвестиционной платформы, определенных как значимые услуги в соответствии с внутренними документами, разработанными отчитывающейся организацией в рамках осуществления системы управления рисками, прерывание совершения с получателями финансовых услуг и финансовыми организациями, эмитентами на финансовой платформе одной или нескольких финансовых сделок, определенных как значимые финансовые сделки в соответствии с внутренними документами, разработанными отчитывающейся организацией в рамках осуществления системы управления рисками, прерыванию внесения пользователям информационной системы одной или нескольких записей о зачислении цифровых финансовых активов, определенных как значимые записи в соответствии с внутренними документами, разработанными отчитывающейся организацией в рамках осуществления системы управления рисками, прерывание обеспечения заключения сторонами в информационной системе, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, одной или нескольких сделок с цифровыми финансовыми активами, определенных как значимые сделки в

соответствии с внутренними документами, разработанными отчитывающейся организацией в рамках осуществления системы управления рисками (далее при совместном упоминании – значимые услуги);

«значимые» – для СОР, не приведших к прерыванию оказания значимых услуг, но негативно повлиявших на деятельность свыше 15 процентов инвесторов инвестиционной платформы, лиц, привлекающих инвестиции с использованием инвестиционной платформы, получателей финансовых услуг, эмитентов и финансовых организаций, совершающих финансовые сделки с получателями финансовых услуг, пользователей информационной системы отчитывающейся организации от общего числа зарегистрированных пользователей в реестре пользователей информационной системы, инвесторов, которым оператор инвестиционной платформы оказывает услуги по содействию в инвестировании, лиц, привлекающих инвестиции, которым оператор инвестиционной платформы оказывает услуги по привлечению инвестиций, получателей финансовых услуг, эмитентов и финансовых организаций, присоединившихся к договору об оказании услуг оператора финансовой платформы. В целях заполнения показателя «Оценка значимости СОР» информация о СОР, которые не имеют значений «существенные» и «значимые», не указывается.

По показателю «Меры, направленные на устранение последствий риск-события» указываются предпринятые отчитывающейся организацией меры, направленные на устранение последствий риск-события, по состоянию на отчетную дату.

По показателю «Размер потерь/убытков» указывается размер прямых расходов отчитывающейся организации, обусловленных реализацией риск-события, отраженных в бухгалтерском учете на счетах по учету расходов, убытков в соответствии с планом счетов бухгалтерского учета для некредитных финансовых организаций, утвержденным в соответствии с пунктом 14 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ

«О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», и приравненных к ним счетах по учету дебиторской задолженности.

Информация по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420720, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому риск-событию, за исключением СОР, которые не имеют значений «существенные» и «значимые».

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420720 отчитывающиеся организации раскрывают информацию в отношении мероприятий по устранению, минимизации и передаче риска в отношении существенных СОР, значимых СОР и риск-событий, обусловленных реализацией риска, за исключением операционного риска:

по которым по состоянию на отчетную дату не завершены указанные мероприятия,

по которым в отчетном квартале завершены указанные мероприятия.

По показателю «Мероприятие по устранению, минимизации и передаче риска» указываются предпринятые отчитывающейся организацией мероприятия, направленные на предотвращение возникновения в будущем риск-событий, указанных по показателю «Описание риск-события» раздела 1 отчетности по форме 0420720.

По показателю «Срок исполнения мероприятия» указывается срок, в течение которого осуществляется исполнение мероприятия, отраженного по показателю «Мероприятие по устранению, минимизации и передаче риска», или дата исполнения указанного мероприятия.

По показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) работника, ответственного за исполнение мероприятия» указываются фамилия, имя, отчество (при наличии) работника (работников), ответственного (ответственных) за проведение мероприятия, направленного на предотвращение возникновения в будущем риск-событий, указанных по показателю «Описание риск-события» раздела 1 отчетности по форме 0420720.

По показателю «Должность работника, ответственного за исполнение мероприятия» указывается должность работника (работников), ответственного (ответственных) за проведение мероприятия, направленного на предотвращение возникновения в будущем риск-событий, указанных в разделе 1 отчетности по форме 0420720 по показателю «Описание риск-события».

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, указывается по каждому мероприятию по устранению, минимизации и передаче риска.

4. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420720 отчитывающиеся организации раскрывают информацию в отношении риск-событий, в отношении которых отчитывающаяся организация самостоятельно выявила нарушение следующих учредительных и внутренних документов отчитывающейся организации, а также следующих требований законодательства Российской Федерации:

Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ), Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – Федеральный закон № 115-ФЗ) и принятых в соответствии с ними нормативных актов Банка России (далее – законодательство Российской Федерации по вопросам привлечения инвестиций с использованием инвестиционных платформ), учредительных и внутренних документов отчитывающейся организации, связанных с осуществлением деятельности оператора инвестиционных платформ (для оператора инвестиционной платформы, который создал систему управления рисками либо назначил должностное лицо, ответственное за организацию системы управления рисками);

Федерального закона от 20 июля 2020 года № 211-ФЗ «О совершении финансовых сделок с использованием финансовой платформы» (далее – Федеральный закон № 211-ФЗ), Федерального закона № 115-ФЗ и принятых в соответствии с ними нормативных актов Банка России (далее – законодательство Российской Федерации по вопросам совершения финансовых сделок с использованием финансовой платформы), учредительных и внутренних документов отчитывающейся организации, связанных с осуществлением деятельности оператора финансовой платформы (для оператора финансовой платформы);

Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ, Федерального закона № 115-ФЗ и принятых в соответствии с ними нормативных актов Банка России (далее – законодательство Российской Федерации о цифровых финансовых активах), учредительных и внутренних документов отчитывающейся организации, связанных с осуществлением деятельности оператора информационной системы и оператора обмена цифровых финансовых активов (для оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов).

4.1. В соответствии со значениями отдельных показателей для формирования показателей отчетности по форме 0420720 части III настоящего приложения по показателю «Тип нарушения» указывается одно из следующих значений:

нарушение требований к обеспечению защиты информации для операторов инвестиционной платформы – требований, установленных главой 1 Положения Банка России от 20 апреля 2021 года № 757-П «Об установлении обязательных для некредитных финансовых организаций требований к обеспечению защиты информации при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков в целях противодействия осуществлению незаконных

финансовых операций»¹ (далее – Положение Банка России № 757-П), для операторов финансовой платформы – требований, установленных главами 1 и 2 Положения Банка России № 757-П, для оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов – требований, установленных главами 1 и 3 Положения Банка России № 757-П;

нарушение требований к оператору инвестиционной платформы, установленных статьей 10 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ;

нарушение требований к оператору финансовой платформы, установленных статьей 8 Федерального закона № 211-ФЗ;

нарушение требований к размещению информации о финансовых сделках, совершаемых с использованием финансовой платформы, установленных статьей 14 Федерального закона № 211-ФЗ;

нарушение требований к деятельности оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, установленных статьей 6 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ;

нарушение требований к деятельности оператора обмена цифровых финансовых активов, установленных статьей 10 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ;

нарушение требований к раскрытию информации оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, а также нарушение требований к размещению решения о выпуске цифровых финансовых активов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» на сайте оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов (далее – нарушение требований к раскрытию информации);

¹ Зарегистрировано Минюстом России 15 июня 2021 года, регистрационный № 63880.

нарушение требований к предоставлению информации в инвестиционной платформе, финансовой платформе, информационной системе, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов;

нарушение сроков представления отчетности;

нарушение в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения;

иные нарушения требований к оператору инвестиционной платформы, установленных законодательством Российской Федерации по вопросам привлечения инвестиций с использованием инвестиционных платформ, учредительных и внутренних документов оператора инвестиционной платформы, связанных с осуществлением деятельности оператора инвестиционной платформы, за исключением нарушений, указанных в абзацах втором, третьем, восьмом – одиннадцатом настоящего подпункта;

иные нарушения требований к оператору финансовой платформы, установленных законодательством Российской Федерации по вопросам совершения финансовых сделок с использованием финансовой платформы, учредительных и внутренних документов оператора финансовой платформы, связанных с осуществлением деятельности оператора финансовой платформы, за исключением нарушений, указанных в абзацах втором, четвертом, пятом, восьмом – одиннадцатом настоящего подпункта;

иные нарушения требований к оператору информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператору обмена цифровых финансовых активов, установленных законодательством Российской Федерации о цифровых финансовых активах, учредительных и внутренних документов оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов, связанных с осуществлением деятельности оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых

активов, за исключением нарушений, указанных в абзацах втором, шестом – одиннадцатом настоящего подпункта.

4.2. По показателю «Сведения об источнике информации о нарушении» указывается код источника информации о нарушении, отраженном по показателю «Тип нарушения», выявленном в том числе на основании обращений (жалоб) о признаках недобросовестного поведения, поступающих от работников и лиц, являющихся членами органов управления отчитывающейся организации:

«1» – информация поступила от работника/лица, являющегося членом органов управления отчитывающейся организации;

«2» – информация поступила от инвестора, лица, привлекающего инвестиции, получателя финансовых услуг, финансовой организации, присоединившейся к договору об оказании услуг оператора финансовой платформы в целях совершения финансовых сделок с получателями финансовых услуг, в том числе от имени эмитента, присоединившегося к договору об оказании услуг оператора финансовой платформы в целях совершения финансовых сделок в отношении ценных бумаг эмитента с получателями финансовых услуг, и эмитента, финансовые сделки в отношении ценных бумаг которого совершает указанная финансовая организация, действующая от имени указанных эмитентов, пользователя информационной системы;

«3» – анонимное информирование;

«Иное» – указывается в случаях, не указанных в кодах «1», «2» и «3».

4.3. По показателю «Перечень нарушенных норм» указывается информация о нарушенных нормах законодательства Российской Федерации по вопросам привлечения инвестиций с использованием инвестиционных платформ, законодательства Российской Федерации по вопросам совершения финансовых сделок с использованием финансовой платформы, законодательства Российской Федерации о цифровых финансовых активах,

учредительных и внутренних документов отчитывающейся организации при выявлении нарушения:

оператором инвестиционной платформы, который создал систему управления рисками либо назначил должностное лицо, ответственное за организацию системы управления рисками, – о нарушенных нормах законодательства Российской Федерации по вопросам привлечения инвестиций с использованием инвестиционных платформ, учредительных и внутренних документов оператора инвестиционной платформы, связанных с осуществлением деятельности оператора инвестиционной платформы;

оператором финансовой платформы – о нарушенных нормах законодательства Российской Федерации по вопросам совершения финансовых сделок с использованием финансовой платформы, учредительных и внутренних документов оператора финансовой платформы, связанных с осуществлением деятельности оператора финансовой платформы;

оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов – о нарушенных нормах законодательства Российской Федерации о цифровых финансовых активах, учредительных и внутренних документов оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов, связанных с осуществлением деятельности оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов.

Информация по показателю «Перечень нарушенных норм» отражается с указанием структурной единицы федеральных законов, иных нормативных правовых актов Российской Федерации, нормативных актов Банка России. В отношении отражения по указанному показателю нормативного правового акта или нормативного акта Банка России указываются вид акта, его номер и дата. В случае отражения информации по показателю «Перечень нарушенных норм» о нарушении учредительных и внутренних документов

отчитывающейся организации показатель «Перечень нарушенных норм» не заполняется.

4.4. По показателю «Дата нарушения» указывается дата выявления отчитывающейся организацией нарушения, отраженного по показателю «Тип нарушения»».

4.5. По показателю «Виды деятельности» указывается одно или несколько (в случае совмещения деятельности) из следующих значений через пробел:

оператор инвестиционной платформы;

оператор финансовой платформы;

оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов;

оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включивший в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренных статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ;

оператор обмена цифровых финансовых активов.

4.6. По показателю «Описание нарушения» указывается информация, содержащая описание выявленного нарушения, отраженного по показателю «Тип нарушения».

4.7. По показателю «Причины нарушения» указывается текстовое описание причины выявленного нарушения, отраженного по показателю «Тип нарушения».

4.8. По показателю «Меры, направленные на устранение последствий нарушения» указываются принятые отчитывающейся организацией меры, направленные на устранение последствий выявленного нарушения, отраженного по показателю «Тип нарушения», по состоянию на отчетную дату.

4.9. По показателю «Размер потерь/убытков» указывается сумма расходов отчитывающейся организации, обусловленных реализацией выявленного нарушения, отраженного по показателю «Тип нарушения».

Отчетность (отчет) по форме 0420721

«Сведения о показателях операционной надежности оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов и применяемых ими информационных технологиях»

Код формы по ОКУД¹ 0420721
 Квартальная, годовая

Раздел 1. Сведения о технологических процессах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Описание технологического процесса		nfo-dic:OpisanieTexnologicheskogoProczessa
1.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
2	Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса		nfo-dic:ProdolzhitVremRaboty_Funkczionir_TexnProczessa
2.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis

Раздел 2. Показатели операционной надежности в рамках технологических процессов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	Допустимое время простоя и (или) деградации технологического процесса		nfo-dic:DopustimVremyaProstoya_DegradacziiTexnProczessa
3.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
4	Допустимая доля деградации технологического процесса		nfo-dic:DopustimDolyaDegradacziiTexnProczessa
4.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
5	Допустимое суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса		nfo-dic:DopustSumVremyaProstoyaDegrTexPrObespDeyatNFO
5.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
6	Суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса		nfo-dic:SumVremyaProstoyalDegrTexPrObespDeyatNFO
6.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis

Раздел 3. Сведения об объектах информатизации¹ в рамках технологических процессов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7	Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора связи		nfo-dic:PolnNaim
7.1		Идентификатор оператора связи	dim-int:IdentifikatorOperatoraSvyaziTaxis
8	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
8.1		Идентификатор оператора связи	dim-int:IdentifikatorOperatoraSvyaziTaxis
9	TIN ²		nfo-dic:TIN
9.1		Идентификатор оператора связи	dim-int:IdentifikatorOperatoraSvyaziTaxis

¹ В соответствии с пунктом 3.6 раздела 3 национального стандарта Российской Федерации ГОСТ Р 57580.1-2017 «Безопасность финансовых (банковских) операций. Защита информации финансовых организаций. Базовый состав организационных и технических мер», утвержденного и введенного в действие с 1 января 2018 года приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 8 августа 2017 года № 822-ст (М., ФГУП «Стандартинформ», 2017).

² Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN).

1	2	3	4
10	IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv4		nfo-dic:IP_AdresPulIP_AdresovObektaInformatizaczii_IPv4
10.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
10.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
10.3		Наименование объекта информатизации	dim-int:NaimenovanieObektaInformatizacziiTaxis
11	IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv6		nfo-dic:IP_AdresPulIP_AdresovObektaInformatizaczii_IPv6
11.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
11.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
11.3		Наименование объекта информатизации	dim-int:NaimenovanieObektaInformatizacziiTaxis
12	Номер автономной системы		nfo-dic:NomerAvtonomnojSistemy
12.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
12.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
12.3		Наименование объекта информатизации	dim-int:NaimenovanieObektaInformatizacziiTaxis

Раздел 4. Электронные адреса веб-сервисов (информационных ресурсов) и номера телефонов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
13	IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv4		nfo-dic:IP_AdresPulIP_AdresovObektaInformatizaczii_IPv4

1	2	3	4
13.1		Доменное имя электронного адреса информационного ресурса	dim-int:DomennoeImyaElektronAdresaInformacResursaTaxis
13.2		Унифицированный идентификатор информационного ресурса (URI-адрес)	dim-int:UnificIdentifikatorInformResursaUriAdresTaxis
14	IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv6		nfo-dic:IP_AdresPulIP_AdresovObektaInformatizaczii_IPv6
14.1		Доменное имя электронного адреса информационного ресурса	dim-int:DomennoeImyaElektronAdresaInformacResursaTaxis
14.2		Унифицированный идентификатор информационного ресурса (URI-адрес)	dim-int:UnificIdentifikatorInformResursaUriAdresTaxis
15	Номера телефонов, используемые отчитывающейся организацией для взаимодействия с клиентами		nfo-dic:NomKontTel

Раздел 5. Сведения об автоматизированных системах и приложениях¹

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
16	Информация об автоматизированных системах и приложениях		nfo-dic:InformacziyaObAvtomatizirovannyxSistemaxIPrilozheniyax

¹ В соответствии с пунктом 6.2 раздела 6 национального стандарта Российской Федерации ГОСТ Р 57580.1-2017 «Безопасность финансовых (банковских) операций. Защита информации финансовых организаций. Базовый состав организационных и технических мер», утвержденного и введенного в действие с 1 января 2018 года приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 8 августа 2017 года № 822-ст (М., ФГУП «Стандартинформ», 2017).

1	2	3	4
16.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
16.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
16.3		Идентификатор автоматизированных систем и приложений	dim-int:IDAvtomatizSistemIPrilozhTaxis

Раздел 6. Сведения об облачных решениях, предоставляемых поставщиками услуг

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
17	Код функциональности (возможностей), получаемой (получаемых) отчитывающейся организацией в рамках облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг		nfo-dic:KodFunkcznalPoluchVRamOblachReshPredostPostUslEnumerator
17.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
17.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
17.3		Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных	dim-int:PolnFirmNaimenOperatoraCZentraObrabotkiDannyxTaxis
17.4		Идентификатор автоматизированных систем и приложений	dim-int:IDAvtomatizSistemIPrilozhTaxis

1	2	3	4
18	Код категории облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг		nfo-dic:KodKategoriiOblachReshenPredostPos tavshhUslugEnumerator
18.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoPro czessaAxis
18.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUch astkaAxis
18.3		Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных	dim- int:PolnFirmNaimenOperatoraCZentraObr abotkiDannyxTaxis
18.4		Идентификатор автоматизированных систем и приложений	dim-int:IDAvtomatizSistemIPrilozh Taxis
19	Адрес места фактического нахождения центра обработки данных, предоставляющего услуги отчитывающейся организации		nfo-dic:FaktAdr
19.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoPro czessaAxis
19.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUch astkaAxis
19.3		Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных	dim- int:PolnFirmNaimenOperatoraCZentraObr abotkiDannyxTaxis
19.4		Идентификатор автоматизированных систем и приложений	dim-int:IDAvtomatizSistemIPrilozh Taxis

1	2	3	4
20	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
20.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTechnologicheskogoProczessaAxis
20.2		Код технологического участка	dim-int:KodTechnologicheskogoUchastkaAxis
20.3		Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных	dim-int:PolnFirmNaimenOperatoraCZentraObrabotkiDannyxTaxis
20.4		Идентификатор автоматизированных систем и приложений	dim-int:IDAvtomatizSistemIPrilozhTaxis
21	TIN		nfo-dic:TIN
21.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTechnologicheskogoProczessaAxis
21.2		Код технологического участка	dim-int:KodTechnologicheskogoUchastkaAxis
21.3		Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных	dim-int:PolnFirmNaimenOperatoraCZentraObrabotkiDannyxTaxis
21.4		Идентификатор автоматизированных систем и приложений	dim-int:IDAvtomatizSistemIPrilozhTaxis
22	Сведения о наличии у центра обработки данных сертификации		nfo-dic:SvedONalichUCZODSertifikaczii
22.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTechnologicheskogoProczessaAxis

1	2	3	4
22.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
22.3		Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных	dim-int:PolnFirmNaimenOperatoraCZentraObrotkiDannyxTaxis
22.4		Идентификатор автоматизированных систем и приложений	dim-int:IDAvtomatizSistemIPrilozhTaxis
23	Информация о наличии соглашения, определяющего требования, предъявляемые к уровню качества предоставляемых сервисов, между отчитывающейся организацией и оператором центра обработки данных		nfo-dic:InformacziyaONalichiiSoglasheniyaSLAEnumerator
23.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
23.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
23.3		Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных	dim-int:PolnFirmNaimenOperatoraCZentraObrotkiDannyxTaxis
23.4		Идентификатор автоматизированных систем и приложений	dim-int:IDAvtomatizSistemIPrilozhTaxis
24	Параметры надежности и отказоустойчивости, согласованные между отчитывающейся организацией и оператором центра обработки данных		nfo-dic:ParamNadezhOtkazoustojchSoglasovNFOIOperatoromCZOD

1	2	3	4
24.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
24.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
24.3		Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных	dim-int:PolnFirmNaimenOperatoraCZentraObrabotkiDannyyhTaxis
24.4		Идентификатор автоматизированных систем и приложений	dim-int:IDAvtomatizSistemIPrilozhTaxis
25	Информация об автоматизированных системах и приложениях		nfo-dic:InformacziyaObAvtomatizirovannyhSistemaxIPrilozheniyax
25.1		Код технологического процесса	dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
25.2		Код технологического участка	dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
25.3		Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора центра обработки данных	dim-int:PolnFirmNaimenOperatoraCZentraObrabotkiDannyyhTaxis
25.4		Идентификатор автоматизированных систем и приложений	dim-int:IDAvtomatizSistemIPrilozhTaxis

**Порядок составления отчетности (отчета) по форме 0420721
«Сведения о показателях операционной надежности оператора
инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы,
оператора информационной системы, в которой осуществляется
выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена
цифровых финансовых активов и применяемых
ими информационных технологиях»**

1. Отчетность (отчет) по форме 0420721 «Сведения о показателях операционной надежности оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов и применяемых ими информационных технологиях» (далее – отчетность по форме 0420721) составляется оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов, соответствующими условиям, указанным в абзацах одиннадцатом – четырнадцатом подпункта 1.4.3 пункта 1.4 Положения Банка России от 20 апреля 2021 года № 757-П «Об установлении обязательных для некредитных финансовых организаций требований к обеспечению защиты информации при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков в целях противодействия осуществлению незаконных финансовых операций»¹ (далее – отчитывающаяся организация), посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

Отчетность по форме 0420721 составляется отчитывающейся организацией за I, II, III и IV кварталы (далее – отчетный период) по состоянию на последний календарный день отчетного периода.

В отчетности по форме 0420721 за I, II и III кварталы заполняются:

¹ Зарегистрировано Минюстом России 15 июня 2021 года, регистрационный № 63880.

показатель «Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса» раздела 1 отчетности по форме 0420721;

показатель «Суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» раздела 2 отчетности по форме 0420721;

показатели отчетности по форме 0420721, за исключением показателей, приведенных в абзацах четвертом и пятом настоящего пункта, – в случае изменения значений таких показателей, представленных за период, предшествующий отчетному.

В отчетности по форме 0420721 за IV квартал показатели заполняются в полном объеме.

Отчитывающиеся организации, имеющие одновременно лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг, лицензию организатора торговли либо совмещающие деятельность с деятельностью кредитных организаций, показатели отчетности по форме 0420721 в Банк России не представляют.

2. Информация по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420721 раскрывается по аналитическим признакам группы аналитических признаков «Код технологического процесса» по всем технологическим процессам, предусмотренным для вида (видов) деятельности, осуществляемого (осуществляемых) отчитывающейся организацией, в соответствии со следующими кодами:

2.1. В части осуществления деятельности оператора инвестиционной платформы:

ТПрОИП1 – технологический процесс, обеспечивающий предоставление доступа к инвестиционной платформе;

ТПрОИП2 – технологический процесс, обеспечивающий размещение инвестиционного предложения;

ТПрОИП3 – технологический процесс, обеспечивающий инвестирование с использованием инвестиционной платформы путем предоставления займов;

ТПрОИП4 – технологический процесс, обеспечивающий инвестирование с использованием инвестиционной платформы путем приобретения эмиссионных ценных бумаг, размещаемых с использованием инвестиционной платформы;

ТПрОИП5 – технологический процесс, обеспечивающий инвестирование с использованием инвестиционной платформы путем приобретения утилитарных цифровых прав;

ТПрОИП6 – технологический процесс, обеспечивающий инвестирование с использованием инвестиционной платформы путем приобретения цифровых финансовых активов.

2.2. В части осуществления деятельности оператора финансовой платформы:

ТПрФП1 – технологический процесс, обеспечивающий возможность совершения участниками финансовой платформы финансовых сделок с использованием финансовой платформы.

2.3. В части осуществления деятельности оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов:

ТПрОИС1 – технологический процесс, обеспечивающий доступ к информационной системе, в том числе ведение реестра пользователей информационной системы;

ТПрОИС2 – технологический процесс, обеспечивающий выпуск цифровых финансовых активов в информационной системе;

ТПрОИС3 – технологический процесс, обеспечивающий обращение цифровых финансовых активов в информационной системе, в том числе погашение записей о цифровых финансовых активах;

ТПрОИС4 – технологический процесс, обеспечивающий внесение записей оператором информационной системы в соответствии с частью 2 статьи 6 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ «О цифровых

финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

ТПрОИС5 – технологический процесс, обеспечивающий внесение учетных записей в реестр владельцев акций непубличных акционерных обществ, осуществляющих выпуск цифровых финансовых активов, удостоверяющих права участия в капитале указанных непубличных акционерных обществ;

ТПрОИС6 – технологический процесс, обеспечивающий взаимодействие с оператором обмена цифровых финансовых активов;

ТПрОИС7 – технологический процесс, обеспечивающий мониторинг тождественности информации, содержащейся во всех базах данных, составляющих распределенный реестр.

2.4. В части осуществления деятельности оператора обмена цифровых финансовых активов:

ТПрООЦФА1 – технологический процесс, обеспечивающий возможность совершения сделок с цифровыми финансовыми активами;

ТПрООЦФА2 – технологический процесс, обеспечивающий взаимодействие с оператором информационной системы.

2.5. В разделе 1 отчетности по форме 0420721 указываются сведения по всем технологическим процессам, коды для которых предусмотрены подпунктами 2.1–2.4 настоящего пункта для вида (видов) деятельности, осуществляемого (осуществляемых) отчитывающейся организацией в сфере финансовых рынков.

2.6. По показателю «Описание технологического процесса» указывается описание технологического процесса, в рамках которого осуществляется эксплуатация объектов информационной инфраструктуры, применяемой отчитывающейся организацией при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков, в случае необходимости его детализации и уточнения.

2.7. По показателю «Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса» указывается планируемое отчитывающейся организацией общее количество минут функционирования технологического процесса, обеспечивающего деятельность в сфере финансовых рынков, в следующем отчетном периоде с учетом установленного режима работы (времени начала, времени окончания, продолжительности и последовательности процедур в рамках данного технологического процесса), в том числе выходных и нерабочих праздничных дней, признаваемых таковыми в соответствии со статьями 111 и 112 Трудового кодекса Российской Федерации. Информация по показателю указывается в минутах с округлением секунд до целой минуты.

Сведения о не осуществляемом отчитывающейся организацией технологическом процессе указываются по показателю «Описание технологического процесса» по соответствующему аналитическому признаку группы аналитических признаков «Код технологического процесса», а по показателю «Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса» по соответствующему аналитическому признаку группы аналитических признаков «Код технологического процесса» указывается значение «0» (ноль). В разделах II–VI отчета по форме 0420721 при раскрытии информации в разрезе группы аналитических признаков «Код технологического процесса» аналитический признак, указанный в разделе I отчета по форме 0420721 в отношении не осуществляемого отчитывающейся организацией технологического процесса, не используется.

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420721 указываются следующие сведения о показателях операционной надежности в рамках технологических процессов, обеспечивающих деятельность в сфере финансовых рынков:

3.1. По показателю «Допустимое время простоя и (или) деградации технологического процесса» указывается предельно допустимое для

отчитывающейся организации время простоя и (или) деградации технологического процесса, определенное в соответствии с абзацем третьим пункта 1.3 Положения Банка России 15 ноября 2021 года № 779-П «Об установлении обязательных для некредитных финансовых организаций требований к операционной надежности при осуществлении видов деятельности, предусмотренных частью первой статьи 76¹ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», в целях обеспечения непрерывности оказания финансовых услуг (за исключением банковских услуг)»¹ (далее – Положение Банка России № 779-П). Информация по показателю указывается в минутах с округлением секунд до целой минуты.

3.2. По показателю «Допустимая доля деградации технологического процесса» указывается допустимая доля деградации технологического процесса, определенная отчитывающейся организацией в соответствии с абзацем вторым пункта 1.3 Положения Банка России № 779-П. Информация по показателю указывается в долях с точностью до шести знаков после запятой по правилам математического округления.

3.3. По показателю «Допустимое суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» указывается предельно допустимое для отчитывающейся организации суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса, определенное в соответствии с абзацем четвертым пункта 1.3 Положения Банка России № 779-П. Информация по показателю указывается в минутах с округлением секунд до целой минуты.

3.4. По показателю «Суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» указывается общее количество минут фактического времени простоя и (или) деградации технологического процесса за последние 12 календарных месяцев, предшествующих дате окончания

¹ Зарегистрировано Минюстом России 28 марта 2022 года, регистрационный № 67961.

отчетного периода. Информация по показателю указывается в минутах с округлением секунд до целой минуты.

При отсутствии фактов простоя (деградации) технологического процесса по показателю «Суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» указывается значение «0» (ноль).

4. По показателям «IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv4», «IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv6», «Номер автономной системы» раздела 3 отчетности по форме 0420721 отражаются сведения об объектах информатизации основных системных уровней информационной инфраструктуры, предусмотренных подпунктом «а» пункта 6.2 раздела 6 национального стандарта Российской Федерации ГОСТ Р 57580.1-2017 «Безопасность финансовых (банковских) операций. Защита информации финансовых организаций. Базовый состав организационных и технических мер»¹ (далее – ГОСТ Р 57580.1-2017), применяемых отчитывающейся организацией для взаимодействия в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – сеть «Интернет») с клиентами и контрагентами при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков, в разрезе кодов технологических процессов, предусмотренных в пункте 2 настоящего Порядка, и в разрезе наименований объекта информатизации, за исключением сведений, составляемых в разделе 5 отчетности по форме 0420721.

По группе аналитических признаков «Наименование объекта информатизации» указывается наименование объекта информатизации.

Информация по указанным в абзаце первом настоящего пункта показателям раздела 3 отчетности по форме 0420721 также раскрывается в разрезе технологических участков, в рамках которых применяется объект

¹ Утвержден и введен в действие с 1 января 2018 года приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 8 августа 2017 года № 822-ст (М., ФГУП «Стандартинформ», 2017).

информатизации при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков, в соответствии со следующими кодами:

ИАА – идентификация, аутентификация и авторизация клиентов в целях осуществления финансовых операций;

ФПП – формирование (подготовка), передача и прием электронных сообщений;

УП – удостоверение права клиентов распоряжаться денежными средствами, ценными бумагами или иным имуществом;

ОУ – осуществление финансовой операции, учет результатов ее осуществления (при наличии учета);

ХИ – хранение электронных сообщений и информации об осуществленных финансовых операциях.

4.1. По показателю «IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv4» указывается маршрутизируемый IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv4 с указанием подсети в формате CIDR, внешних по отношению к объекту информатизации, применяемому отчитывающейся организации для взаимодействия в сети «Интернет» с ее клиентами и контрагентами.

4.2. По показателю «IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv6» указывается маршрутизируемый IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv6 с указанием префикса, внешних по отношению к объекту информатизации, применяемому отчитывающейся организацией для взаимодействия в сети «Интернет» с клиентами и контрагентами.

4.3 По показателю «Номер автономной системы» указывается номер автономной системы, применяемой отчитывающейся организацией для взаимодействия в сети «Интернет» с ее клиентами и контрагентами, если номер присвоен оператором связи, обеспечивающим функционирование автономной системы. В ином случае указанный показатель не заполняется.

4.4. По показателю «Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора связи»

указывается полное наименование (для некоммерческой организации), или полное фирменное наименование (для коммерческой организации), или фамилия, имя, отчество (при наличии) (для индивидуального предпринимателя) оператора связи, с которым заключен договор об оказании услуг связи в целях взаимодействия в сети «Интернет» с клиентами и контрагентами отчитывающейся организации (далее – оператор связи).

4.5. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) оператора связи, являющегося резидентом.

4.6. По показателю «TIN» указывается идентификационный номер налогоплательщика иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number) (далее – TIN) (или его аналог) в соответствии с законодательством иностранного государства оператора связи – нерезидента.

4.7. Информация по показателям «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)», «TIN», «Полное наименование (полное фирменное наименование) или фамилия, имя, отчество (при наличии) оператора связи» раскрывается по группе аналитических признаков «Идентификатор оператора связи» по каждому оператору связи.

По группе аналитических признаков «Идентификатор оператора связи» указывается идентификатор оператора связи, позволяющий выделить одного оператора связи из других операторов связи, отраженных в разделе 3. Значение идентификатора операторов связи формируется отчитывающейся организацией самостоятельно.

5. По показателям раздела 4 отчетности по форме 0420721 отражается информация об электронных адресах веб-сервисов (информационных ресурсов) и номерах телефонов, используемых отчитывающейся организацией для взаимодействия с клиентами, в разрезе доменного имени электронного адреса информационного ресурса и унифицированных идентификаторов информационного ресурса (URI-адрес), применяемых отчитывающейся

организацией для взаимодействия в сети «Интернет» с ее клиентами и контрагентами.

5.1. По показателю «IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv4» указывается маршрутизируемый IP-адрес или пул IP-адресов информационного ресурса в формате протокола IPv4 с указанием подсети в формате CIDR, применяемых отчитывающейся организацией для взаимодействия в сети «Интернет» с ее клиентами и контрагентами.

5.2. По показателю «IP-адрес или пул IP-адресов в формате протокола IPv6» указывается маршрутизируемый IP-адрес или пул IP-адресов информационного ресурса в формате протокола IPv6 с указанием префикса, применяемых отчитывающейся организацией для взаимодействия в сети «Интернет» с ее клиентами и контрагентами.

5.3. По показателю «Номера телефонов, используемые отчитывающейся организацией для взаимодействия с клиентами» указывается номер телефона, используемый отчитывающейся организацией для взаимодействия с ее клиентами и контрагентами и размещенный на официальном сайте отчитывающейся организации в сети «Интернет (при наличии). В случае наличия нескольких номеров телефонов они должны указываться через символ «;» (точка с запятой) с отступом (пробелом).

6. В разделе 5 отчетности по форме 0420721 указываются сведения об автоматизированных системах и приложениях, предусмотренных подпунктом «б» пункта 6.2 раздела 6 ГОСТ Р 57580.1-2017, применяемых отчитывающейся организацией при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков, воздействие на которые или нарушение функционирования которых может привести к событию операционного риска, указанному в абзаце втором пункта 1.3 Положения Банка России № 779-П (далее – событие операционного риска), за исключением сведений, составляемых в разделе 6 отчетности по форме 0420721.

Информация по показателю «Информация об автоматизированных системах и приложениях» раскрывается в разрезе кода технологического процесса, указанного в пункте 2 настоящего Порядка, кода технологического участка, указанного в пункте 4 настоящего Порядка, и идентификатора автоматизированных систем и приложений. Значение идентификатора автоматизированных систем и приложений, позволяющее выделить одни автоматизированные системы и приложения из других автоматизированных систем и приложений, отраженных в разделе 5 отчетности по форме 0420721, формируется отчитывающейся организацией самостоятельно.

По показателю «Информация об автоматизированных системах и приложениях» указываются сведения об автоматизированных системах и приложениях, применяемых отчитывающейся организацией при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков, учет которых осуществляется в соответствии с абзацем четвертым пункта 1.4 Положения Банка России № 779-П.

7. По показателям раздела 6 отчетности по форме 0420721 указываются сведения о применении отчитывающейся организацией облачных решений, предоставляемых поставщиками услуг, предусмотренными абзацем шестым пункта 1.4 Положения Банка России № 779-П, в рамках технологических процессов, обеспечивающих деятельность в сфере финансовых рынков, воздействие на которые или нарушение функционирования которых может привести к событиям операционного риска.

Информация по показателям раздела 6 отчетности по форме 0420721 раскрывается в разрезе кодов технологического процесса, указанных в пункте 2 настоящего Порядка, кодов технологического участка, указанных в пункте 4 настоящего Порядка, полного наименования (полного фирменного наименования) или фамилии, имени, отчества (при наличии) оператора центра обработки данных, оказывающего услуги отчитывающейся организации. Значение идентификатора автоматизированных систем и приложений,

позволяющее выделить одни автоматизированные системы и приложения из других автоматизированных систем и приложений, отраженных в разделе 6 отчетности по форме 0420721, формируется отчитывающейся организацией самостоятельно.

В случае если отчитывающая организация не применяет облачные решения, показатели раздела 6 отчетности по форме 0420721 не заполняются.

7.1. По показателю «Код функциональности (возможностей), получаемой (получаемых) отчитывающейся организацией в рамках облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг» указывается код функциональности (возможностей), получаемой (получаемых) отчитывающейся организацией в рамках облачных решений, с использованием следующих кодов:

ФПр – функциональность приложений (предоставляет отчитывающейся организации возможность использовать приложения поставщика услуг облачных решений);

ФИИ – функциональность информационной инфраструктуры (предоставляет отчитывающейся организации возможность получать и использовать вычислительные ресурсы, ресурсы для хранения данных или сетевые ресурсы);

ФПл – функциональность платформы (предоставляет отчитывающейся организации возможность использовать приложения, созданные или приобретенные ею, с использованием одного или нескольких языков программирования и одной или более сред выполнения, поддерживаемых поставщиком услуг облачных решений).

7.2. По показателю «Код категории облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг» указывается код категории облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг, с указанием следующих кодов:

ОИ – для облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг, в которых отчитывающейся организации предоставляются возможности, связанные со взаимодействием в реальном времени и совместной работой;

Вычисления – для облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг, в которых отчитывающейся организации предоставляются возможности, связанные с получением и использованием вычислительных ресурсов, необходимых для развертывания и выполнения прикладного программного обеспечения;

ХД – для облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг, в которых отчитывающейся организации предоставляются возможности, связанные с предоставлением и использованием ресурсов для хранения данных;

ИИИ – для облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг, в которых отчитывающейся организации предоставляются возможности, связанные функциональностью информационной инфраструктуры;

Сеть – для облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг, в которых отчитывающейся организации предоставляются возможности, связанные с транспортной связностью, и связанные с ней сетевые возможности;

Платформа – для облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг, в которых отчитывающейся организации предоставляются возможности, связанные с функциональностью платформы;

ППО – для облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг, в которых отчитывающейся организации предоставляются возможности, связанные с функциональностью автоматизированных систем и приложений;

БД – для облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг, в которых отчитывающейся организации предоставляются возможности, связанные с функциональностью базы данных, когда установка и

обслуживание баз данных выполняются поставщиком услуг облачных решений.

7.3. По показателю «Адрес места фактического нахождения центра обработки данных, предоставляющего услуги отчитывающейся организации» указывается адрес центра обработки данных в пределах места нахождения центра обработки данных или адрес места фактического нахождения центра обработки данных, в случае если он не совпадает с адресом центра обработки данных в пределах места нахождения центра обработки данных.

В случае использования отчитывающейся организацией собственного центра обработки данных, сведения об адресе центра обработки данных в пределах места нахождения центра обработки данных или адресе места фактического нахождения центра обработки данных отражаются по показателю «Информация об автоматизированных системах и приложениях» раздела 5 отчетности по форме 0420721.

7.4. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» указывается ИНН оператора центра обработки данных, являющегося резидентом.

7.5 По показателю «TIN» указывается код TIN или его аналог в соответствии с законодательством иностранного государства оператора центра обработки данных, являющегося нерезидентом.

7.6. По показателю «Сведения о наличии у центра обработки данных сертификации» указывается уровень сертификации центра обработки данных на соответствие требованиям, предъявляемым к уровню качества предоставляемых центром обработки данных сервисов и требованиям к инфраструктуре центра обработки данных, а в случае, если центр обработки данных не проходил сертификацию, указывается значение «Отсутствует».

7.7. По показателю «Информация о наличии соглашения, определяющего требования, предъявляемые к уровню качества предоставляемых сервисов, между отчитывающейся организацией и

оператором центра обработки данных» в случае наличия соглашения, определяющего требования, предъявляемые к уровню качества предоставляемых сервисов, между отчитывающейся организацией и оператором центра обработки данных (далее – соглашение) должно указываться значение «Да». В ином случае по указанному показателю отчитывающаяся организация указывает значение «Нет».

7.8. По показателю «Параметры надежности и отказоустойчивости, согласованные между отчитывающейся организацией и оператором центра обработки данных» в случае наличия соглашения указываются параметры надежности и отказоустойчивости, предусмотренные указанным соглашением.

В случае использования отчитывающейся организацией собственного центра обработки данных параметры надежности и отказоустойчивости работы серверных ресурсов указанного центра обработки данных отражаются по показателю «Информация об автоматизированных системах и приложениях» раздела 5 отчетности по форме 0420721.

7.9. По показателю «Информация об автоматизированных системах и приложениях» указываются сведения об автоматизированных системах и приложениях (при наличии), применяемых отчитывающейся организацией в рамках облачных решений при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков, обеспечение организации учета которых осуществляется в соответствии с абзацем четвертым пункта 1.4 Положения Банка России № 779-П.

Отчетность (отчет) по форме 0420722

«Сведения об оценке выполнения требований к обеспечению защиты информации оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов»

Код формы по ОКУД¹ 0420722
На нерегулярной основе

Раздел 1. Сведения об оценке выполнения требований по направлению «технологические меры»

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса		nfo-dic:OczenkaXarakterizVypolnTrebovVRamkaxProczessa
1.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.2		Виды процессов защиты информации	dim-int:VidyProczessovZIAxis
1.3		Направления защиты информации	dim-int:NapravleniyaZIAxis

Раздел 2. Сведения об оценке выполнения требований по направлению «безопасность программного обеспечения»

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2	Оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса		nfo-dic:OczenkaXarakterizVypolnTrebovVRamkaxProczessa

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
2.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
2.2		Виды процессов защиты информации	dim-int:VidyProccessovZIAxis
2.3		Направления защиты информации	dim-int:NapravleniyaZIAxis
3	Признак, характеризующий использование прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений, которые сертифицированы в системе сертификации ФСТЭК России или в отношении которых проведена оценка соответствия по требованиям к ОУД ¹		nfo-dic:PrznkXarIspolzPrklPOASPrilSertifFstekIliOudEnumerator
3.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
4	Признак, характеризующий проведение оценки соответствия по требованиям к ОУД прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений самостоятельно или с привлечением проверяющей организации		nfo-dic:PrznkXarProvSertFstekIliOudPrPOASPrilEnumerator
4.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis

Раздел 3. Сведения об оценке выполнения требований по направлению «безопасность информационной инфраструктуры»

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Качественная оценка уровня соответствия процесса системы защиты информации		nfo-dic:KachOценкаUrovnyaSootvetProccessaSistemyZIEnumerator
5.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
5.2		Процессы системы защиты информации	dim-int:ProccessySistemyZIAxis

¹ Оценочный уровень доверия.

1	2	3	4
6	Оценка по направлениям защиты информации системы организации и управления защиты информации		nfo-dic:OczenkaPoNapravlZISistemyOrganizacziilUpravleniyaZI
6.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
6.2		Виды процессов защиты информации	dim-int:VidyProccessovZIAxis
6.3		Процессы системы защиты информации	dim-int:ProccessySistemyZIAxis
7	Оценка, характеризующая выбор организационных и технических мер системы защиты информации		nfo-dic:OczenkaXarVyborOrgITexnichMerSistemyZI
7.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
7.2		Процессы системы защиты информации	dim-int:ProccessySistemyZIAxis
8	Числовое значение оценки соответствия процесса системы защиты информации		nfo-dic:CHislovZnachenOczenkiSootvetstviyaProccessaSistemyZI
8.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
8.2		Процессы системы защиты информации	dim-int:ProccessySistemyZIAxis
9	Применение организационных и технических мер защиты информации на этапах жизненного цикла автоматизированной системы		nfo-dic:PrimenOrganizacITexnichMerZINaEtapaxZHizn CZiklaAS
9.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
10	Количество нарушений защиты информации, выявленных в результате оценки соответствия		nfo-dic:KolicNarushenijZIVyyavlvRezOczenkiSootvetstviya
10.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
11	Итоговая оценка соответствия		nfo-dic:ItogovayaOczenkaSootvetstviya
11.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis

Раздел 4. Сведения о проверяющей организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
12	Дата проведения оценки соответствия		nfo-dic:DataProvedeniyaOczenkiSootvetstviya
12.1		Вид организации	dim-int:VidOrgAxis
13	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
13.1		Вид организации	dim-int:VidOrgAxis
14	Полное наименование		nfo-dic:PolnNaim
14.1		Вид организации	dim-int:VidOrgAxis
15	Стоимость оценки соответствия		nfo-dic:StoimostOczenkiSootvetstviya
15.1		Вид организации	dim-int:VidOrgAxis

**Порядок составления отчетности (отчета) по форме 0420722
«Сведения об оценке выполнения требований к обеспечению защиты
информации оператором инвестиционной платформы, оператором
финансовой платформы, оператором информационной системы,
в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов,
и оператором обмена цифровых финансовых активов»**

1. Отчетность (отчет) по форме 0420722 «Сведения об оценке выполнения требований к обеспечению защиты информации оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420722) составляется оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов (далее при совместном упоминании – отчитывающаяся организация), соответствующими условиям, указанным в абзацах одиннадцатом – четырнадцатом подпункта 1.4.3 пункта 1.4 Положения Банка России от 20 апреля 2021 года № 757-П «Об установлении обязательных для некредитных финансовых организаций требований к обеспечению защиты информации при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков в целях противодействия осуществлению незаконных финансовых операций»¹ (далее – Положение Банка России № 757-П), по результатам оценки соответствия уровня защиты информации, проведенной в соответствии с требованиями пункта 1.5 Положения Банка России № 757-П (далее – оценка соответствия), по состоянию на день завершения проведения оценки соответствия уровня защиты информации при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков требованиям, предусмотренным подпунктом 1.5.3 пункта 1.5 Положения Банка России № 757-П, включительно посредством

¹ Зарегистрировано Минюстом России 15 июня 2021 года, регистрационный № 63880.

формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения.

Отчетность по форме 0420722 не составляется:

оператором инвестиционной платформы, совмещающим свою деятельность с видами деятельности, указанными в пунктах 1–7 части 2 статьи 10 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

оператором финансовой платформы, совмещающим свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария или регистратора;

оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператором обмена цифровых финансовых активов, совмещающим свою деятельность с деятельностью кредитных организаций, организаторов торговли или профессиональных участников рынка ценных бумаг, клиринговой организации.

2. В отчетности по форме 0420722 отражаются сведения о результатах оценки соответствия по следующим направлениям:

оценка выполнения требований к обеспечению защиты информации, применяемых с использованием технологических мер защиты информации (далее – оценка соответствия по направлению «технологические меры») (раздел 1 отчетности по форме 0420722);

оценка выполнения требований к обеспечению защиты информации, применяемых в отношении прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений (далее – оценка соответствия по направлению «безопасность программного обеспечения») (раздел 2 отчетности по форме 0420722);

оценка выполнения требований к обеспечению защиты информации, применяемых в отношении эксплуатируемых автоматизированных систем, программного обеспечения, средств вычислительной техники,

телекоммуникационного оборудования (далее – оценка соответствия по направлению «безопасность информационной инфраструктуры») (раздел 3 отчетности по форме 0420722).

Информация по показателям разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420722 раскрывается в разрезе группы аналитических признаков «Направления защиты информации» в соответствии со значениями аналитических признаков для формирования показателей отчетности по форме 0420722 части II настоящего приложения.

Информация по показателям разделов 1–3 отчетности по форме 0420722 раскрывается также по группе аналитических признаков «Вид деятельности» в соответствии со значениями аналитических признаков для формирования показателей отчетности по форме 0420722 части II настоящего приложения.

3. В разделе 1 отчетности по форме 0420722 указывается информация об оценке соответствия по направлению «технологические меры», осуществляемой на основе оценки выполнения требований к обеспечению защиты информации, применяемых с использованием технологических мер защиты информации, указанных в Положении Банка России № 757-П, по аналитическому признаку «Технологические меры» группы аналитических признаков «Направления защиты информации».

По показателю «Оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса» раздела 1 отчетности по форме 0420722 указывается обобщающий уровень оценки соответствия по направлению «технологические меры» – E_{TM} , а также уровни оценки соответствия по направлению «технологические меры» по следующим аналитическим признакам группы аналитических признаков «Виды процессов защиты информации»:

планирование – оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса планирования применения мер защиты информации ($E_{TMП}$);

реализация – оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса реализации мер защиты информации ($E_{TMР}$);

контроль – оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса контроля применения мер защиты информации ($E_{ТМК}$);

совершенствование – оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса совершенствования применения мер защиты информации ($E_{ТМС}$).

4. В разделе 2 отчетности по форме 0420722 указывается информация об оценке соответствия по направлению «безопасность программного обеспечения», осуществляемой на основе оценки выполнения требований по направлению «безопасность программного обеспечения», указанных в Положении Банка России № 757-П, по аналитическому признаку «Безопасность программного обеспечения» группы аналитических признаков «Направления защиты информации».

4.1. По показателю «Оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса» раздела 2 отчетности по форме 0420722 указывается обобщающий уровень оценки соответствия по направлению «Безопасность программного обеспечения» – $E_{ПО}$, а также уровни оценки соответствия по направлению «безопасность программного обеспечения» по следующим аналитическим признакам группы аналитических признаков «Виды процессов защиты информации»:

планирование – оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса планирования применения мер защиты информации ($E_{ПОП}$);

реализация – оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса реализации мер защиты информации ($E_{ПОР}$);

контроль – оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса контроля применения мер защиты информации ($E_{ПОК}$);

совершенствование – оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса совершенствования применения мер защиты информации ($E_{ПОС}$).

4.2. По показателю «Признак, характеризующий использование прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и

приложений, которые сертифицированы в системе сертификации ФСТЭК России или в отношении которых проведена оценка соответствия по требованиям к ОУД» указывается значение:

«Сертификация ФСТЭК России» – в случае если отчитывающаяся организация обеспечивает использование прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений, прошедшего сертификацию в системе сертификации Федеральной службы по техническому и экспортному контролю¹;

«Оценка соответствия ОУД» (оценка соответствия по требованиям к оценочному уровню доверия) – в случае если отчитывающаяся организация обеспечивает использование прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений, прошедшего оценку соответствия по требованиям к оценочному уровню доверия, в соответствии с требованием пункта 1.8 Положения Банка России № 757-П.

4.3. По показателю «Признак, характеризующий проведение оценки соответствия по требованиям к ОУД прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений самостоятельно или с привлечением проверяющей организации» указывается значение:

«Самостоятельно» – в случае если отчитывающаяся организация проводит оценку соответствия прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений самостоятельно;

«Проверяющая организация» – в случае если отчитывающаяся организация проводит оценку соответствия прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений с привлечением сторонней организации, имеющей лицензию на проведение работ и оказание услуг, предусмотренных подпунктами «б», «д» или «е» пункта 4 Положения о лицензировании деятельности по технической защите конфиденциальной

¹ Подпункт 13 пункта 8 Положения о Федеральной службе по техническому и экспортному контролю, утвержденного Указом Президента Российской Федерации от 16 августа 2004 года № 1085 «Вопросы Федеральной службы по техническому и экспортному контролю».

информации, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 3 февраля 2012 года № 79 (далее – проверяющая организация), а также если по показателю «Признак, характеризующий использование прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений, которые сертифицированы в системе сертификации ФСТЭК России или в отношении которых проведена оценка соответствия по требованиям к ОУД» указано значение «Сертификация ФСТЭК России».

5. Заполнение отчитывающейся организацией сведений об оценке соответствия по направлению «безопасность информационной инфраструктуры» (раздел 3 отчетности по форме 0420722) осуществляется в соответствии с требованиями к методике оценки соответствия защиты информации, установленными разделом 7 национального стандарта Российской Федерации ГОСТ Р 57580.2-2018 «Безопасность финансовых (банковских) операций. Защита информации финансовых организаций. Методика оценки соответствия»¹ (далее – ГОСТ Р 57580.2-2018).

5.1. Следующие показатели оценки соответствия по направлению «безопасность информационной инфраструктуры» раздела 3 отчетности по форме 0420722 указываются по группе аналитических признаков «Процессы системы защиты информации» в соответствии со значениями аналитических признаков для формирования показателей отчетности по форме 0420722 части II настоящего приложения:

«Оценка, характеризующая выбор организационных и технических мер системы защиты информации»;

«Оценка по направлениям защиты информации системы организации и управления защиты информации»;

«Качественная оценка уровня соответствия процесса системы защиты информации»;

«Числовое значение оценки соответствия процесса системы защиты

¹ Утвержден и введен в действие с 1 сентября 2018 года приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 28 марта 2018 года № 156-ст (М., ФГУП «Стандартинформ», 2018).

информации».

5.1.1. По показателю «Оценка, характеризующая выбор организационных и технических мер системы защиты информации» ($E_{ПЗИ_i}$) указывается результат оценки в соответствии с требованиями, указанными в пункте 7.1 раздела 7 ГОСТ Р 57580.2-2018.

5.1.2. По показателю «Оценка по направлениям защиты информации системы организации и управления защиты информации» информация представляется в разрезе группы аналитических признаков «Виды процессов защиты информации» по следующим аналитическим признакам:

планирование – указывается результат оценки, характеризующей планирование процесса системы защиты информации ($E_{П_i}$), в соответствии с требованиями, указанными в пункте 7.2 раздела 7 ГОСТ Р 57580.2-2018;

реализация – указывается результат оценки, характеризующей реализацию процесса системы защиты информации ($E_{Р_i}$), в соответствии с требованиями, указанными в пункте 7.3 раздела 7 ГОСТ Р 57580.2-2018;

контроль – указывается результат оценки, характеризующей контроль процесса системы защиты информации ($E_{К_i}$), в соответствии с требованиями, указанными в пункте 7.4 раздела 7 ГОСТ Р 57580.2-2018;

совершенствование – указывается результат оценки, характеризующей совершенствование процесса системы защиты информации ($E_{С_i}$), в соответствии с требованиями, указанными в пункте 7.5 раздела 7 ГОСТ Р 57580.2-2018.

5.1.3. По показателю «Качественная оценка уровня соответствия процесса системы защиты информации» указывается результат оценки уровня соответствия каждого процесса системы защиты информации (E_i) в соответствии с требованиями, указанными в пункте 7.9 раздела 7 ГОСТ Р 57580.2-2018;

5.1.4. По показателю «Числовое значение оценки соответствия процесса системы защиты информации» указывается результат оценки (E_i) в соответствии с требованиями, указанными в пункте 7.7 раздела 7 ГОСТ Р 57580.2-2018.

5.2. По показателю «Применение организационных и технических мер защиты информации на этапах жизненного цикла автоматизированной системы» указывается значение оценки, характеризующей применение организационных и технических мер защиты информации на этапах жизненного цикла автоматизированной системы (E_{AC}), рассчитанной в соответствии с пунктом 7.6 раздела 7 ГОСТ Р 57580.2-2018.

5.3. По показателю «Количество нарушений защиты информации, выявленных в результате оценки соответствия» указывается количество нарушений защиты информации, выявленных членами проверяющей группы в процессе оценки соответствия (Z) в соответствии с абзацем седьмым пункта 7.10 раздела 7 ГОСТ Р 57580.2-2018.

5.4. По показателю «Итоговая оценка соответствия» указывается значение итоговой оценки соответствия (R), рассчитанной в соответствии с абзацем первым пункта 7.10 раздела 7 ГОСТ Р 57580.2-2018.

6. В Разделе 4 отчетности по форме 0420722 по аналитическому признаку «Проверяющая организация» группы аналитических признаков «Вид организации» указываются следующие сведения:

6.1. По показателю «Полное наименование» – полное наименование проверяющей организации.

6.2. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» – идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) проверяющей организации.

6.3. По показателю «Дата проведения оценки соответствия» – дата проведения оценки соответствия, указанная в заключении проверяющей организации.

6.4. По показателю «Стоимость оценки соответствия» – стоимость оценки соответствия, проведенной проверяющей организацией.

Отчетность по форме 0420723

«Сведения об осуществлении деятельности оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов»

Код формы по ОКУД¹ 0420723
Квартальная

Раздел 1. Сведения о количестве работников, осуществляющих деятельность оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов по состоянию на конец отчетного квартала

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Вид деятельности		oper-dic:VidDeyatelnosti_OIS_OOCZFAEnumerator
2	Количество работников отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление деятельности оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и (или) оператора обмена цифровых финансовых активов, всего		oper-dic:Kol_rab_OIS_OOCZFA
3	Количество лиц, входящих в состав органов управления отчитывающейся организации, и руководителей структурных подразделений отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление деятельности оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и (или) оператора обмена цифровых финансовых активов,		oper-dic:Kol_rukov_OIS_OOCZFA

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
	включая руководителя службы управления рисками (лица, ответственного за организацию системы управления рисками), руководителя службы внутреннего контроля (контролера) и специальное должностное лицо, ответственное за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма		

Раздел 2. Отдельные сведения о деятельности оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов по состоянию на конец отчетного квартала

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	Количество информационных систем, в которых оператор обмена цифровых финансовых активов осуществляет деятельность по обеспечению заключения сделок с цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами		oper-dic:Kol_inf_system_OOCzFA
5	Количество узлов информационной системы, привлеченных к ведению реестра пользователей информационной системы (при условии их привлечения), оператором которой является отчитывающийся оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов		oper-dic:Kol_uzlov_inf_systemy_reestr
5.1		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformaczionnojSistemyTaxis
6	Количество операторов иных информационных систем, привлеченных к ведению реестра пользователей информационной системы (при условии их привлечения),		oper-dic:Kol_orepat_inyx_inf_system_reestr

1	2	3	4
	оператором которой является отчитывающийся оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов		
6.1		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformaczionnojSistemyTaxis
7	Количество операторов обмена цифровых финансовых активов, привлеченных согласно правилам информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и включенных оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, в реестр пользователей информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, по состоянию на последний календарный день отчетного квартала		oper-dic:Kol_deystvyusch_dogovor_OIS_OCzFA
7.1		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformaczionnojSistemyTaxis
8	Количество лиц, выпускающих цифровые финансовые активы и иные цифровые права, выпуск которых признан состоявшимся (завершенным), и являющихся индивидуальными предпринимателями, по состоянию на последний календарный день отчетного квартала		oper-dic:Kol_licz_vypusk_CZFA_IP
8.1		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformaczionnojSistemyTaxis
9	Количество лиц, выпускающих цифровые финансовые активы и иные цифровые права и являющихся индивидуальными предпринимателями, активных за отчетный квартал		oper-dic:Kol_Licz_Vypusk_CZFA_IP_ZaOtchKv
9.1		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformaczionnojSistemyTaxis

1	2	3	4
10	Количество лиц, выпускающих цифровые финансовые активы и иные цифровые права и являющихся юридическими лицами, активных за отчетный квартал		oper-dic:Kol_Licz_Vypusk_CZFA_YuL_ZaOтчKv
10.1		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformacziionnojSistemyTaxis
11	Количество лиц, выпускающих цифровые финансовые активы и иные цифровые права, выпуск которых признан состоявшимся (завершенным), и являющихся юридическими лицами, по состоянию на последний календарный день отчетного квартала		oper-dic:Kol_licz_vypusk_CZFA_YuL
11.1		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformacziionnojSistemyTaxis

Раздел 3. Сведения о количестве записей о зачислении цифровых финансовых активов и погашенных записей о цифровых финансовых активах, внесенных в информационную систему, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, сделок с цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами и сумме денежных средств, которая передана в оплату выпускаемых цифровых финансовых активов, во исполнение обязательств по сделке с цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами, получена при погашении записей о цифровых финансовых активах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
12	Количество пользователей информационной системы, включенных в реестр пользователей информационной системы, за исключением операторов обмена цифровых финансовых активов и лиц, выпускающих цифровые финансовые активы, зарегистрированных в реестре пользователей информационной системы, по состоянию на конец отчетного квартала		oper-dic:KolPolzovaInfSys

1	2	3	4
12.1		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformaczionnojSistemyTaxis
12.2		Квалификация обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав	dim-int:KvalifikacziyaObladatelyaCZFAAxis
12.3		Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod OKATO KodOKSMAxis
12.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
12.5		Статус обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав	dim-int:StatusObladatelyaCZFAAxis
12.6		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
13	Количество обладателей цифровых финансовых активов и иных цифровых прав по состоянию на конец отчетного квартала		oper-dic:KolObladatCZFA_CZP
13.1		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformaczionnojSistemyTaxis
13.2		Квалификация обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав	dim-int:KvalifikacziyaObladatelyaCZFAAxis
13.3		Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod OKATO KodOKSMAxis
13.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
13.5		Статус обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав	dim-int:StatusObladatelyaCZFAAxis
13.6		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

1	2	3	4
14	Количество номинальных держателей цифровых финансовых активов и иных цифровых прав по состоянию на конец отчетного квартала		oper-dic:Kol_Nom_Derzh_CZFA_Inyx_CZPrav_Na_Kon_Otch_Kv
14.1		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformacionnojSistemyTaxis
14.2		Квалификация обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав	dim-int:KvalifikacziyaObladatelyaCZFAAxis
14.3		Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
14.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
14.5		Статус обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав	dim-int:StatusObladatelyaCZFAAxis
14.6		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
15	Количество цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, право распоряжения которыми ограничено или обременено, по состоянию на последний день отчетного квартала		oper-dic:KolCZFAPravoRasporOgranichObremenennye
15.1		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformacionnojSistemyTaxis
15.2		Квалификация обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав	dim-int:KvalifikacziyaObladatelyaCZFAAxis
15.3		Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
15.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
15.5		Статус обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав	dim-int:StatusObladatelyaCZFAAxis

1	2	3	4
15.6		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента), вид цифрового права	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
15.7		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
15.8		Категория цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их обладателя	dim-int:Kategoriya_CZFA_Inyx_CZPrav_ObladatelAxis
15.9		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
16	Суммарная стоимость цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, право распоряжения которыми ограничено или обременено, по состоянию на последний день отчетного квартала		oper-dic:StoimostCZFAPravoRasporOgrani ch_Obremenennye
16.1		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformaczionnojSistemyTaxis
16.2		Квалификация обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав	dim-int:KvalifikacziyaObladatelyaCZFAAxis
16.3		Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
16.4		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
16.5		Статус обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав	dim-int:StatusObladatelyaCZFAAxis
16.6		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента), вид цифрового права	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
16.7		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

1	2	3	4
16.8		Категория цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их обладателя	dim-int:Kategoriya_CZFA_Inyx_CZPrav_ObladatelAxis
16.9		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
17	Количество договоров (сделок), заключенных в информационной системе, за отчетный квартал		oper-dic:KolDogZakIVInfSys
17.1		Вид операции	dim-int:VidOperAxis
17.2		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformacziionnojSistemyTaxis
17.3		Квалификация обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав	dim-int:KvalifikacziyaObladatelyaCZFAAxis
17.4		Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
17.5		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
17.6		Статус обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав	dim-int:StatusObladatelyaCZFAAxis
17.7		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента), вид цифрового права	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
17.8		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
17.9		Категория цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их обладателя	dim-int:Kategoriya_CZFA_Inyx_CZPrav_ObladatelAxis
17.10		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
18	Количество договоров (сделок), заключенных оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включившим в правила информационной		oper-dic:KolDogZakIvZaSchetSobstvSredstvPolzuTretixLicz

1	2	3	4
	системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренные статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ, или оператором обмена цифровых финансовых активов за счет собственных средств в пользу третьих лиц, за отчетный квартал		
18.1		Вид операции	dim-int:VidOperAxis
18.2		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformaczionnojSistemyTaxis
18.3		Квалификация обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав	dim-int:KvalifikacziyaObladatelyaCZFAAxis
18.4		Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
18.5		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
18.6		Статус обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав	dim-int:StatusObladatelyaCZFAAxis
18.7		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента), вид цифрового права	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
18.8		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
18.9		Категория цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их обладателя	dim-int:Kategoriya_CZFA_Inyx_CZPrav_ObladatelAxis
18.10		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
19	Стоимость договоров (сделок), заключенных в информационной системе за отчетный квартал		oper-dic:StoimostDogZaklVInfSys
19.1		Вид операции	dim-int:VidOperAxis

1	2	3	4
19.2		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformaczionnojSistemyTaxis
19.3		Квалификация обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав	dim-int:KvalifikacziyaObladatelyaCZFAAxis
19.4		Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
19.5		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
19.6		Статус обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав	dim-int:StatusObladatelyaCZFAAxis
19.7		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента), вид цифрового права	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
19.8		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
19.9		Категория цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их обладателя	dim-int:Kategoriya_CZFA_Inyx_CZPrav_ObladatelAxis
19.10		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
20	Стоимость договоров (сделок), заключенных оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включившим в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренные статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ, или оператором обмена цифровых финансовых активов за счет собственных средств в пользу третьих лиц, за отчетный квартал		oper-dic:StoimostDogZaklZaSchetSobstvSredstvVPolzuTretixLicz

1	2	3	4
20.1		Вид операции	dim-int:VidOperAxis
20.2		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformacionnojSistemyTaxis
20.3		Квалификация обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав	dim-int:KvalifikacziyaObladatelyaCZFAAxis
20.4		Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
20.5		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
20.6		Статус обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав	dim-int:StatusObladatelyaCZFAAxis
20.7		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента), вид цифрового права	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
20.8		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
20.9		Категория цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их обладателя	dim-int:Kategoriya_CZFA_Inyx_CZPrav_ObladatelAxis
20.10		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis

Раздел 4. Сведения о количестве цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, выпускаемых в информационной системе, выпуск которых признан состоявшимся (завершенным), по состоянию на последний календарный день отчетного квартала

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
21	Количество выпусков цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, размещенных в		oper-dic:KolVypuskov

1	2	3	4
	информационной системе, по состоянию на последний календарный день отчетного квартала		
21.1		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformacionnojSistemyTaxis
21.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
21.3		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента), вид цифрового права	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
21.4		Категория цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их обладателя	dim-int:Kategoriya_CZFA_Inyx_CZPrav_ObladatelAxis
21.5		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
22	Суммарная стоимость выпусков цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, размещенных в информационной системе, по состоянию на последний календарный день отчетного квартала		oper-dic:StoimostVypuskov
22.1		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformacionnojSistemyTaxis
22.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
22.3		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента), вид цифрового права	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
22.4		Категория цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их обладателя	dim-int:Kategoriya_CZFA_Inyx_CZPrav_ObladatelAxis
22.5		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
23	Количество опубликованных решений о выпусках цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, выпуск которых не признан состоявшимся (завершенным) в течение отчетного квартала		oper-dic:KolObjyavlNeRazmeschVypuskov

1	2	3	4
23.1		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformaczionnojSistemyTaxis
23.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
23.3		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента), вид цифрового права	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
23.4		Категория цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их обладателя	dim-int:Kategoriya_CZFA_Inyx_CZPrav_ObladatelAxis
23.5		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
24	Минимальная стоимость цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, предусмотренная решениями о выпусках цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, размещенными в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» на сайте лица, выпускающего цифровые финансовые активы, и на сайте оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, выпуск которых не признан состоявшимся (завершенным) в течение отчетного квартала		oper-dic:StoimostObjyavlNeRazmeshVypuskov
24.1		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformaczionnojSistemyTaxis
24.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
24.3		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента), вид цифрового права	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
24.4		Категория цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их обладателя	dim-int:Kategoriya_CZFA_Inyx_CZPrav_ObladatelAxis
24.5		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis

1	2	3	4
25	Количество выпусков цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, которым владеет лицо, выпустившее цифровые финансовые активы и иные цифровые права, и записи о которых не погашены по состоянию на последний календарный день отчетного квартала		oper-dic:KolVypuskovNePogash
25.1		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformacionnojSistemyTaxis
25.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
25.3		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента), вид цифрового права	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
25.4		Категория цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их обладателя	dim-int:Kategoriya_CZFA_Inyx_CZPrav_ObladatelAxis
25.5		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
26	Суммарная стоимость выпусков цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, которыми владеет лицо, выпустившее цифровые финансовые активы и иные цифровые права, и записи о которых не погашены по состоянию на последний календарный день отчетного квартала		oper-dic:StoimostVypuskovNePogash
26.1		Идентификатор информационной системы	dim-int:IDInformacionnojSistemyTaxis
26.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
26.3		Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента), вид цифрового права	dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
26.4		Категория цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их обладателя	dim-int:Kategoriya_CZFA_Inyx_CZPrav_ObladatelAxis

1	2	3	4
26.5		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis

Раздел 5. Сведения о номинальных счетах оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
27	Сумма операций по зачислению денежных средств на номинальный счет в кредитной организации		nfo-dic:Zachisl_sredst
27.1		Банковский счет	dim-int:BankovskijSchetTaxis
27.2		Идентификатор кредитной организации	dim-int:IdKreditnayaOrganizacziyaTaxis
28	Сумма операций по перечислению между бенефициарами по одному номинальному счету принадлежащих им денежных средств без изменения остатка денежных средств по номинальному счету		oper-dic:Perechisl_M_Beneficz_Po_Odn_Schetu_Bez_Izm_Ostatka
28.1		Банковский счет	dim-int:BankovskijSchetTaxis
28.2		Идентификатор кредитной организации	dim-int:IdKreditnayaOrganizacziyaTaxis
29	Сумма операций по списанию денежных средств с номинального счета в кредитной организации		nfo-dic:Spisan_sredst
29.1		Банковский счет	dim-int:BankovskijSchetTaxis
29.2		Идентификатор кредитной организации	dim-int:IdKreditnayaOrganizacziyaTaxis
30	Сумма остатка денежных средств на номинальном счете в кредитной организации на конец отчетного периода		nfo-dic:Ostat_sredst_na_schet
30.1		Банковский счет	dim-int:BankovskijSchetTaxis
30.2		Идентификатор кредитной организации	dim-int:IdKreditnayaOrganizacziyaTaxis

1	2	3	4
31	Код валюты		nfo-dic:Kod_valEnumerator
31.1		Банковский счет	dim-int:BankovskijSchetTaxis
31.2		Идентификатор кредитной организации	dim-int:IdKreditnayaOrganizacziyaTaxis

**Порядок составления отчетности по форме 0420723
«Сведения об осуществлении деятельности оператором
информационной системы, в которой осуществляется выпуск
цифровых финансовых активов, и оператором обмена
цифровых финансовых активов»**

1. Отчетность по форме 0420723 «Сведения об осуществлении деятельности оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420723) составляется оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов (далее – отчитывающиеся организации) посредством формирования предусмотренных в ней показателей на ежеквартальной основе за I, II, III и IV кварталы (далее – отчетный квартал) по состоянию на последний календарный день отчетного квартала (далее – отчетная дата) с соблюдением положений части V настоящего приложения.

2. Показатели отчетности по форме 0420723 составляются отчитывающимися организациями вместе с показателями отчетности по форме 0420724 «Реестр контрагентов оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420724).

3. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420723 отчитывающиеся организации указывают информацию о количестве работников, к функциям которых отнесено осуществление деятельности оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов, по состоянию на отчетную дату.

По показателю «Количество работников отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление деятельности оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и (или) оператора обмена цифровых финансовых активов, всего» указывается общее количество штатных работников отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление деятельности оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и (или) оператора обмена цифровых финансовых активов. При этом вакантные штатные единицы по указанному показателю не указываются.

По показателю «Количество лиц, входящих в состав органов управления отчитывающейся организации, и руководителей структурных подразделений отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление деятельности оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и (или) оператора обмена цифровых финансовых активов, включая руководителя службы управления рисками (лица, ответственного за организацию системы управления рисками), руководителя службы внутреннего контроля (контролера) и специальное должностное лицо, ответственное за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» указывается информация о количестве руководителей органов управления отчитывающейся организации и структурных подразделений отчитывающейся организации, к функциям которых относится осуществление деятельности оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и (или) оператора обмена цифровых финансовых активов, в том числе:

о лице, осуществляющем функции единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации;

о лицах, осуществляющих функции членов коллегиального исполнительного органа отчитываемой организации (при наличии);

о лицах, осуществляющих функции заместителя единоличного исполнительного органа отчитываемой организации (при наличии);

о лице, ответственном за организацию системы управления рисками (руководителе службы управления рисками) отчитываемой организации;

о специальном должностном лице, ответственном за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения (руководителе структурного подразделения по противодействию легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения) отчитываемой организации;

о лице, осуществляющем функции контролера (руководителя службы внутреннего контроля) отчитываемой организации.

4. По показателю раздела 1 отчетности по форме 0420723 «Вид деятельности» отчитываемыми организациями указывается одно из следующих значений:

оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов;

оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включивший в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренные статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ «О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ);

оператор обмена цифровых финансовых активов.

5. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420723 отчитывающиеся организации указывают информацию об отдельных сведениях о деятельности оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов (за исключением указываемых за отчетный квартал сведений о лицах, выпускающих цифровые финансовые активы и иные цифровые права, разместивших в отчетном квартале в информационной системе хотя бы один выпуск цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, выпуск которых признан или не признан состоявшимся (завершенным) в отчетном квартале (далее – активные лица, выпускающие цифровые финансовые активы и иные цифровые права), по состоянию на конец отчетного квартала.

5.1. По показателю «Количество информационных систем, в которых оператор обмена цифровых финансовых активов осуществляет деятельность по обеспечению заключения сделок с цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами» оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включившим в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренные статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ, и оператором обмена цифровых финансовых активов указывается информация о количестве информационных систем, в которых указанные операторы осуществляют деятельность по обеспечению заключения сделок с цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами.

5.2. По показателю «Количество узлов информационной системы, привлеченных к ведению реестра пользователей информационной системы (при условии их привлечения), оператором которой является отчитывающийся

оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов» отчитывающейся организацией указывается информация о количестве узлов информационной системы, определенных частью 8 статьи 1 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ, привлеченных к ведению реестра пользователей информационной системы (при условии их привлечения), оператором которой является отчитывающаяся организация.

5.3. По показателю «Количество операторов иных информационных систем, привлеченных к ведению реестра пользователей информационной системы (при условии их привлечения), оператором которой является отчитывающийся оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов» оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, в том числе оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включившим в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренные статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ, указывается информация о количестве операторов иных информационных систем, привлеченных к ведению реестра пользователей информационной системы (при условии их привлечения), оператором которой является отчитывающийся оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов.

5.4. По показателю «Количество операторов обмена цифровых финансовых активов, привлеченных согласно правилам информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и включенных оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, в реестр пользователей информационной системы, в которой осуществляется выпуск

цифровых финансовых активов, по состоянию на последний календарный день отчетного квартала» оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, в том числе оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включившим в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренные статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ, указывается информация о количестве операторов обмена цифровых финансовых активов, привлеченных согласно правилам информационной системы и включенных оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, в реестр пользователей информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, по состоянию на последний календарный день отчетного квартала.

5.5. По показателю «Количество активных лиц, выпускающих цифровые финансовые активы и иные цифровые права, являющихся индивидуальными предпринимателями, за отчетный квартал» указывается информация в отношении количества активных лиц, выпускающих цифровые финансовые активы и иные цифровые права, являющихся индивидуальными предпринимателями, в отчетном квартале.

5.6. По показателю «Количество активных лиц, выпускающих цифровые финансовые активы и иные цифровые права, выпуск которых признан состоявшимся (завершенным), являющихся юридическими лицами, за отчетный квартал» указывается информация в отношении количества активных лиц, выпускающих цифровые финансовые активы и иные цифровые права, являющихся юридическими лицами, в отчетном квартале.

5.7. По показателю «Количество лиц, выпускающих цифровые финансовые активы и иные цифровые права, выпуск которых признан состоявшимся (завершенным), и являющихся индивидуальными

предпринимателями, по состоянию на последний календарный день отчетного квартала» указывается информация в отношении количества лиц, выпускающих цифровые финансовые активы и иные цифровые права, являющихся индивидуальными предпринимателями, разместивших в информационной системе цифровые финансовые активы и иные цифровые права, выпуск которых признан состоявшимся (завершенным), и являющихся пользователями информационной системы (за исключением сведений об активных лицах, выпускающих цифровые финансовые активы и иные цифровые права), по состоянию на последний календарный день отчетного квартала.

5.8. По показателю «Количество лиц, выпускающих цифровые финансовые активы и иные цифровые права, выпуск которых признан состоявшимся (завершенным), и являющихся юридическими лицами, по состоянию на последний календарный день отчетного квартала» указывается информация в отношении количества лиц, выпускающих цифровые финансовые активы и иные цифровые права, являющихся юридическими лицами, разместивших в информационной системе цифровые финансовые активы и иные цифровые права, выпуск которых признан состоявшимся (завершенным), и являющихся пользователями информационной системы (за исключением сведений об активных лицах, выпускающих цифровые финансовые активы и иные цифровые права), по состоянию на последний календарный день отчетного квартала.

6. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420723 отчитывающиеся организации указывают информацию о количестве записей о зачислении цифровых финансовых активов и погашенных записей о цифровых финансовых активах, внесенных в информационную систему, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, количестве сделок с цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами и сумме денежных средств, которая передана в оплату выпускаемых цифровых

финансовых активов, во исполнение обязательств по сделке с цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами, получена при погашении записей о цифровых финансовых активах.

6.1. Показатели раздела 3 отчетности по форме 0420723 раскрываются в разрезе физических и юридических лиц, резидентов и нерезидентов, квалификации обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав (квалифицированный инвестор или лицо, не являющееся квалифицированным инвестором (далее – неквалифицированный инвестор), регистрации (территориальной принадлежности) обладателей цифровых финансовых активов и иных цифровых прав по коду, установленному Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (далее – ОКАТО) и коду страны, установленному Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ).

Показатели раздела 3 отчетности по форме 0420723 раскрываются в разрезе статусов обладателей цифровых финансовых активов и иных цифровых прав – активный или неактивный.

В целях составления показателей раздела 3 отчетности по форме 0420723 к активным обладателям цифровых финансовых активов и иных цифровых прав относятся обладатели цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, заключившие в отчетном периоде хотя бы одну сделку купли-продажи цифровых финансовых активов, одну иную сделку, связанную с цифровыми финансовыми активами, включая обмен цифровых финансовых активов одного вида на цифровые финансовые активы другого вида либо на цифровые права, предусмотренные законом, в том числе сделку с цифровыми финансовыми активами, выпущенными в информационных системах, организованных в соответствии с иностранным правом, одну сделку с цифровыми правами, включающими одновременно цифровые финансовые активы и иные цифровые права, либо в отношении которых как первых обладателей цифровых финансовых активов в отчетном периоде в

информационную систему, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, внесена хотя бы одна запись о зачислении цифровых финансовых активов и иных цифровых прав (далее при совместном упоминании – сделка), к неактивным обладателям цифровых финансовых активов и иных цифровых прав относятся обладатели цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, не относящиеся к активным обладателям цифровых финансовых активов и иных цифровых прав

6.2. По показателю «Количество пользователей информационной системы, включенных в реестр пользователей информационной системы, за исключением операторов обмена цифровых финансовых активов и лиц, выпускающих цифровые финансовые активы, зарегистрированных в реестре пользователей информационной системы, по состоянию на конец отчетного квартала» указывается количество пользователей информационной системы, являющихся обладателями цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, включенных в реестр пользователей информационной системы, в которой учитываются цифровые финансовые активы, вне зависимости от наличия внесенных записей о цифровых финансовых активах и иных цифровых прав в информационной системе, в которой осуществляется выпуск указанных цифровых прав, по состоянию на конец отчетного квартала.

6.3. По показателю «Количество обладателей цифровых финансовых активов и иных цифровых прав по состоянию на конец отчетного квартала» указывается количество обладателей цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, в отношении которых в информационной системе, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, внесены записи о зачислении цифровых финансовых активов или иных цифровых прав, по состоянию на конец отчетного квартала.

6.4. По показателю «Количество номинальных держателей цифровых финансовых активов и иных цифровых прав по состоянию на конец отчетного квартала» указывается количество номинальных держателей цифровых

финансовых активов и иных цифровых прав, включенных в реестр пользователей информационной системы, в которой учитываются цифровые финансовые активы, по состоянию на конец отчетного квартала.

6.5. По показателю «Количество цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, право распоряжения которыми ограничено или обременено, по состоянию на последний день отчетного квартала» указывается количество цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в информационной системе, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, право распоряжения которыми ограничено или обременено, по состоянию на последний день отчетного квартала. Информация по указанному показателю раскрывается в разрезе квалификации обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, регистрации (территориальной принадлежности) обладателей цифровых финансовых активов и иных цифровых прав по коду ОКАТО и коду ОКСМ, резидентов и нерезидентов, статусов обладателей цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов), видов цифровых прав, физических лиц и юридических лиц, категорий цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их обладателя, обеспечения по цифровым финансовым активам и иным цифровым правам.

Количество цифровых финансовых активов и иных цифровых прав указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

6.6. По показателю «Суммарная стоимость цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, право распоряжения которыми ограничено или обременено, по состоянию на последний день отчетного квартала» указывается суммарная стоимость цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, право распоряжения которыми ограничено или обременено, по состоянию на последний день отчетного квартала. Информация по указанному показателю раскрывается в разрезе квалификации обладателя

цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, регистрации (территориальной принадлежности) обладателей цифровых финансовых активов и иных цифровых прав по коду ОКАТО и коду ОКСМ, резидентов и нерезидентов, статусов обладателей цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов), видов цифровых прав, физических лиц и юридических лиц, категорий цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их допустимого обладателя, обеспечения по цифровым финансовым активам и иным цифровым правам.

6.7. В целях составления отчетности по форме 0420723 стоимость цифровых финансовых активов и иных цифровых прав определяется как количество цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, умноженное на их рыночную цену. Рыночная цена цифровых финансовых активов и иных цифровых прав определяется исходя из цены последней сделки покупки, совершенной в информационной системе, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, за последние 90 дней, а при отсутствии такой цены – по цене приобретения цифровых финансовых активов и иных цифровых прав.

6.8. По показателю «Количество договоров (сделок), заключенных в информационной системе, за отчетный квартал» указывается количество договоров (сделок) с цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами, заключенными в информационной системе, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, за отчетный квартал. Информация по указанному показателю раскрывается в разрезе видов операции, квалификации обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, регистрации (территориальной принадлежности) обладателей цифровых финансовых активов и иных цифровых прав по коду ОКАТО и коду ОКСМ, резидентов и нерезидентов, статусов обладателей цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, типов ценных бумаг (видов

финансовых инструментов, видов цифровых прав), физических лиц и юридических лиц, категорий цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их допустимого обладателя, обеспечения по цифровым финансовым активам и иным цифровым правам.

6.9. Группа аналитических признаков «Вид операции» раздела 3 отчетности по форме 0420723 раскрывается по следующим аналитическим признакам:

покупка актива – покупка цифровых финансовых активов и иных цифровых прав;

приобретение при выпуске актива – приобретение цифровых финансовых активов и иных цифровых прав при их выпуске;

продажа актива – продажа цифровых финансовых активов и иных цифровых прав;

погашение актива – погашение записей о цифровых финансовых активах и иных цифровых правах;

обмен активов (списание актива) – переход прав, удостоверенных цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами, от обладателя к новому приобретателю по сделке обмена цифровых финансовых активов и иных цифровых прав;

обмен активов (зачисление актива) – зачисление цифровых финансовых активов и иных цифровых прав новому приобретателю по сделке обмена цифровых финансовых активов и иных цифровых прав;

иные сделки с активами – иные сделки с цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами, заключенные в информационной системе, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, не указанные по аналитическим признакам, предусмотренным в абзацах втором – седьмом настоящего подпункта.

6.10. Группа аналитических признаков «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента), вид цифрового права» раздела 3 отчетности по форме 0420723 раскрывается по следующим аналитическим признакам:

UDR1 – утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи вещи (вещей);

UDR2 – утилитарные цифровые права, являющиеся правом требовать передачи исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и (или) правом использовать результаты 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;

DFA5 – цифровые финансовые активы, выпущенные в информационных системах, организованных в соответствии с иностранным правом;

DGR(UDR_DFA) – цифровые права, включающие одновременно утилитарные цифровые права и цифровые финансовые активы;

DGR(OTHER) – иные цифровые права.

6.11. Группа аналитических признаков «Категория цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их обладателя» раздела 3 отчетности по форме 0420723 раскрывается в соответствии с признаками, предусмотренными пунктами 1 и 2 Указания Банка России от 25 ноября 2020 года № 5635-У «О признаках цифровых финансовых активов,

приобретение которых может осуществляться только лицом, являющимся квалифицированным инвестором, о признаках цифровых финансовых активов, приобретение которых лицом, не являющимся квалифицированным инвестором, может осуществляться только в пределах установленной Банком России суммы денежных средств, передаваемых в их оплату, и совокупной стоимости иных цифровых финансовых активов, передаваемых в качестве встречного предоставления, об указанных сумме денежных средств и совокупной стоимости цифровых финансовых активов»¹ (далее – Указание Банка России № 5635-У), по следующим аналитическим признакам:

«Цифровые финансовые активы, соответствующие признакам, предусмотренным в пункте 1 Указания Банка России № 5635-У (приобретенные юридическими и физическими лицами, являющимися квалифицированными инвесторами)» – цифровые финансовые активы, приобретенные лицами, являющимися квалифицированными инвесторами, соответствующими признакам, предусмотренным в пункте 1 Указания Банка России № 5635-У;

«Цифровые финансовые активы, соответствующие признакам, предусмотренным в пункте 2 Указания Банка России № 5635-У (приобретенные физическими лицами, не являющимися квалифицированными инвесторами, в пределах лимита без ограничения по времени)» – цифровые финансовые активы приобретенные в пределах лимита, установленного в пункте 3 Указания Банка России № 5635-У, физическими лицами, не являющимися квалифицированными инвесторами, соответствующими признакам, предусмотренным в пункте 2 Указания Банка России № 5635-У;

«Цифровые финансовые активы, за исключением цифровых финансовых активов, соответствующих признакам, предусмотренным в

¹ Зарегистрировано Минюстом России 21 декабря 2020 года, регистрационный № 61622, с изменениями, внесенными Указанием Банка России от 15 июня 2022 года № 6159-У (зарегистрировано Минюстом России 14 июля 2022 года, регистрационный № 69279).

пунктах 1 и 2 Указания Банка России № 5635-У (приобретенные физическими лицами, не являющимися квалифицированными инвесторами, в течение одного года без превышения лимита)» – цифровые финансовые активы, приобретенные физическими лицами, не являющимися квалифицированными инвесторами, не соответствующими признакам, предусмотренным в пунктах 1 и 2 Указания Банка России № 5635-У, в течение одного года без превышения лимита, установленного в пункте 3 Указания Банка России № 5635-У;

«Цифровые финансовые активы, за исключением цифровых финансовых активов, соответствующих признакам, предусмотренным в пункте 1 Указания Банка России № 5635-У (приобретенные юридическими лицами, не являющимися квалифицированными инвесторами)» – цифровые финансовые активы, приобретенные юридическими лицами, не являющимися квалифицированными инвесторами, не соответствующие признакам, предусмотренным в пункте 1 Указания Банка России № 5635-У;

«иные цифровые права» – цифровые финансовые активы и иные цифровые права, не указанные в абзацах втором – пятом настоящего подпункта, которые могут приобретать физические и юридические лица.

6.12. Группа аналитических признаков «Обеспечение» раздела 3 отчетности по форме 0420723 раскрывается по следующим аналитическим признакам:

«Обеспечен эмитентом» – цифровые финансовые активы и иные цифровые права, исполнение обязательств по которым обеспечено лицом, выпускающим цифровые финансовые активы и иные цифровые права, в том числе имуществом такого лица;

«Обеспечен юридическим лицом» – цифровые финансовые активы и иные цифровые права, исполнение обязательств по которым обеспечено третьим лицом, являющимся юридическим лицом, в том числе имуществом такого лица;

«Обеспечен индивидуальным предпринимателем» – цифровые финансовые активы и иные цифровые права, исполнение обязательств по которым обеспечено третьим лицом, являющимся индивидуальным предпринимателем, в том числе имуществом такого лица;

«Обеспечен физическим лицом» – цифровые финансовые активы и иные цифровые права, исполнение обязательств по которым обеспечено третьим лицом – физическим лицом, не являющимся индивидуальным предпринимателем, в том числе имуществом такого лица;

«Не обеспечен» – цифровые финансовые активы и иные цифровые права, обеспечение исполнения обязательств по которым не предусмотрено решением о выпуске цифровых финансовых активов и иных цифровых прав.

6.13. По показателю «Количество договоров (сделок), заключенных оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включившим в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренные статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ, или оператором обмена цифровых финансовых активов за счет собственных средств в пользу третьих лиц, за отчетный квартал» оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включившим в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренные статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ, и оператором обмена цифровых финансовых активов указывается информация о количестве договоров (сделок) между лицами, выпускающими цифровые финансовые активы и иные цифровые права, и обладателями цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, а также между двумя обладателями цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, заключенных указанными

операторами за счет собственных средств в пользу третьих лиц, за отчетный квартал. Информация по указанному показателю раскрывается в разрезе видов операций, квалификации обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, регистрации (территориальной принадлежности) обладателей цифровых финансовых активов и иных цифровых прав по коду ОКАТО и коду ОКСМ, резидентов и нерезидентов, статусов обладателей цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов), видов цифровых прав, физических лиц и юридических лиц, категорий цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их обладателя, обеспечения исполнения обязательств, удостоверенных цифровыми финансовыми активами и иным цифровым правам.

6.14. По показателю «Стоимость договоров (сделок), заключенных в информационной системе за отчетный квартал» указывается стоимость договоров (сделок), заключенных в информационной системе, указанных по показателю «Количество договоров (сделок), заключенных в информационной системе, за отчетный квартал», за отчетный квартал. Информация по указанному показателю раскрывается в разрезе видов операций, квалификации обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, регистрации (территориальной принадлежности) обладателей цифровых финансовых активов и иных цифровых прав по коду ОКАТО и коду ОКСМ, резидентов и нерезидентов, статусов обладателей цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов, видов цифровых прав), физических лиц и юридических лиц, категорий цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их обладателя, обеспечения по цифровым финансовым активам и иным цифровым правам.

Стоимость цифровых финансовых активов и иных цифровых прав определяется в соответствии с подпунктом 4.7 настоящего пункта.

6.15. По показателю «Стоимость договоров (сделок), заключенных оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включившим в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренные статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ, или оператором обмена цифровых финансовых активов за счет собственных средств в пользу третьих лиц, за отчетный квартал» оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включившим в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренные статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ, и оператором обмена цифровых финансовых активов указывается информация о стоимости договоров (сделок), заключенных указанными операторами за счет собственных средств в пользу третьих лиц, указанных по показателю «Количество договоров (сделок), заключенных оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включившим в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренные статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ, или оператором обмена цифровых финансовых активов за счет собственных средств в пользу третьих лиц, за отчетный квартал», за отчетный квартал.

Информация по указанному показателю раскрывается в разрезе видов операций, квалификации обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, регистрации (территориальной принадлежности) обладателей цифровых финансовых активов и иных цифровых прав по коду ОКАТО и коду ОКСМ, резидентов и нерезидентов, статусов обладателей цифровых

финансовых активов и иных цифровых прав, типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов, видов цифровых прав), физических лиц и юридических лиц по группе аналитических признаков «Категория цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их обладателя» в зависимости от обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, обеспечения по цифровым финансовым активам и иным цифровым правам.

Стоимость цифровых финансовых активов и иных цифровых прав определяется в соответствии с подпунктом 4.7 настоящего пункта.

7. По показателям раздела 4 отчетности по форме 0420723 оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, в том числе оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включивший в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренных статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ, указывает информацию о количестве и стоимости цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, выпуски которых по состоянию на отчетную дату признаны состоявшимися (завершенными), цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, выпуски которых по состоянию на отчетную дату не погашены, а также цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, выпуски которых размещены в отчетном периоде и погашены в отчетном периоде.

7.1. По показателю «Количество выпусков цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, размещенных в информационной системе, по состоянию на последний календарный день отчетного квартала» оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, в том числе оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включившим

в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренные статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ, указывается информация о количестве выпусков цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, размещенных в информационной системе, по состоянию на последний календарный день отчетного квартала.

7.2. По показателю «Суммарная стоимость выпусков цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, размещенных в информационной системе, по состоянию на последний календарный день отчетного квартала» оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, в том числе оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включившим в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренные статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ, указывается информация о суммарной стоимости выпусков цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, размещенных по состоянию на отчетную дату в информационной системе, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, выпуски которых по состоянию на отчетную дату не погашены, цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, выпуски которых размещены в отчетном периоде и погашены в отчетном периоде.

Стоимость выпусков цифровых финансовых активов и иных цифровых прав определяется в соответствии с подпунктом 4.7 пункта 4 настоящего Порядка.

7.3. По показателю «Количество опубликованных решений о выпусках цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, выпуск которых не

признан состоявшимся (завершенным) в течение отчетного квартала» оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, в том числе оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включившим в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренные статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ, указывается информация о количестве решений о выпусках цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, размещенных в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – сеть «Интернет») на сайте лица, выпускающего цифровые финансовые активы, и на сайте оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, выпуск которых не признан состоявшимся (завершенным) в течение отчетного квартала.

Количество цифровых финансовых активов и иных цифровых прав указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

7.4. По показателю «Минимальная стоимость цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, предусмотренная решениями о выпусках цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, размещенными в сети «Интернет» на сайте лица, выпускающего цифровые финансовые активы, и на сайте оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, выпуск которых не признан состоявшимся (завершенным) в течение отчетного квартала» оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, в том числе оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включившим в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых

финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренные статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ, указывается информация о предельной сумме денежных средств, которые необходимо передать в оплату выпускаемых цифровых финансовых активов или цифровых прав, и (или) предельном количестве вещей или предельной стоимости (предельном количестве) имущественных прав, в том числе цифровых прав либо иных прав, имеющих денежную оценку, которые необходимо передать в качестве встречного предоставления за выпускаемые цифровые финансовые активы или цифровые права, при достижении которых выпуск будет признан состоявшимся (завершенным) в отношении выпусков цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, выпуск которых не признан состоявшимся (завершенным) в течение отчетного квартала.

7.5. По показателю «Количество выпусков цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, которым владеет лицо, выпустившее цифровые финансовые активы и иные цифровые права, и записи о которых не погашены по состоянию на последний календарный день отчетного квартала» оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, в том числе оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включившим в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренные статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ, указывается информация о количестве выпусков цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, которым владеет лицо, выпустившее цифровые финансовые активы и иные цифровые права, и записи о которых не погашены, по состоянию на последний календарный день отчетного квартала.

7.6. По показателю «Суммарная стоимость выпусков цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, которыми владеет лицо, выпустившее цифровые финансовые активы и иные цифровые права, и записи о которых не погашены по состоянию на последний календарный день отчетного квартала» оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, в том числе оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включившим в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренные статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ, указывается информация о суммарной стоимости выпусков цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, которыми владеет лицо, выпустившее цифровые финансовые активы и иные цифровые права, и записи о которых не погашены, по состоянию на последний календарный день отчетного квартала.

7.7. Информация по показателям раздела 4 отчетности по форме 0420723 раскрывается в разрезе типов ценных бумаг (видов финансовых инструментов, видов цифровых прав), кодов валюты, в которой выпущены (размещены) цифровые финансовые активы и иные цифровые права, категорий цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их обладателя, обеспечения по цифровым финансовым активам и иным цифровым правам.

8. По показателям раздела 5 отчетности по форме 0420723 оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператор обмена цифровых финансовых активов указывают сведения о номинальных счетах, открытых оператору информационной системы в соответствии с частью 1 статьи 5¹ Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ и оператору обмена цифровых финансовых активов в соответствии с частью 1 статьи 10¹ Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ в кредитных организациях, по которым

осуществляются расчеты по сделкам, совершенным с использованием электронной платформы (далее при совместном упоминании – номинальный счет).

8.1. По показателю «Сумма операций по зачислению денежных средств на номинальный счет в кредитной организации» указывается информация о сумме операций по зачислению денежных средств на номинальный счет в кредитной организации за отчетный период.

8.2. По показателю «Сумма операций по перечислению между бенефициарами по одному номинальному счету принадлежащих им денежных средств без изменения остатка денежных средств по номинальному счету» указывается информация о сумме операций по перечислению между бенефициарами по одному номинальному счету принадлежащих им денежных средств без изменения остатка денежных средств по номинальному счету за отчетный период.

8.3. По показателю «Сумма операций по списанию денежных средств с номинального счета в кредитной организации» указывается информация о сумме операций по списанию денежных средств с номинального счета в кредитной организации за отчетный период.

8.4. Операции в иностранной валюте по каждому показателю отражаются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее – курс иностранной валюты, установленный Банком России), на дату совершения операции, или по курсу иностранной валюты, который фактически имел место при осуществлении операции, а полученные значения по всем операциям суммируются.

8.5. По показателю «Сумма остатка денежных средств на номинальном счете в кредитной организации на конец отчетного периода» указывается

информация о сумме остатка денежных средств на номинальном счете в кредитной организации на конец отчетного периода.

Суммы в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, по состоянию на последний день отчетного периода.

8.6. По показателю «Код валюты» указывается цифровой код валюты, в которой открыт номинальный счет, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

8.7. Информация, отраженная по показателю «Сумма операций по перечислению между бенефициарами по одному номинальному счету принадлежащих им денежных средств без изменения остатка денежных средств по номинальному счету», не отражается по показателям «Сумма операций по зачислению денежных средств на номинальный счет в кредитной организации» и «Сумма операций по списанию денежных средств с номинального счета в кредитной организации».

8.8. Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждому номинальному счету, открытому оператору информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператору обмена цифровых финансовых активов в кредитной организации, по каждой кредитной организации, в которой открыты указанные номинальные счета.

Сведения указываются в разрезе каждой кредитной организации, информация о которой раскрыта по показателям отчетности по форме 0420724.

По группе аналитических признаков «Идентификатор кредитной организации» указывается значение идентификатора кредитной организации, которое должно соответствовать значению, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности по форме 0420724 по этой кредитной организации.

8.9. По группе аналитических признаков «Банковский счет» указывается идентификатор номинального счета, позволяющий выделить один номинальный счет из других номинальных счетов. При формировании значения идентификатора номинального счета отчитывающаяся организация должна указать номер номинального счета.

После указанной характеристики в целях обеспечения идентификации номинального счета по решению отчитывающейся организации значение идентификатора номинального счета дополняется характеристикой, являющейся, по мнению отчитывающейся организации, существенной и относящейся к конкретному номинальному счету (в том числе номер (при наличии) и дата договора банковского счета).

В качестве разделителя характеристик идентификатора номинального счета используется знак «_» (нижнее подчеркивание (без пробелов)).

При отражении в отчетности по форме 0420723 сведений, относящихся к одному и тому же номинальному счету, должен указываться один и тот же идентификатор номинального счета. Для одного номинального счета значение идентификатора должно быть неизменным с даты первого отражения его в отчетности по форме 0420723 до даты его закрытия.

Отчетность по форме 0420934

«Сведения об осуществлении финансовых сделок с использованием финансовой платформы»

Код формы по ОКУД¹ 0420934
 Квартальная, годовая, на нерегулярной основе

Раздел 1. Сведения о комплексах программно-аппаратных средств оператора финансовой платформы, его обособленных подразделениях, финансовых платформах

Подраздел 1.1. Сведения о комплексах программно-аппаратных средств оператора финансовой платформы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код ФИАС ² адреса непосредственного ведения деятельности оператора финансовой платформы		nfo-dic:Kod_FIAS
2	Код ФИАС адреса места расположения основного комплекса программно-аппаратных средств оператора финансовой платформы		oper-dic:Kod_FIAS_osnovnogo_komplek sa_OIP
3	Код ФИАС адреса места расположения резервного комплекса программно-аппаратных средств оператора финансовой платформы		oper-dic:Kod_FIAS_rezervnogo_komplek sa_OIP

Подраздел 1.2. Сведения об обособленных подразделениях оператора финансовой платформы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	Наименование обособленного подразделения		nfo-dic:PolnNaim

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Федеральная информационная адресная система, предусмотренная в соответствии с Федеральным законом от 28 декабря 2013 года № 443-ФЗ «О федеральной информационной адресной системе и о внесении изменений в Федеральный закон «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

1	2	3	4
4.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
5	Код места нахождения в государственном адресном реестре ФИАС		nfo-dic:Kod_FIAS
5.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis

Подраздел 1.3. Сведения о финансовых платформах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6	Наименование финансовой платформы		oper-dic:Naim_Platformy
6.1		Вид финансовой сделки	dim-int:VidFinansovojSdelkiAxis
6.2		Идентификатор финансовой платформы	dim-int:IDFinansovoyPlatformyTaxis
7	Дата начала совершения финансовых сделок с использованием финансовой платформы		oper-dic:Data_nachala_osuschestvl_sdelok
7.1		Вид финансовой сделки	dim-int:VidFinansovojSdelkiAxis
7.2		Идентификатор финансовой платформы	dim-int:IDFinansovoyPlatformyTaxis

Раздел 2. Сведения о получателях финансовых услуг, имеющих действующие договоры об оказании услуг оператора финансовой платформы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8	Количество получателей финансовых услуг на конец отчетного квартала		oper-dic:KolPoluchatFinUslug

1	2	3	4
8.1		Идентификатор финансовой платформы	dim-int:IDFinansovoyPlatformyTaxis
8.2		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
8.3		Статус получателя финансовых услуг	dim-int:StatusPoluchatelyaUslugAxis
8.4		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

Раздел 3. Сведения о финансовых организациях и эмитентах, имеющих действующие договоры об оказании услуг оператора финансовой платформы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	Количество финансовых организаций и эмитентов на конец отчетного квартала		oper-dic:KolFinOrgIEmitentov
9.1		Идентификатор финансовой платформы	dim-int:IDFinansovoyPlatformyTaxis
9.2		Резидентство	dim-int:Rezident_nerezidentAxis
9.3		Статус эмитента, финансовой организации	dim-int:StatusEmitenta_FinOrgAxis
9.4		Тип клиента	dim-int:Tip_i_status_klientaAxis

Раздел 4. Сведения о финансовых сделках, заключенных с использованием финансовой платформы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	Наименование финансовой платформы		oper-dic:Naim_Platformy

1	2	3	4
10.1		Идентификатор лица, заключившего договор с получателями финансовых услуг	dim-int:IDLiczaZaklDogSPoluchFinUslugTaxis
10.2		Вид финансовой сделки	dim-int:VidFinansovojSdelkiAxis
10.3		Идентификатор финансовой платформы	dim-int:IDFinansovoyPlatformyTaxis
10.4		Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
10.5		Тип лица, заключившего договор с получателями финансовых услуг	dim-int:TipLiczaZaklDogSPoluchatFinUslugAxis
10.6		Тип получателя финансовых услуг	dim-int:TipPoluchatFinUslugAxis
11	Количество договоров, заключенных с получателями финансовых услуг		oper-dic:KolDogSPoluchatFinUslug
11.1		Идентификатор лица, заключившего договор с получателями финансовых услуг	dim-int:IDLiczaZaklDogSPoluchFinUslugTaxis
11.2		Вид финансовой сделки	dim-int:VidFinansovojSdelkiAxis
11.3		Идентификатор финансовой платформы	dim-int:IDFinansovoyPlatformyTaxis
11.4		Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
11.5		Тип лица, заключившего договор с получателями финансовых услуг	dim-int:TipLiczaZaklDogSPoluchatFinUslugAxis
11.6		Тип получателя финансовых услуг	dim-int:TipPoluchatFinUslugAxis
12	Сумма обязательств сторон по финансовым сделкам по договорам об оказании услуг оператора финансовой платформы, заключенным с получателями финансовых услуг		oper-dic:SummaObyazatelstvStoronPoFinSdelkam
12.1		Идентификатор лица, заключившего договор с получателями финансовых услуг	dim-int:IDLiczaZaklDogSPoluchFinUslugTaxis
12.2		Вид финансовой сделки	dim-int:VidFinansovojSdelkiAxis

1	2	3	4
12.3		Идентификатор финансовой платформы	dim-int:IDFinansovoyPlatformyTaxis
12.4		Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
12.5		Тип лица, заключившего договор с получателями финансовых услуг	dim-int:TipLiczaZaklDogSPoluchatFinUslugAxis
12.6		Тип получателя финансовых услуг	dim-int:TipPoluchatFinUslugAxis
13	Наименование регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг, или депозитария, осуществляющего централизованный учет приобретенных получателем финансовых услуг эмиссионных ценных бумаг (при наличии)		oper-dic: NaimRegistratoraIliDepozitariya
13.1		Идентификатор лица, заключившего договор с получателями финансовых услуг	dim-int:IDLiczaZaklDogSPoluchFinUslugTaxis
13.2		Вид финансовой сделки	dim-int:VidFinansovojSdelkiAxis
13.3		Идентификатор финансовой платформы	dim-int:IDFinansovoyPlatformyTaxis
13.4		Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
13.5		Тип лица, заключившего договор с получателями финансовых услуг	dim-int:TipLiczaZaklDogSPoluchatFinUslugAxis
13.6		Тип получателя финансовых услуг	dim-int:TipPoluchatFinUslugAxis
14	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг, или депозитария, осуществляющего централизованный учет эмиссионных ценных бумаг (при наличии)		oper-dic:OGRNRegistratorailiDepozitariya
14.1		Идентификатор лица, заключившего договор с получателями финансовых услуг	dim-int:IDLiczaZaklDogSPoluchFinUslugTaxis

1	2	3	4
14.2		Вид финансовой сделки	dim-int:VidFinansovojSdelkiAxis
14.3		Идентификатор финансовой платформы	dim-int:IDFinansovoyPlatformyTaxis
14.4		Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
14.5		Тип лица, заключившего договор с получателями финансовых услуг	dim-int:TipLiczaZaklDogSPoluchatFinUslugAxis
14.6		Тип получателя финансовых услуг	dim-int:TipPoluchatFinUslugAxis
15	Примечание		nfo-dic:Primechanie
15.1		Идентификатор лица, заключившего договор с получателями финансовых услуг	dim-int:IDLiczaZaklDogSPoluchFinUslugTaxis
15.2		Вид финансовой сделки	dim-int:VidFinansovojSdelkiAxis
15.3		Идентификатор финансовой платформы	dim-int:IDFinansovoyPlatformyTaxis
15.4		Код по ОКАТО и код по ОКСМ	dim-int:Kod_OKATO_KodOKSMAxis
15.5		Тип лица, заключившего договор с получателями финансовых услуг	dim-int:TipLiczaZaklDogSPoluchatFinUslugAxis
15.6		Тип получателя финансовых услуг	dim-int:TipPoluchatFinUslugAxis

Раздел 5. Количество выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, размещенных с использованием финансовой платформы в отчетном квартале

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
16	Количество размещенных выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость		oper-dic:KolicRazmeshennyxVypuskovCzB

1	2	3	4
16.1		Идентификатор финансовой платформы	dim-int:IDFinansovoyPlatformnyTaxis
16.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
16.3		Вид ценных бумаг	dim-int:VidCZennyxBumagAxis
17	Количество размещенных эмиссионных ценных бумаг выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость		oper-dic:Kol_Emis_czb_VRazmeshhenVyp_SNom_Stoim
17.1		Идентификатор финансовой платформы	dim-int:IDFinansovoyPlatformnyTaxis
17.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
17.3		Вид ценных бумаг	dim-int:VidCZennyxBumagAxis
18	Суммарный объем размещенных выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость		oper-dic:SummarnyiObyemRazmeshchVypuskovCzB
18.1		Идентификатор финансовой платформы	dim-int:IDFinansovoyPlatformnyTaxis
18.2		Код валюты	dim-int:Kod_ValyutyAxis
18.3		Вид ценных бумаг	dim-int:VidCZennyxBumagAxis
19	Количество размещенных выпусков (дополнительных выпусков) иных эмиссионных ценных бумаг, для которых номинальная стоимость не предусмотрена		oper-dic:KolicRazmeshchennyxVypuskovCzB
19.1		Идентификатор финансовой платформы	dim-int:IDFinansovoyPlatformnyTaxis
19.2		Вид ценных бумаг	dim-int:VidCZennyxBumagAxis
20	Количество размещенных иных ценных бумаг выпусков (дополнительных выпусков) иных эмиссионных ценных бумаг, для которых номинальная стоимость не предусмотрена		oper-dic:KolicInyxCZBVRazmeshchennyxVypuskaxNominStoimNePredusm

1	2	3	4
20.1		Идентификатор финансовой платформы	dim-int:IDFinansovoyPlatformyTaxis
20.2		Вид ценных бумаг	dim-int:VidCZennyxBumagAxis

Раздел 6. Информация об обращениях получателей финансовых услуг

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
21	Количество обращений, поступивших от получателей финансовых услуг, связанных с нарушениями их прав при размещении предложений финансовых организаций и эмитентов		oper-dic: KolichObrascheniiOtPoluchatFinUslug SvyazSNarushPrav
21.1		Идентификатор финансовой платформы	dim-int:IDFinansovoyPlatformyTaxis
21.2		Тип обращения	dim-int:Tip_ObrascheniyaAxis

Раздел 7. Информация о специальных счетах, открытых оператору финансовой платформы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
22	Сумма операций по зачислению денежных средств на специальный счет в кредитной организации		nfo-dic:Zachisl_sredst
22.1		Банковский счет	dim-int:BankovskijSchetTaxis
22.2		Идентификатор кредитной организации	dim-int:IdKreditnayaOrganizacziyaTaxis
23	Сумма операций по списанию денежных средств со специального счета в кредитной организации		nfo-dic:Spisan_sredst
23.1		Банковский счет	dim-int:BankovskijSchetTaxis

1	2	3	4
23.2		Идентификатор кредитной организации	dim-int:IdKreditnayaOrganizacziyaTaxis
24	Сумма остатка денежных средств на специальном счете в кредитной организации на конец отчетного периода		nfo-dic:Ostat_sredst_na_schet
24.1		Банковский счет	dim-int:BankovskijSchetTaxis
24.2		Идентификатор кредитной организации	dim-int:IdKreditnayaOrganizacziyaTaxis
25	Код валюты		nfo-dic:Kod_valEnumerator
25.1		Банковский счет	dim-int:BankovskijSchetTaxis
25.2		Идентификатор кредитной организации	dim-int:IdKreditnayaOrganizacziyaTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420934 «Сведения об осуществлении финансовых сделок»

1. Отчетность по форме 0420934 «Сведения об осуществлении финансовых сделок» (далее – отчетность по форме 0420934) должна составляться оператором финансовой платформы посредством формирования предусмотренных в ней показателей за I, II, III и IV кварталы (далее – отчетный квартал) по состоянию на последний календарный день отчетного квартала включительно (далее – отчетная дата) (за исключением подраздела 1.2 «Сведения об обособленных подразделениях оператора финансовой платформы» раздела 1 отчетности по форме 0420934) с соблюдением положений части V настоящего приложения.

Показатели подраздела 1.2 «Сведения об обособленных подразделениях оператора финансовой платформы» раздела 1 отчетности по форме 0420934 составляются оператором финансовой платформы при изменении содержащихся в нем сведений по состоянию на дату такого изменения, а также по окончании календарного года по состоянию на конец календарного года.

В целях составления подраздела 1.2 «Сведения об обособленных подразделениях оператора финансовой платформы» раздела 1 по форме 0420934 датой изменения сведений, содержащихся в указанном подразделе, является дата внесения указанных изменений в едином государственном реестре юридических лиц.

Показатели отчетности по форме 0420934, за исключением показателей подраздела 1.2 раздела 1, составляются оператором финансовой платформы вместе с показателями отчетности по форме 0420724 «Реестр контрагентов оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420724).

2. В разделе 1 отчетности по форме 0420934 сведения указываются по состоянию на отчетную дату.

2.1. По показателю «Код ФИАС адреса непосредственного ведения деятельности оператора финансовой платформы» подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420934 оператором финансовой платформы должен указываться уникальный номер адреса объекта адресации в соответствии с государственным адресным реестром федеральной информационной адресной системы, ведение которого осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 28 декабря 2013 года № 443-ФЗ «О федеральной информационной адресной системе и о внесении изменений в Федеральный закон «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» (далее соответственно – ФИАС, номер адреса объекта адресации в ФИАС) земельного участка, здания (сооружения), помещения, расположенного в здании или сооружении, по которому оператор финансовой платформы осуществляет непосредственное ведение деятельности по оказанию услуг оператора финансовой платформы.

2.2. По показателям «Код ФИАС адреса места расположения основного комплекса программно-аппаратных средств оператора финансовой платформы» и «Код ФИАС адреса места расположения резервного комплекса программно-аппаратных средств оператора финансовой платформы» подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420934 оператором финансовой платформы должны указываться номера адресов объектов адресации в ФИАС, по которым расположены основной и резервный комплексы программно-аппаратных средств оператора финансовой платформы соответственно, используемые для оказания услуг оператора финансовой платформы.

В случае если уникальный номер адреса объекта адресации отсутствует в ФИАС при поиске такого номера для всех адресных элементов, по показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420934

указывается уникальный номер адресообразующего элемента для последнего элемента улично-дорожной сети.

2.3. В подразделе 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420934 должны указываться сведения обо всех обособленных подразделениях оператора финансовой платформы, действующих по состоянию на отчетную дату.

В целях заполнения сведений в подразделе 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420934 понятие «обособленное подразделение» используется в значении, определенном статьей 55 Гражданского кодекса Российской Федерации.

2.4. По показателю «Наименование обособленного подразделения» подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420934 указывается наименование обособленного подразделения оператора финансовой платформы (при наличии) в соответствии с учредительными документами оператора финансовой платформы.

2.5. По показателю «Код места нахождения в государственном адресном реестре ФИАС» подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420934 указывается номер адреса объекта адресации в ФИАС, по которому обособленное подразделение осуществляет непосредственное ведение деятельности по оказанию услуг оператора финансовой платформы.

2.6. В случае если уникальный номер адреса объекта адресации отсутствует в ФИАС при поиске указанного номера для всех адресных элементов по показателю «Код места нахождения в государственном адресном реестре ФИАС», указывается уникальный номер адресообразующего элемента для последнего элемента улично-дорожной сети, по которому оператор финансовой платформы и его обособленные подразделения соответственно осуществляют непосредственное ведение деятельности по оказанию услуг оператора финансовой платформы.

2.7. Показатели подраздела 1.3 раздела 1 отчетности по форме 0420934 раскрываются в разрезе каждой финансовой платформы по видам финансовых сделок.

По показателю «Наименование финансовой платформы» подраздела 1.3 раздела 1 отчетности по форме 0420934 указывается наименование финансовой платформы (при наличии). В случае отсутствия у финансовой платформы наименования указывается наименование зарегистрированного доменного имени, обеспечивающего доступ к финансовой платформе, размещенной в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – сеть «Интернет»).

2.8. По группе аналитических признаков «Вид финансовой сделки» оператором финансовой платформы должен указываться вид финансовой сделки в соответствии со значениями аналитических признаков для формирования показателей отчетности по форме 0420934 части II настоящего приложения.

2.9. По показателю «Дата начала совершения финансовых сделок с использованием финансовой платформы» подраздела 1.3 раздела 1 отчетности по форме 0420934 должна указываться дата заключения первого договора об оказании услуг оператора финансовой платформы в целях совершения финансовых сделок в разрезе видов финансовых сделок с использованием финансовой платформы.

3. По показателю «Количество получателей финансовых услуг на конец отчетного квартала» раздела 2 отчетности по форме 0420934 указываются сведения о количестве получателей финансовых услуг, имеющих действующие договоры об оказании услуг оператора финансовой платформы, являющихся физическими лицами, в том числе индивидуальными предпринимателями, и юридическими лицами, по группе аналитических признаков «Идентификатор финансовой платформы» по состоянию на отчетную дату.

Сведения о количестве получателей финансовых услуг указываются в разрезе каждой финансовой платформы в целом по группам аналитических признаков «Резидентство», «Физические лица и юридические лица», а также по аналитическому признаку «Активный» группы аналитических признаков

«Статус получателя услуг». При этом при представлении информации по аналитическому признаку «ИП – индивидуальный предприниматель» группы аналитических признаков «Физические лица и юридические лица» по группе аналитических признаков «Резидентство» используется только аналитический признак «Резидент».

По аналитическому признаку «Активный» группы аналитических признаков «Статус получателя услуг» указывается количество получателей финансовых услуг, которые за предыдущий отчетный квартал заключили как минимум одну финансовую сделку с использованием финансовой платформы в рамках договора об оказании финансовых услуг оператора финансовой платформы (далее – активные получатели финансовых услуг).

4. По показателю раздела 3 отчетности по форме 0420934 сведения о количестве финансовых организаций и эмитентов, имеющих действующие договоры об оказании услуг оператора финансовой платформы, указываются по группе аналитических признаков «Идентификатор финансовой платформы» по состоянию на отчетную дату.

Сведения о количестве финансовых организаций и эмитентов, присоединившихся к договору об оказании услуг оператора финансовой платформы, указываются в разрезе каждой финансовой платформы:

по аналитическому признаку «Финансовая организация» группы аналитических признаков «Тип клиента» в целом, а также по аналитическому признаку «Активный» группы аналитических признаков «Статус эмитента, финансовой организации»;

по аналитическому признаку «Эмитент» группы аналитических признаков «Тип клиента» по группе аналитических признаков «Резидентство» в целом, а также по аналитическому признаку «Активный» группы аналитических признаков «Статус эмитента, финансовой организации».

По аналитическому признаку «Активный» группы аналитических признаков «Статус эмитента, финансовой организации» указывается количество активных финансовых организаций и эмитентов, которые за

предыдущий отчетный квартал заключили как минимум одну сделку с использованием финансовой платформы в рамках договора об оказании услуг оператора финансовой платформы (далее – активные финансовые организации и эмитенты).

5. В разделе 4 отчетности по форме 0420934 оператором финансовой платформы должны указываться сведения о финансовых сделках (договорах), заключенных с использованием финансовой платформы в отчетном квартале получателями финансовых услуг.

5.1. Показатели раздела 4 отчетности по форме 0420934 оператором финансовой платформы должны указываться в разрезе каждой финансовой платформы по следующим группам аналитических признаков:

«Идентификатор финансовой платформы», значение которого формируется оператором финансовой платформы самостоятельно;

«Идентификатор лица, заключившего договор с получателями финансовых услуг», по которому указывается значение идентификатора лица, заключившего договор с получателями финансовых услуг, которое должно соответствовать значению, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности по форме 0420724 по этому лицу;

«Тип лица, заключившего договор с получателями финансовых услуг» в соответствии со значениями аналитических признаков для формирования показателей отчетности по форме 0420934 части II настоящего приложения;

«Код по ОКАТО и код по ОКСМ» для лиц, заключивших договор с получателем финансовых услуг, являющихся резидентами, – в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления, для лиц, заключивших договор с получателями финансовых услуг, являющихся нерезидентами, – в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ);

«Вид финансовой сделки» в соответствии со значениями аналитических признаков для формирования показателей отчетности по форме 0420934 части II настоящего приложения;

«Тип получателя финансовых услуг» в соответствии со значениями аналитических признаков для формирования показателей отчетности по форме 0420934 части II настоящего приложения. При этом по аналитическому признаку «ФЛ – физическое лицо» указывается информация о физических лицах – получателях финансовых услуг, за исключением индивидуальных предпринимателей.

5.2. По показателю «Наименование финансовой платформы» раздела 4 отчетности по форме 0420934 оператором финансовой платформы должно указываться наименование финансовой платформы (при наличии). В случае отсутствия у финансовой платформы наименования по показателю «Наименование финансовой платформы» указывается наименование зарегистрированного доменного имени, обеспечивающего доступ к финансовой платформе, размещенной в сети «Интернет».

5.3. По показателю «Количество договоров, заключенных получателями финансовых услуг» раздела 4 отчетности по форме 0420934 оператором финансовой платформы должно указываться количество договоров, заключенных с использованием финансовой платформы между получателями финансовых услуг и финансовыми организациями, эмитентами за отчетный квартал.

5.4. По показателю «Сумма обязательств сторон по финансовым сделкам по договорам об оказании услуг оператора финансовой платформы, заключенным с получателями финансовых услуг» раздела 4 отчетности по форме 0420934 оператором финансовой платформы должна указываться сумма обязательств сторон по финансовым сделкам по договорам об оказании услуг оператора финансовой платформы, заключенным с использованием финансовой платформы в отчетном квартале.

5.5. По показателю «Наименование регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг, или депозитария, осуществляющего централизованный учет приобретенных получателем финансовых услуг эмиссионных ценных бумаг (при наличии)» раздела 4

отчетности по форме 0420934 оператором финансовой платформы должно указываться полное фирменное наименование регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг, если сделка с использованием финансовой платформы осуществляется путем приобретения размещаемых акций, облигаций, за исключением облигаций с централизованным учетом прав, либо иных ценных бумаг, или полное наименование депозитария, осуществляющего централизованный учет прав, если сделка с использованием финансовой платформы осуществляется путем приобретения размещаемых с использованием финансовой платформы облигаций с централизованным учетом прав (при наличии).

5.6. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг, или депозитария, осуществляющего централизованный учет эмиссионных ценных бумаг (при наличии)» раздела 4 отчетности по форме 0420934 должен указываться основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг, если сделка с использованием финансовой платформы осуществляется путем приобретения размещаемых акций, облигаций, за исключением облигаций с централизованным учетом прав, либо иных ценных бумаг, или ОГРН депозитария, осуществляющего централизованный учет прав, если сделка с использованием финансовой платформы осуществляется путем приобретения размещаемых с использованием финансовой платформы облигаций с централизованным учетом прав (при наличии).

6. В разделе 5 отчетности по форме 0420934 оператором финансовой платформы должны указываться сведения о количестве выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, размещенных с использованием финансовой платформы, размещение которых было завершено в отчетном квартале, количестве эмиссионных ценных бумаг в указанных выпусках (дополнительных выпусках) эмиссионных ценных бумаг,

размещенных с использованием финансовой платформы, а также сведения о количестве выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, размещаемых с использованием финансовой платформы, размещение которых не завершено на отчетную дату.

6.1. Информация по показателям «Количество размещенных выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость», «Количество размещенных эмиссионных ценных бумаг выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость» и «Суммарный объем размещенных выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость» раздела 5 отчетности по форме 0420934 указывается в разрезе каждой финансовой платформы по группам аналитических признаков:

«Код валюты» – указывается цифровой код валюты, в которой выражена номинальная стоимость ценных бумаг, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ);

«Вид ценных бумаг» – указывается вид ценных бумаг в соответствии со значениями аналитических признаков для формирования показателей отчетности по форме 0420934 части II настоящего приложения.

6.2. По показателю «Количество размещенных выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость» раздела 5 отчетности по форме 0420934 оператором финансовой платформы должно указываться количество размещенных с использованием финансовой платформы выпусков ценных бумаг, номинальная стоимость которых выражена в иностранной валюте или российских рублях.

6.3. По показателю «Количество размещенных эмиссионных ценных бумаг выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость» раздела 5 отчетности по форме 0420934 оператором финансовой платформы должно указываться количество эмиссионных ценных бумаг в размещенных с использованием финансовой

платформы выпусках (дополнительных выпусках) эмиссионных ценных бумаг, номинальная стоимость которых выражена в иностранной валюте или российских рублях.

6.4. В случае если иные эмиссионные ценные бумаги не имеют номинальной стоимости, количество выпусков таких ценных бумаг отражается по показателю «Количество размещенных выпусков (дополнительных выпусков) иных эмиссионных ценных бумаг, для которых номинальная стоимость не предусмотрена». Показатель отражается в разрезе каждой финансовой платформы по аналитическому признаку «Иные эмиссионные ценные бумаги» группы аналитических признаков «Вид ценных бумаг».

6.5. По показателю «Количество размещенных иных ценных бумаг выпусков (дополнительных выпусков) иных эмиссионных ценных бумаг, для которых номинальная стоимость не предусмотрена» раздела 5 отчетности по форме 0420934 оператором финансовой платформы должно указываться количество иных ценных бумаг в размещенных выпусках (дополнительных выпусках) иных ценных бумаг, для которых номинальная стоимость не предусмотрена. Показатель отражается в разрезе каждой финансовой платформы по аналитическому признаку «Иные эмиссионные ценные бумаги» группы аналитических признаков «Вид ценных бумаг».

6.6. По показателю «Суммарный объем размещенных выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость» раздела 5 отчетности по форме 0420934 оператором финансовой платформы должен указываться суммарный объем размещенных с использованием финансовой платформы выпусков всех эмиссионных ценных бумаг, номинальная стоимость которых выражена в иностранной валюте или российских рублях.

7. В разделе 6 отчетности по форме 0420934 оператором финансовой платформы должна указываться информация об обращениях, поступивших оператору финансовой платформы от получателей финансовых услуг,

связанных с нарушениями их прав при размещении предложений финансовых организаций и эмитентов.

По показателю «Количество обращений, поступивших от получателей финансовых услуг, связанных с нарушениями их прав при размещении предложений финансовых организаций и эмитентов» раздела 6 отчетности по форме 0420934 указывается количество обращений, поступивших за отчетный квартал оператору финансовой платформы от получателей финансовых услуг, связанных с нарушениями их прав при размещении предложений финансовых организаций и эмитентов, в разрезе каждой финансовой платформы в целом, а также по группе аналитических признаков «Тип обращения» в соответствии со значениями аналитических признаков для формирования показателей отчетности по форме 0420934 части II настоящего приложения.

8. В разделе 7 отчетности по форме 0420934 оператором финансовой платформы, правила которой предусматривают возможность заключения с использованием финансовой платформы договоров банковского счета (вклада), должна указываться информация о специальных счетах, открытых оператору финансовой платформы в кредитных организациях, предназначенных для совершения операций с денежными средствами, принадлежащими бенефициарам – участникам финансовой платформы, используемых при совершении финансовых сделок участниками финансовой платформы (далее – специальный счет), и (или) о специальных счетах, по которым осуществляются расчеты по сделкам, совершенным с использованием электронной платформы.

8.1. По показателю «Сумма операций по зачислению денежных средств на специальный счет в кредитной организации» указывается информация о зачислении денежных средств на специальный счет в кредитной организации за отчетный период.

8.2. По показателю «Сумма операций по списанию денежных средств со специального счета в кредитной организации» указывается информация о

списании денежных средств со специального счета в кредитной организации за отчетный период.

8.3. По показателю «Сумма остатка денежных средств на специальном счете в кредитной организации на конец отчетного периода» указывается информация о сумме остатка денежных средств на специальном счете в кредитной организации на конец отчетного периода.

8.4. Суммы в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее – курс иностранной валюты, установленный Банком России), на последний день отчетного периода.

8.5. Операции в иностранной валюте по каждому показателю отражаются в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на дату совершения операции или по курсу иностранной валюты, который фактически имел место при осуществлении операции, а полученные значения по всем операциям суммируются.

8.6. По показателю «Код валюты» указывается цифровой код валюты, в которой открыт оператору финансовой платформы специальный счет в кредитной организации в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

8.7. Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по группе аналитических признаков «Банковский счет» по каждому специальному счету, открытому оператору финансовой платформы в кредитной организации.

8.8. Сведения в разделе 7 отчетности по форме 0420934 указываются по каждой кредитной организации, информация о которой раскрыта по показателям отчетности по форме 0420724.

По группе аналитических признаков «Идентификатор кредитной организации» указывается значение идентификатора кредитной организации, которое должно соответствовать значению, указанному по группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» отчетности по форме 0420724 по этой кредитной организации.

8.9. По группе аналитических признаков «Банковский счет» указывается идентификатор специального счета, позволяющий выделить один специальный счет из других специальных счетов. При формировании значения идентификатора специального счета оператор финансовой платформы должен указать номер специального счета.

После номера специального счета в целях обеспечения идентификации специального счета по решению оператора финансовой платформы значение идентификатора специального счета дополняется характеристикой, являющейся, по мнению оператора финансовой платформы, существенной и относящейся к конкретному специальному счету (в том числе номер (при наличии) и дата договора банковского счета).

В качестве разделителя характеристик идентификатора специального счета используется знак «_» (нижнее подчеркивание (без пробелов)).

При отражении в отчетности по форме 0420934 сведений, относящихся к одному и тому же специальному счету, должен указываться один и тот же идентификатор специального счета. Для одного специального счета значение идентификатора должно быть неизменным с даты первого отражения идентификатора в отчетности по форме 0420934 до даты закрытия счета.

Отчетность (отчет) по форме 0420724

«Реестр контрагентов оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов»

Код формы по ОКУД¹ 0420724
Квартальная, на нерегулярной основе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		nfo-dic:Familiya
1.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
2	Имя		nfo-dic:Imya
2.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
3	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
3.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
4	Полное наименование		nfo-dic:PolnNaim
4.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
5	Сокращенное наименование (при наличии)		nfo-dic:SokrNaim
5.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
6	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
6.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
7	TIN ² или его аналог		nfo-dic:TIN
7.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
8	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN
8.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number, TIN).

1	2	3	4
9	Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)		nfo-dic:OGRNIP
9.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
10	Код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ)		nfo-dic:Kod_stranEnumerator
10.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
11	СНИЛС ¹		nfo-dic:SNILS
11.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
12	Документ, идентифицирующий физическое лицо		nfo-dic:Kod_documentaEnumerator
12.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
13	Серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии)		nfo-dic:Seriya_Documenta
13.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
14	Номер документа, идентифицирующего физическое лицо		nfo-dic:Nomer_Documenta
14.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
15	Дата выдачи документа, идентифицирующего физическое лицо		nfo-dic:DatVydachDokUDL
15.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
16	Орган, выдавший документ, идентифицирующий физическое лицо		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
16.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
17	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
17.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
18	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
18.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
19	Код страны гражданства по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ)		nfo-dic:GrazhdanstvoEnumerator2

¹ Страховой номер индивидуального лицевого счета застрахованного лица в системах индивидуального (персонифицированного) учета Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации.

1	2	3	4
19.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
20	Населенный пункт места жительства		nfo-dic:Mestozhitelstva_Adres
20.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
21	Вид контрагента		nfo-dic:VidKontragentaEnumerator
21.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
22	Резидентство		oper-dic:Rezident_NerezidentEnumerator
22.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
23	Код места нахождения в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)		nfo-dic:Kod_FIAS
23.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
24	Код по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО) (при наличии)		nfo-dic:Okpo
24.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
25	Адрес для направления почтовой корреспонденции		nfo-dic:Pocht_Adres
25.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
26	Регистрационный номер в стране регистрации		nfo-dic:Reg_Poryad_Nomer
26.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
27	Аффилированное или иное лицо, подлежащее раскрытию в отчетности (отчете) по форме 0420714		oper-dic:AffilirovannoeLiczoEnumerator
27.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
28	Инвестор		oper-dic:InvestorEnumerator
28.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
29	Лицо, привлекающее инвестиции		oper-dic:LiczoPrivlekInvesticziiEnumerator
29.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
30	Лицо, присоединившееся к договору об оказании услуг оператора финансовой платформы в целях совершения финансовых сделок с получателями финансовых услуг		oper-dic:LiczoZaklDogSPoluchFinUslugEnumerator
30.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis

1	2	3	4
31	Кредитная организация		oper-dic:Kreditnaya_organizacziyaEnumerator
31.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
32	Лицо, осуществляющее взыскание просроченной задолженности		oper-dic:Liczo_Osush_Vzyskanie_Prosroch_ZadolzhEnumerator
32.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
33	Примечание		nfo-dic:Primechanie
33.1		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis

**Порядок составления отчетности (отчета) по форме 0420724
«Реестр контрагентов оператора инвестиционной платформы,
оператора финансовой платформы, оператора информационной
системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых
активов, оператора обмена цифровых финансовых активов»**

1. Отчетность (отчет) по форме 0420724 «Реестр контрагентов оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420724) составляется оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов (далее – отчитывающиеся организации) посредством формирования предусмотренных в ней показателей с соблюдением положений части V настоящего приложения и одновременно с составлением отчетности (отчетов) по формам:

0420934 «Сведения об осуществлении финансовых сделок» (далее – отчетность по форме 0420934), за исключением показателей подраздела 1.2 раздела 1;

0420708 «Отчет об осуществлении деятельности по организации привлечения инвестиций» (далее – отчетность по форме 0420708), за исключением показателей раздела 1;

0420710 «Отчет об обязательствах, связанных с осуществлением деятельности по организации привлечения инвестиций, организации, в отношении которой Банком России принято решение об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ» (далее – отчетность по форме 0420710);

0420714 «Сведения об аффилированных лицах и структуре собственности оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой

платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420714);

0420723 «Сведения об осуществлении деятельности оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420723).

2. По показателям отчетности по форме 0420724 указываются сведения о контрагентах отчитывающихся организаций.

3. По группе аналитических признаков «Идентификатор контрагента» указывается идентификатор контрагента, позволяющий выделить одного контрагента из других контрагентов. При формировании значения идентификатора контрагента отчитывающиеся организации должны указать следующие характеристики (с сохранением приведенной последовательности их указания):

3.1. Для контрагента-резидента – юридического лица указываются:

код Российской Федерации «643» в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (далее – ОКСМ);

идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН);

основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) в соответствии с Единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ).

3.2. Для контрагента-нерезидента – юридического лица указываются:

код страны регистрации в соответствии с ОКСМ;

Tax Identification Number (далее – код TIN) или его аналог или регистрационный номер в стране регистрации. В случае отсутствия кода TIN или его аналога и регистрационного номера в стране регистрации указывается значение «000» (три нуля);

код нерезидента. В коде нерезидента, позволяющем выделить одного контрагента-нерезидента из других контрагентов-нерезидентов,

отчитывающаяся организация должна отразить значение «КН» и порядковый номер контрагента-нерезидента, присвоенный ему отчитывающейся организацией и состоящий из четырех цифр с лидирующими нулями. Порядковые номера контрагентов-нерезидентов, являющихся юридическими лицами, у которых отсутствуют код TIN или его аналог и регистрационный номер в стране регистрации, должны присваиваться отчитывающейся организацией самостоятельно, начиная с номера 0001. При отражении в отчетности отчитывающейся организации сведений, относящихся к одному и тому же контрагенту-нерезиденту, должен указываться один и тот же код нерезидента. В случае наличия кода TIN или его аналога, или регистрационного номера в стране регистрации в качестве кода нерезидента указывается значение «КН0000».

3.3. Для контрагента-резидента – индивидуального предпринимателя указываются:

код Российской Федерации «643» в соответствии с ОКСМ;

ИНН;

основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (далее – ОГРНИП).

3.4. Для контрагента-резидента – физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем, указываются:

код Российской Федерации «643» в соответствии с ОКСМ;

ИНН (в случае отсутствия информации об ИНН указывается двенадцать нулей);

страховой номер индивидуального лицевого счета застрахованного лица в системе персонифицированного учета Фонда пенсионного и социального страхования Российской Федерации (далее – СНИЛС). СНИЛС указывается при отсутствии информации об ИНН. В случае наличия ИНН, а также отсутствия информации о СНИЛС указывается значение «000-000-00000».

3.5. Для контрагента-нерезидента – физического лица указываются:

код страны регистрации в соответствии с ОКСМ;

код TIN или его аналог, или регистрационный номер в стране регистрации. В случае отсутствия TIN или его аналога и регистрационного номера в стране регистрации указывается значение «00000» (пять нулей);

код нерезидента. В случае наличия TIN или регистрационного номера в стране регистрации в качестве кода нерезидента указывается значение «КН0000».

4. После характеристик, указанных в пункте 3 настоящего порядка, в целях обеспечения идентификации контрагента по решению отчитывающихся организаций значение идентификатора контрагента дополняется характеристикой, позволяющей отчитывающейся организации однозначно идентифицировать конкретного контрагента (в том числе наименование юридического лица, фамилия, имя и отчество (при наличии) физического лица, серия (при наличии) и номер документа, идентифицирующего физическое лицо).

В качестве разделителя характеристик идентификатора контрагента используется знак «_» (нижнее подчеркивание (без пробелов)).

5. При отражении в отчетности по формам, указанным в пункте 1 настоящего Порядка, сведений, относящихся к одному и тому же контрагенту, отчитывающейся организацией должен указываться один и тот же идентификатор контрагента. Изменение значения идентификатора контрагента осуществляется в случае изменения значения характеристик, использованных при формировании идентификатора контрагента.

6. По показателям «Полное наименование», «Сокращенное наименование (при наличии)» указываются соответственно полное фирменное и (или) сокращенное фирменное (при наличии) наименования юридического лица, являющегося контрагентом отчитывающейся организации: для резидента – в соответствии с ЕГРЮЛ, для нерезидента – в соответствии с учредительными документами юридического лица.

Показатель «Сокращенное наименование (при наличии)» указывается только в случае, если информация о контрагенте отражена в отчетности по форме 0420714. В иных случаях значение показателя не указывается.

7. По показателям «Фамилия», «Имя», «Отчество (при наличии)» указываются соответственно фамилия, имя и отчество (при наличии) физического лица (в том числе индивидуального предпринимателя), являющегося контрагентом отчитывающейся организации. Для контрагентов отчитывающейся организации, являющихся юридическими лицами, указанный показатель не заполняется.

Фамилия, имя и отчество (последнее – при наличии) индивидуальных предпринимателей – резидентов указываются в соответствии с единым государственным реестром индивидуальных предпринимателей (далее – ЕГРИП).

Фамилия, имя и отчество (при наличии) физических лиц – резидентов (за исключением индивидуальных предпринимателей) указываются в соответствии с документами, идентифицирующими физическое лицо.

8. В случае выявления расхождений в написании полного фирменного наименования контрагента – юридического лица – резидента, фамилии, имени и отчества (при наличии) контрагента – индивидуального предпринимателя, содержащихся в первичных учетных документах клиентов, контрагентов и в ЕГРЮЛ и ЕГРИП, отчитывающейся организации необходимо по показателю «Примечание» указать полное фирменное наименование контрагента – юридического лица – резидента, фамилию, имя и отчество (при наличии) контрагента – индивидуального предпринимателя, содержащиеся в первичных учетных документах.

9. Полное наименование контрагента-нерезидента – юридического лица, фамилия, имя, отчество (при наличии) контрагента-нерезидента – физического лица (в том числе зарегистрированного в качестве индивидуального предпринимателя в соответствии с законодательством иностранного

государства) указываются на английском языке (если неприменимо – на русском языке или в латинской транслитерации).

10. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии)» для контрагентов-резидентов указывается ИНН. Для паевого инвестиционного фонда, доверительное управление которым осуществляет управляющая компания – резидент, указывается ИНН управляющей компании паевого инвестиционного фонда.

В случае если контрагентом является международная компания, зарегистрированная в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (далее – международная компания), по показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» указывается ИНН международной компании.

Для контрагентов-нерезидентов, за исключением международных компаний, показатель «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» не заполняется.

11. По показателю «TIN или его аналог» для контрагентов-нерезидентов, являющихся юридическими лицами или физическими лицами (в том числе зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей в соответствии с законодательством иностранного государства), указывается идентификационный номер налогоплательщика в стране регистрации (код TIN) или его аналог или регистрационный номер в стране регистрации.

При отсутствии у контрагента-нерезидента кода TIN или его аналога и регистрационного номера в стране регистрации по показателю «TIN или его аналог» необходимо указывать код нерезидента, начиная с «КН0001».

Для контрагентов-резидентов показатель «TIN или его аналог» не заполняется.

12. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» для контрагентов-резидентов, являющихся юридическими лицами,

указывается ОГРН в соответствии с ЕГРЮЛ. Для международной компании указывается ее ОГРН.

Для контрагентов-нерезидентов, за исключением международной компании, значение показателя «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» не указывается.

13. По показателю «Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» для контрагентов-резидентов, являющихся индивидуальными предпринимателями, указывается ОГРНИП в соответствии с ЕГРИП. Для физических лиц – резидентов, не являющихся индивидуальными предпринимателями, указывается пятнадцать нулей.

Для контрагентов-нерезидентов значение показателя «Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» не указывается.

14. По показателю «Код страны по ОКСМ» указывается код страны, в соответствии с законодательством которой создан контрагент – юридическое лицо или индивидуальный предприниматель, в соответствии с ОКСМ.

В случае если юридическое лицо – контрагент является международной организацией, по показателю «Код страны по ОКСМ» указывается код «998», но не код страны, где расположено данное юридическое лицо. В случае если юридическое лицо – контрагент является международной компанией, указывается код «996». В случае отсутствия данных о стране контрагента-нерезидента указывается код «999».

15. По показателю «СНИЛС» для контрагентов--резидентов – физических лиц, не являющихся индивидуальными предпринимателями, указывается СНИЛС (при наличии).

16. По показателям «Документ, идентифицирующий физическое лицо», «Серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии)», «Номер документа, идентифицирующего физическое лицо», «Дата выдачи документа, идентифицирующего физическое лицо» и «Орган, выдавший документ, идентифицирующий физическое лицо» указываются

соответственно информация о документе, идентифицирующем физическое лицо – контрагента отчитывающейся организации, и серия (при наличии), номер и дата выдачи документа, идентифицирующего физическое лицо, не являющееся индивидуальным предпринимателем, – контрагента отчитывающейся организации, и код подразделения органа, выдавшего документ, идентифицирующий физическое лицо, не являющееся индивидуальным предпринимателем, – контрагента отчитывающейся организации.

В случае если по показателю «Документ, идентифицирующий физическое лицо» указано значение «Информация отсутствует», по показателям «Серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии)», «Номер документа, идентифицирующего физическое лицо» указывается значение «0» (ноль), информация по показателям «Дата выдачи документа, идентифицирующего физическое лицо», «Орган, выдавший документ, идентифицирующий физическое лицо» не заполняется.

Показатели «Документ, идентифицирующий физическое лицо», «Серия документа, идентифицирующего физическое лицо (при наличии)», «Номер документа, идентифицирующего физическое лицо», «Дата выдачи документа, идентифицирующего физическое лицо», «Орган, выдавший документ, идентифицирующий физическое лицо» заполняются отчитывающейся организацией только в том случае, если контрагентом отчитывающейся организации является физическое лицо, не являющееся индивидуальным предпринимателем.

17. Показатели «Дата рождения», «Место рождения», «Код места нахождения в государственном адресном реестре федеральной информационной адресной системы (ФИАС)», «Код страны гражданства по ОКСМ», «Населенный пункт места жительства», «СНИЛС» заполняются только в том случае, если контрагент отражен в отчетности по форме 0420714. В иных случаях значение показателей не указывается.

По показателю «Код страны гражданства по ОКСМ» указывается код страны, гражданином (подданным) которой является контрагент – физическое лицо. В случае наличия двойного гражданства (подданства) каждый код в соответствии с ОКСМ должен указываться через пробел. При отсутствии гражданства Российской Федерации и гражданства (подданства) иностранного государства необходимо указать значение «Лицо без гражданства».

18. Показатель «Вид контрагента» отражается в отчетности по форме 0420724 в соответствии со значениями аналитических признаков для формирования показателей отчетности по форме 0420934 в части II настоящего приложения.

При отражении сведений по аналитическому признаку «ФЛ – физическое лицо» отражаются данные о физическом лице (за исключением индивидуальных предпринимателей).

Для контрагентов отчитывающейся организации, указанных в отчетности по форме 0420710 и отчетности по форме 0420714, используются все значения показателя «Вид контрагента», указанные в части II настоящего приложения. Для контрагентов отчитывающейся организации, указанных в отчетности по форме 0420708, используются значения показателей «ИП – индивидуальный предприниматель» и «ЮЛ – юридическое лицо». Для контрагентов отчитывающейся организации, указанных в отчетности по форме 0420934 и отчетности по форме 0420723, используется только значение показателя «ЮЛ – юридическое лицо».

19. Показатель «Адрес для направления почтовой корреспонденции» заполняется только в том случае, если информация о контрагенте отражена в отчетности по форме 0420714. В иных случаях показатель не заполняется.

20. Показатель «Регистрационный номер в стране регистрации» заполняется только в тех случаях, если контрагент отражен в отчетности по форме 0420708 и (или) по форме 0420714. В иных случаях значение показателя не указывается.

21. По показателю «Аффилированное или иное лицо, подлежащее раскрытию в отчетности (отчете) по форме 0420714» указывается значение «Да» в случае, если контрагент отражен в отчетности по форме 0420714 в качестве следующих лиц:

аффилированного лица;

юридического или физического лица, которое имеет право распоряжаться 10 и более процентами голосов, принадлежащих на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал организации;

лица, в уставном капитале которого лицо владеет (распоряжается) голосующими акциями (долями).

В ином случае значение показателя не указывается.

22. По показателю «Инвестор» указывается значение «Да» в случае, если контрагент отражен в отчетности по форме 0420710 и (или) отчетности по форме 0420708 в качестве инвестора. В ином случае значение показателя не указывается.

23. По показателю «Лицо, привлекающее инвестиции» указывается значение «Да» в случае, если контрагент отражен в отчетности по форме 0420708 в качестве лица, привлекающего инвестиции. В ином случае значение показателя не указывается.

24. По показателю «Лицо, присоединившееся к договору об оказании услуг оператора финансовой платформы в целях совершения финансовых сделок с получателями финансовых услуг» указывается значение «Да» в случае, если контрагент отражен в отчетности по форме 0420934 в качестве лица, заключившего договор об оказании услуг оператора финансовой платформы с получателями финансовых услуг. В ином случае значение показателя не указывается.

25. По показателю «Кредитная организация» указывается значение «Да» в случае, если контрагент отражен в отчетности по формам 0420934 и 0420723 в качестве кредитной организации, в которой открыты специальные счета операторам финансовых платформ и номинальные счета операторам

информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и операторам обмена цифровых финансовых активов. В ином случае значение показателя не указывается.

26. По показателю «Лицо, осуществляющее взыскание просроченной задолженности» указывается значение «Да» в случае, если контрагент отражен в отчетности по форме 0420708 в качестве лица, осуществляющего взыскание просроченной задолженности. В ином случае значение показателя не указывается.

Часть II. Группы аналитических признаков и аналитические признаки для формирования показателей отчетов оператора инвестиционной платформы, отчетности оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов

**Отчет по форме «Отчет об осуществлении деятельности по организации привлечения инвестиций»
(Код формы по ОКУД¹ 0420708)**

Раздел 2. Сведения о количестве инвесторов, которым оператор инвестиционной платформы оказывает услуги по содействию в инвестировании

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Квалификация инвестора		dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
1.1		Квалифицированный инвестор	mem-int:KvalificzirovannyjInvestorMember
1.2		Неквалифицированный инвестор	mem-int:NekvalificzirovannyjInvestor_Member
2	Резидентство		dim-int:Rezident_nerezidentAxis
2.1		Резидент	mem-int:RezidentMember
2.2		Нерезидент	mem-int:NerezidentMember
3	Статус инвестора		dim-int:StatusInvestoraAxis
3.1		Активный	mem-int:AktivnyjMember
3.2		Новые	mem-int:NovyeMember
3.3		Расторгнувшие договор об оказании услуг по содействию в инвестировании	mem-int:RastorgnuvshieDogObOkazUslugPoSodejstvVInvMember

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

1	2	3	4
4	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
4.1		ИП – индивидуальный предприниматель	mem-int:Ip_Member
4.2		ФЛ – физическое лицо	mem-int:FlMember
4.3		ЮЛ – юридическое лицо	mem-int:YulMember

Раздел 3. Сведения о количестве лиц, привлекающих инвестиции, которым оператор инвестиционной платформы оказывает услуги по привлечению инвестиций

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5	Статус лица, привлекающего инвестиции		dim-int:StatusLiczaPrivlekaushegoInvesticziiAxis
5.1		Активный	mem-int:AktivnyjMember
5.2		Новые	mem-int:NovyeMember
6	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
6.1		ИП – индивидуальный предприниматель	mem-int:Ip_Member
6.2		ЮЛ – юридическое лицо	mem-int:YulMember

Раздел 4. Информация о договорах инвестирования, заключенных с использованием инвестиционной платформы

Подраздел 4.1. Информация о количестве инвесторов, заключивших договоры инвестирования в отчетном квартале с лицами, привлекающими инвестиции, с использованием инвестиционной платформы, в разрезе видов инвесторов

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
7	Способ инвестирования		dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
7.1		Путем предоставления займов	mem-int:PredostavlenieZajmovMember

1	2	3	4
7.2		Путем приобретения акций	mem-int:PriobretenieAkczijMember
7.3		Путем приобретения облигаций	mem-int:PriobretenieObligaczijMember
7.4		Путем приобретения иных эмиссионных ценных бумаг, за исключением акций и облигаций	mem-int:PriobretenieInyxCzBMember
7.5		Путем приобретения утилитарных цифровых прав	mem-int:PriobretenieUtilitarnyxCzifrPravMember
7.6		Путем приобретения цифровых финансовых активов	mem-int:PriobretenieCZFAMember
8	Сумма инвестиций		dim-int:SummaInvesticzijAxis
8.1		Инвестор, сумма инвестиций по договору инвестирования с которым не более 600 000 рублей	mem-int:NeBolee600TysRublejMember
8.2		Инвестор, сумма инвестиций по договору инвестирования с которым свыше 600 000 рублей	mem-int:Svyshe600TysRublejMember
9	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
9.1		ИП – индивидуальный предприниматель	mem-int:Ip_Member
9.2		ФЛ – физическое лицо	mem-int:FlMember
9.3		ЮЛ – юридическое лицо	mem-int:YulMember

Подраздел 4.1.1. Информация о реструктурированной задолженности и просроченной задолженности по договорам инвестирования с использованием инвестиционной платформы перед инвесторами, в разрезе видов инвесторов

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
10	Способ инвестирования		dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
10.1		Путем предоставления займов	mem-int:PredostavlenieZajmovMember
11	Статус задолженности		dim-int:StatusZadolzhennostiAxis

1	2	3	4
11.1		Всего с просроченной задолженностью по займам	mem-int:Prosroch_Zadolzh_Po_Zajm_VsegoMember
11.2		С просроченной задолженностью по займам до 30 дней (включительно)	mem-int:Prosroch_Zadolzh_Po_Zajm_Do30DnejMember
11.3		С просроченной задолженностью по займам от 31 дня до 90 дней (включительно)	mem-int:Prosroch_Zadolzh_Po_Zajm_Ot30Do90DnejMember
11.4		С просроченной задолженностью по займам свыше 90 дней	mem-int:ProsrochennayaBolee90dnejMember
11.5		С реструктурированной задолженностью по займам	mem-int:RestrukturovannayaMember
12	Статус работы по осуществлению взыскания просроченной задолженности по займам		dim-int:Status_Rabot_PoVzysk_Prosroch_Zadolzh_PoZajmAxis
12.1		В отношении просроченной задолженности по займам поданы иски в судебные органы и не вынесен судебный акт, которым заканчивается производство по делу в суде	mem-int:Podan_Iski_VSudeb_Org_i_Ne_Vynes_Sud eb_AktMember
12.2		В отношении просроченной задолженности по займам получены исполнительные листы о взыскании задолженности с лица, привлекающего инвестиции	mem-int:Poluch_Ispoln_Listy_O_Vzysk_ZadolzhMember
12.3		В отношении просроченной задолженности по займам полностью исполнены требования по исполнительным листам о взыскании задолженности с лица, привлекающего инвестиции	mem-int:Poln_Ispoln_Treb_Po_Ispoln_ListamMember

1	2	3	4
12.4		В отношении просроченной задолженности по займам частично исполнены требования по исполнительным листам о взыскании задолженности с лица, привлекающего инвестиции	mem-int:Chastich_Ispoln_Treb_Po_Ispoln_Listam Member
13	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
13.1		ИП - индивидуальный предприниматель	mem-int:Ip_Member
13.2		ФЛ – физическое лицо	mem-int:FlMember
13.3		ЮЛ – юридическое лицо	mem-int:YulMember

Подраздел 4.2. Информация о договорах инвестирования, заключенных в отчетном квартале инвесторами с лицами, привлекающими инвестиции, с использованием инвестиционной платформы, в разрезе видов лиц, привлекающих инвестиции

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
14	Способ инвестирования		dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
14.1		Путем предоставления займов	mem-int:PredostavlenieZajmovMember
14.2		Путем приобретения акций	mem-int:PriobretenieAkczijMember
14.3		Путем приобретения облигаций	mem-int:PriobretenieObligaczijMember
14.4		Путем приобретения иных эмиссионных ценных бумаг, за исключением акций и облигаций	mem-int:PriobretenieInyxCzBMember
14.5		Путем приобретения утилитарных цифровых прав	mem-int:PriobretenieUtilitarnyxCzifrPravMember
14.6		Путем приобретения цифровых финансовых активов	mem-int:PriobretenieCZFAMember
15	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis

1	2	3	4
15.1		ИП – индивидуальный предприниматель	mem-int:Ip_Member
15.2		ЮЛ – юридическое лицо	mem-int:YulMember

Подраздел 4.2.1. Информация о реструктурированной задолженности и просроченной задолженности лиц, привлекающих инвестиции, по договорам инвестирования (в разрезе видов лиц, привлекающих инвестиции)

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
16	Способ инвестирования		dim-int:SposoblInvestirovaniyaAxis
16.1		Путем предоставления займов	mem-int:PredostavlenieZajmovMember
17	Статус задолженности		dim-int:StatusZadolzhennostiAxis
17.1		Всего с просроченной задолженностью по займам	mem-int:Prosroch_Zadolzh_Po_Zajm_VsegoMember
17.2		С просроченной задолженностью по займам до 30 дней (включительно)	mem-int:Prosroch_Zadolzh_Po_Zajm_Do30DnejMember
17.3		С просроченной задолженностью по займам от 31 дня до 90 дней (включительно)	mem-int:Prosroch_Zadolzh_Po_Zajm_Ot30Do90DnejMember
17.4		С просроченной задолженностью по займам свыше 90 дней	mem-int:ProsrochennayaBolee90dnejMember
17.5		С реструктурированной задолженностью по займам	mem-int:RestrukturirovannayaMember
18	Статус работы по осуществлению взыскания просроченной задолженности по займам		dim-int:Status_Rabot_PoVzysk_Prosroch_Zadolzh_PoZajmAxis

1	2	3	4
18.1		В отношении просроченной задолженности по займам поданы иски в судебные органы и не вынесен судебный акт, которым заканчивается производство по делу в суде	mem-int:Podan_Iski_VSudeb_Org_i_Ne_Vynes_Sudeb_Akt Member
18.2		В отношении просроченной задолженности по займам получены исполнительные листы о взыскании задолженности с лица, привлекающего инвестиции	mem-int:Poluch_Ispoln_Listy_O_Vzysk_ZadolzhMember
18.3		В отношении просроченной задолженности по займам полностью исполнены требования по исполнительным листам о взыскании задолженности с лица, привлекающего инвестиции	mem-int:Poln_Ispoln_Treb_Po_Ispoln_Listam Member
18.4		В отношении просроченной задолженности по займам частично исполнены требования по исполнительным листам о взыскании задолженности с лица, привлекающего инвестиции	mem-int:Chastich_Ispoln_Treb_Po_Ispoln_Listam Member
19	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
19.1		ИП – индивидуальный предприниматель	mem-int:Ip_Member
19.2		ЮЛ – юридическое лицо	mem-int:YulMember

Раздел 5. Сведения о договорах инвестирования, заключенных в отчетном квартале инвесторами с лицами, привлекающими инвестиции, с использованием инвестиционной платформы, в разрезе инвесторов, являющихся юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями и физическими лицами

Подраздел 5.1. Сведения о договорах инвестирования, заключенных в отчетном квартале с инвесторами, являющимися юридическими лицами или индивидуальными предпринимателями

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
20	Способ инвестирования		dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
20.1		Путем предоставления займов	mem-int:PredostavlenieZajmovMember
20.2		Путем приобретения акций	mem-int:PriobretenieAkczijMember
20.3		Путем приобретения иных эмиссионных ценных бумаг, за исключением акций и облигаций	mem-int:PriobretenieInyxCzBMember
20.4		Путем приобретения облигаций	mem-int:PriobretenieObligacijMember
20.5		Путем приобретения утилитарных цифровых прав	mem-int:PriobretenieUtilitarnyxCzifrPravMember
20.6		Путем приобретения цифровых финансовых активов	mem-int:PriobretenieCZFAMember

Подраздел 5.2. Сведения о договорах инвестирования, заключенных в отчетном квартале с инвесторами, являющимися физическими лицами

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
21	Способ инвестирования		dim-int:SposobInvestirovaniyaAxis
21.1		Путем предоставления займов	mem-int:PredostavlenieZajmovMember
21.2		Путем приобретения акций	mem-int:PriobretenieAkczijMember

1	2	3	4
21.3		Путем приобретения облигаций	mem-int:PriobretenieObligaczijMember
21.4		Путем приобретения иных эмиссионных ценных бумаг, за исключением акций и облигаций	mem-int:PriobretenieInyxCzBMember
21.5		Путем приобретения утилитарных цифровых прав	mem-int:PriobretenieUtilitamyxCzifrPravMember
21.6		Путем приобретения цифровых финансовых активов	mem-int:PriobretenieCZFAMember

Раздел 6. Количество выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, размещенных с использованием инвестиционной платформы в отчетном квартале

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
22	Вид ценных бумаг		dim-int:VidCZennyxBumagAxis
22.1		Акции	mem-int:AkcziiMember
22.2		Облигации	mem-int:ObligacziiMember
22.3		Иные эмиссионные ценные бумаги	mem-int:Inye_Emis_CzbMember

Раздел 7. Количество выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, размещаемых с использованием инвестиционной платформы, на дату завершения отчетного квартала

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
23	Вид ценных бумаг		dim-int:VidCZennyxBumagAxis
23.1		Акции	mem-int:AkcziiMember
23.2		Облигации	mem-int:ObligacziiMember
23.3		Иные эмиссионные ценные бумаги	mem-int:Inye_Emis_CzbMember

Раздел 8. Сведения об инвестиционных предложениях на инвестиционной платформе по состоянию на конец квартала

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
24	Тип инвестиционного предложения		dim-int:TipPredlozheniyaAxis
24.1		Не прошедшие скоринг, осуществляемый оператором инвестиционной платформы (отрицательная оценка)	mem-int:NeProshedshieSkoringMember
24.2		Инвестиционные предложения, по которым не привлечен минимальный объем денежных средств	mem-int:NeSobravshieSredstvaMember
24.3		Отозванные лицом, привлекающим инвестиции	mem-int:OtozvannyeLiczomPrivlekInvMember

Отчет по форме «Отчет об обязательствах, связанных с осуществлением деятельности по организации привлечения инвестиций, организации, в отношении которой Банком России принято решение об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ»
(Код формы по ОКУД 0420710)

Раздел 1. Сведения о количестве действующих договоров об оказании услуг по содействию в инвестировании, в отношении которых у организации, в отношении которой Банком России принято решение об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ, имеются не исполненные полностью или частично денежные обязательства

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Резидентство		dim-int:Rezident_nerezidentAxis
1.1		Резидент	mem-int:RezidentMember
1.2		Нерезидент	mem-int:NerezidentMember
2	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
2.1		ИП – индивидуальный предприниматель	mem-int:Ip_Member
2.2		ФЛ – физическое лицо	mem-int:FlMember
2.3		ЮЛ – юридическое лицо	mem-int:YulMember

Отчет по форме «Отчет об исполнении обязанностей по прекращению оказания услуг по содействию в инвестировании, а также по прекращению обязательств, связанных с оказанием данных услуг, в течение срока, предусмотренного решением Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ»
(Код формы по ОКУД 0420711)

Раздел 1. Сведения об исполнении обязательств перед инвесторами, перечислившими денежные средства на номинальный счет оператора инвестиционной платформы, а также перед инвесторами, являющимися получателями денежных средств, зачисленных на номинальный счет оператора инвестиционной платформы, в счет исполнения обязательств по договорам инвестирования

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis

1	2	3	4
1.1		ИП – индивидуальный предприниматель	mem-int:Ip_Member
1.2		ФЛ – физическое лицо	mem-int:FIMember
1.3		ЮЛ – юридическое лицо	mem-int:YulMember

Раздел 2. Сведения о количестве инвесторов, обязательства перед которыми не исполнены, исполнены частично или в полном объеме

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
2.1		ИП – индивидуальный предприниматель	mem-int:Ip_Member
2.2		ФЛ – физическое лицо	mem-int:FIMember
2.3		ЮЛ – юридическое лицо	mem-int:YulMember

Отчетность (отчет) по форме «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов»
(Код формы по ОКУД 0420715)

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент		dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.1		В валюте Российской Федерации	mem-int:NaczValMember
1.2		В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте	mem-int:RubEkvMember

Отчетность (отчет) по форме «Отчет о доходах и расходах оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов»
(Код формы по ОКУД 0420716)

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Валюта Российской Федерации или рублевый эквивалент		dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.1		В валюте Российской Федерации	mem-int:NaczValMember
1.2		В иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте	mem-int:RubEkvMember

Отчетность (отчет) по форме «Сведения о показателях операционной надежности оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов и применяемых ими информационных технологиях»
(Код формы по ОКУД 0420721)

Раздел 1. Сведения о технологических процессах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Код технологического процесса		dim-int:KodTechnologicheskogoProczessaAxis
1.1		ТПрОИП1	mem-int:Tpr_OIP1_Member
1.2		ТПрОИП2	mem-int:Tpr_OIP2_Member
1.3		ТПрОИП3	mem-int:Tpr_OIP3_Member

1	2	3	4
1.4		ТПрОИП4	mem-int:Tpr_OIP4_Member
1.5		ТПрОИП5	mem-int:Tpr_OIP5_Member
1.6		ТПрОИП6	mem-int:Tpr_OIP6_Member
1.7		ТПрОИС1	mem-int:Tpr_OISCFA1_Member
1.8		ТПрОИС2	mem-int:Tpr_OISCFA2_Member
1.9		ТПрОИС3	mem-int:Tpr_OISCFA3_Member
1.10		ТПрОИС4	mem-int:Tpr_OISCFA4_Member
1.11		ТПрОИС5	mem-int:Tpr_OISCFA5_Member
1.12		ТПрОИС6	mem-int:Tpr_OISCFA6_Member
1.13		ТПрОИС7	mem-int:Tpr_OISCFA7_Member
1.14		ТПрООЦФА1	mem-int:Tpr_OOCFA1_Member
1.15		ТПрООЦФА2	mem-int:Tpr_OOCFA2_Member
1.16		ТПрФП1	mem-int:Tpr_OFP1_Member

Раздел 2. Показатели операционной надежности в рамках технологических процессов

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2	Код технологического процесса		dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
2.1		ТПрОИП1	mem-int:Tpr_OIP1_Member
2.2		ТПрОИП2	mem-int:Tpr_OIP2_Member
2.3		ТПрОИП3	mem-int:Tpr_OIP3_Member
2.4		ТПрОИП4	mem-int:Tpr_OIP4_Member
2.5		ТПрОИП5	mem-int:Tpr_OIP5_Member
2.6		ТПрОИП6	mem-int:Tpr_OIP6_Member
2.7		ТПрОИС1	mem-int:Tpr_OISCFA1_Member
2.8		ТПрОИС2	mem-int:Tpr_OISCFA2_Member

1	2	3	4
2.9		ТПрОИС3	mem-int:Tpr_OISCFA3_Member
2.10		ТПрОИС4	mem-int:Tpr_OISCFA4_Member
2.11		ТПрОИС5	mem-int:Tpr_OISCFA5_Member
2.12		ТПрОИС6	mem-int:Tpr_OISCFA6_Member
2.13		ТПрОИС7	mem-int:Tpr_OISCFA7_Member
2.14		ТПрООЦФА1	mem-int:Tpr_OOCFA1_Member
2.15		ТПрООЦФА2	mem-int:Tpr_OOCFA2_Member
2.16		ТПрФП1	mem-int:Tpr_OFP1_Member

Раздел 3. Сведения об объектах информатизации¹ в рамках технологических процессов

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3	Код технологического процесса		dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
3.1		ТПрОИП1	mem-int:Tpr_OIP1_Member
3.2		ТПрОИП2	mem-int:Tpr_OIP2_Member
3.3		ТПрОИП3	mem-int:Tpr_OIP3_Member
3.4		ТПрОИП4	mem-int:Tpr_OIP4_Member
3.5		ТПрОИП5	mem-int:Tpr_OIP5_Member
3.6		ТПрОИП6	mem-int:Tpr_OIP6_Member
3.7		ТПрОИС1	mem-int:Tpr_OISCFA1_Member

¹ В соответствии с пунктом 3.6 раздела 3 национального стандарта Российской Федерации ГОСТ Р 57580.1-2017 «Безопасность финансовых (банковских) операций. Защита информации финансовых организаций. Базовый состав организационных и технических мер», утвержденного и введенного в действие с 1 января 2018 года приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 8 августа 2017 года № 822-ст (М., ФГУП «Стандартинформ», 2017) (далее – ГОСТ 57580.1-2017).

1	2	3	4
3.8		ТПрОИС2	mem-int:Tpr_OISCFA2_Member
3.9		ТПрОИС3	mem-int:Tpr_OISCFA3_Member
3.10		ТПрОИС4	mem-int:Tpr_OISCFA4_Member
3.11		ТПрОИС5	mem-int:Tpr_OISCFA5_Member
3.12		ТПрОИС6	mem-int:Tpr_OISCFA6_Member
3.13		ТПрОИС7	mem-int:Tpr_OISCFA7_Member
3.14		ТПрООЦФА1	mem-int:Tpr_OOCFA1_Member
3.15		ТПрООЦФА2	mem-int:Tpr_OOCFA2_Member
3.16		ТПрФП1	mem-int:Tpr_OFPI_Member
4	Код технологического участка		dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
4.1		ИАА	mem-int:IdentifAutentifikIAvtorizKlientovVCZelOsusFinOperMember
4.2		ОУ	mem-int:OsushhFinOperUchetRezultatovEeOsushhestvleniyaMember
4.3		УП	mem-int:UdostovereniePravaKlientovRasporDSCZBililnymImushMember
4.4		ФПП	mem-int:FormirPodgotPeredachaPriemElektronSoobshhenijMember
4.5		ХИ	mem-int:XranenieElektronSoobshhenijIInfObOsushFinOperMember

Раздел 5. Сведения об автоматизированных системах и приложениях¹

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5	Код технологического участка		dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis

¹ В соответствии с пунктом 6.2 раздела 6 ГОСТ Р 57580.1-2017.

1	2	3	4
5.1		ИАА	mem-int:IdentifAutentifikIAvtorizKlientovVCZelOsusFinOper Member
5.2		ОУ	mem-int:OsushhFinOperUchetRezultatovEeOsushhestvleniya Member
5.3		УП	mem-int:UdostovereniePravaKlientovRasporDSCZBiliInym ImushMember
5.4		ФПП	mem-int:FormirPodgotPeredachaIPriemElektronSoobshhenij Member
5.5		ХИ	mem-int:XranenieElektronSoobshhenijInfObOsushFinOper Member
6	Код технологического процесса		dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
6.1		ТПрОИП1	mem-int:Tpr_OIP1_Member
6.2		ТПрОИП2	mem-int:Tpr_OIP2_Member
6.3		ТПрОИП3	mem-int:Tpr_OIP3_Member
6.4		ТПрОИП4	mem-int:Tpr_OIP4_Member
6.5		ТПрОИП5	mem-int:Tpr_OIP5_Member
6.6		ТПрОИП6	mem-int:Tpr_OIP6_Member
6.7		ТПрОИС1	mem-int:Tpr_OISCFA1_Member
6.8		ТПрОИС2	mem-int:Tpr_OISCFA2_Member
6.9		ТПрОИС3	mem-int:Tpr_OISCFA3_Member
6.10		ТПрОИС4	mem-int:Tpr_OISCFA4_Member
6.11		ТПрОИС5	mem-int:Tpr_OISCFA5_Member
6.12		ТПрОИС6	mem-int:Tpr_OISCFA6_Member
6.13		ТПрОИС7	mem-int:Tpr_OISCFA7_Member
6.14		ТПрООЦФА1	mem-int:Tpr_OOCFA1_Member
6.15		ТПрООЦФА2	mem-int:Tpr_OOCFA2_Member
6.16		ТПрФП1	mem-int:Tpr_OFP1_Member

Раздел 6. Сведения об облачных решениях, предоставляемых поставщиками услуг

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
7	Код технологического процесса		dim-int:KodTexnologicheskogoProczessaAxis
7.1		ТПрОИП1	mem-int:Tpr_OIP1_Member
7.2		ТПрОИП2	mem-int:Tpr_OIP2_Member
7.3		ТПрОИП3	mem-int:Tpr_OIP3_Member
7.4		ТПрОИП4	mem-int:Tpr_OIP4_Member
7.5		ТПрОИП5	mem-int:Tpr_OIP5_Member
7.6		ТПрОИП6	mem-int:Tpr_OIP6_Member
7.7		ТПрОИС1	mem-int:Tpr_OISCFA1_Member
7.8		ТПрОИС2	mem-int:Tpr_OISCFA2_Member
7.9		ТПрОИС3	mem-int:Tpr_OISCFA3_Member
7.10		ТПрОИС4	mem-int:Tpr_OISCFA4_Member
7.11		ТПрОИС5	mem-int:Tpr_OISCFA5_Member
7.12		ТПрОИС6	mem-int:Tpr_OISCFA6_Member
7.13		ТПрОИС7	mem-int:Tpr_OISCFA7_Member
7.14		ТПрООЦФА1	mem-int:Tpr_OOCFA1_Member
7.15		ТПрООЦФА2	mem-int:Tpr_OOCFA2_Member
7.16		ТПрФП1	mem-int:Tpr_OFP1_Member
8	Код технологического участка		dim-int:KodTexnologicheskogoUchastkaAxis
8.1		ИАА	mem-int:IdentifAutentifikIAvtorizKlientovVCZelOsusFinOperMember
8.2		ОУ	mem-int:OsushhFinOperUchetRezultatovEeOsushhestvleniyaMember
8.3		УП	mem-int:UdostovereniePravaKlientovRasporDSCZBllilnymImushMember
8.4		ФПП	mem-int:FormirPodgotPeredachaIPriemElektronSoobshhenijMember

1	2	3	4
8.5		ХИ	mem-int:XranenieElektronSoobshhenijIInfObOsush FinOperMember

Отчетность (отчет) по форме «Сведения об оценке выполнения требований к обеспечению защиты информации оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов» (Код формы по ОКУД 0420722)

Раздел 1. Сведения об оценке выполнения требований по направлению «технологические меры»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид деятельности		dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.1		Оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов	mem-int:OISMember
1.2		Оператор обмена цифровых финансовых активов	mem-int:OOCZFAMember
1.3		Оператор инвестиционной платформы	mem-int:OIPMember
1.4		Оператор финансовой платформы	mem-int:OFPMember
2	Виды процессов защиты информации		dim-int:VidyProccessovZIAxis
2.1		Контроль	mem-int:KontrolMember
2.2		Планирование	mem-int:PlanirovanieMember
2.3		Реализация	mem-int:RealizacziyaMember
2.4		Совершенствование	mem-int:SovershenstvovanieMember
3	Направления защиты информации		dim-int:NapravleniyaZIAxis
3.1		Технологические меры	mem-int:TechnologMerTrebMember

Раздел 2. Сведения об оценке выполнения требований по направлению «безопасность программного обеспечения»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
4	Вид деятельности		dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
4.1		Оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов	mem-int:OISMember
4.2		Оператор обмена цифровых финансовых активов	mem-int:OOCZFAMember
4.3		Оператор инвестиционной платформы	mem-int:OIPMember
4.4		Оператор финансовой платформы	mem-int:OFPMember
5	Виды процессов защиты информации		dim-int:VidyProzessovZIAxis
5.1		Контроль	mem-int:KontrolMember
5.2		Планирование	mem-int:PlanirovanieMember
5.3		Реализация	mem-int:RealizacziyaMember
5.4		Совершенствование	mem-int:SovershenstvovanieMember
6	Направления защиты информации		dim-int:NapravleniyaZIAxis
6.1		Безопасность программного обеспечения	mem-int:BezopasnostProgramObespecheniyaMember

Раздел 3. Сведения об оценке выполнения требований по направлению «безопасность информационной инфраструктуры»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
7	Вид деятельности		dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis

1	2	3	4
7.1		Оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов	mem-int:OISMember
7.2		Оператор обмена цифровых финансовых активов	mem-int:OOCZFAMember
7.3		Оператор инвестиционной платформы	mem-int:OIPMember
7.4		Оператор финансовой платформы	mem-int:OFPMember
8	Виды процессов защиты информации		dim-int:VidyProccessovZIAxis
8.1		Контроль	mem-int:KontrolMember
8.2		Планирование	mem-int:PlanirovanieMember
8.3		Реализация	mem-int:RealizacziyaMember
8.4		Совершенствование	mem-int:SovershenstvovanieMember
9	Процессы системы защиты информации		dim-int:ProccessySistemyZIAxis
9.1		Процесс 1 «Обеспечение защиты информации при управлении доступом»	mem-int:ObespechenieZIPriUpravleniiDostupomMember
9.2		Процесс 2 «Обеспечение защиты вычислительных сетей»	mem-int:ObespechenieZashhityVychislitelnyhSetejMember
9.3		Процесс 3 «Контроль целостности и защищенности информационной инфраструктуры»	mem-int:KontrolCzelostnZashhishInformInfrastrMember
9.4		Процесс 4 «Защита от вредоносного кода»	mem-int:ZashhitaOtvredonosnogoKodaMember
9.5		Процесс 5 «Предотвращение утечек информации»	mem-int:PredotvrashhenieUtechkInformacziiMember
9.6		Процесс 6 «Управление инцидентами защиты информации»	mem-int:UpravlenieIncidentamiZIMember
9.7		Процесс 7 «Защита среды виртуализации»	mem-int:ZashhitaSredyVirtualizacziiMember

1	2	3	4
9.8		Процесс 8 «Защита информации при осуществлении удаленного логического доступа с использованием мобильных (переносных) устройств»	mem-int:ZashhitaInformacPriOsushUdalLogDostupaS IspMobUstrMember

Раздел 4. Сведения о проверяющей организации

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
10	Вид организации		dim-int:VidOrgAxis
10.1		Проверяющая организация	mem-int:ProveryayushhayaOrganizacziyaMember

Отчетность по форме «Сведения об осуществлении деятельности оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов» (Код формы по ОКУД 0420723)

Раздел 3. Сведения о количестве записей о зачислении цифровых финансовых активов и погашенных записей о цифровых финансовых активах, внесенных в информационную систему, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, сделок с цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами и сумме денежных средств, которая передана в оплату выпускаемых цифровых финансовых активов, во исполнение обязательств по сделке с цифровыми финансовыми активами и иными цифровыми правами, получена при погашении записей о цифровых финансовых активах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид операции		dim-int:VidOperAxis
1.1		Иные сделки с активами	mem-int:InyeSdelkiSAktivamiMember
1.2		Обмен активов (зачисление актива)	mem-int:ObmenAktivovZachislenieMember
1.3		Обмен активов (списание актива)	mem-int:ObmenAktivovSpisanieMember

1	2	3	4
1.4		Погашение актива	mem-int:PogashenieAktivaMember
1.5		Покупка актива	mem-int:PokupkaAktivaMember
1.6		Приобретение при выпуске актива	mem-int:PriobreteniePriVypuskeAktivaMember
1.7		Продажа актива	mem-int:ProdazhaAktivaMember
2	Квалификация обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав		dim-int:KvalifikacziyaObladatelyaCZFAAxis
2.1		Квалифицированный инвестор	mem-int:KvalificzirovannyjInvestorMember
2.2		Неквалифицированный инвестор	mem-int:NekvalificzirovannyjInvestor_Member
3	Резидентство		dim-int:Rezident_nerezidentAxis
3.1		Резидент	mem-int:RezidentMember
3.2		Нерезидент	mem-int:NerezidentMember
4	Статус обладателя цифровых финансовых активов и иных цифровых прав		dim-int:StatusObladatelyaCZFAAxis
4.1		Активный	mem-int:AktivnyjMember
4.2		Неактивный	mem-int:NeaktivnyjMember
5	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента), вид цифрового права		dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis
5.1		UDR1	mem-int:UDR1Member
5.2		UDR2	mem-int:UDR2Member
5.3		UDR3	mem-int:UDR3Member
5.4		DFA1	mem-int:DFA1_CZFA_DenTrebMember
5.5		DFA2	mem-int:DFA2_CZFA_EmCZBMember
5.6		DFA3	mem-int:DFA3_CZFA_UchastVKapitMember
5.7		DFA4	mem-int:DFA4_CZFA_TrebPeredEmCZBMember
5.8		DFA5	mem-int:DFA5Member
5.9		DGR(OTHER)	mem-int:DGR_OtherMember

1	2	3	4
5.10		DGR(UDR_DFA)	mem-int:UDR_DFA_CZP_UtilitCZP_CZFAMember
6	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
6.1		ФЛ – физическое лицо	mem-int:FLMember
6.2		ЮЛ – юридическое лицо	mem-int:YulMember
7	Категория цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их обладателя		dim-int:Kategoriya_CZFA_Inyx_CZPrav_Obladatel Axis
7.1		Цифровые финансовые активы, за исключением цифровых финансовых активов, соответствующих признакам, предусмотренным в пунктах 1 и 2 Указания Банка России № 5635-У (приобретенные физическими лицами, не являющимися квалифицированными инвесторами, в течение 1 года без превышения лимита)	mem-int:CZFA_Za_Isklyucheniem_Priznaki_Punkti_1_2_5635UMember
7.2		Цифровые финансовые активы, за исключением цифровых финансовых активов, соответствующих признакам, предусмотренным в пункте 1 Указания Банка России № 5635-У (приобретенные юридическими лицами, не являющимися квалифицированными инвесторами)	mem-int:CZFA_Za_Isklyucheniem_Priznaki_Punkt_1_5635UMember
7.3		Цифровые финансовые активы, соответствующие признакам, предусмотренным в пункте 1	mem-int:CZFA_Priznaki_Punkt_1_5635UMember

1	2	3	4
		Указания Банка России № 5635-У (приобретенные юридическими и физическими лицами, являющимися квалифицированными инвесторами)	
7.4		Цифровые финансовые активы, соответствующие признакам, предусмотренным в пункте 2 Указания Банка России № 5635-У (приобретенные физическими лицами, не являющимися квалифицированными инвесторами в пределах лимита без ограничения по времени)	mem-int:CZFA_Priznaki_Punkt_2_5635UMember
7.5		Иные цифровые права	mem-int:Inye_Czifrovye_PravaMember
8	Обеспечение		dim-int:ObespechenieAxis
8.1		Обеспечен эмитентом	mem-int:Obespechen_EmitentomMember
8.2		Обеспечен юридическим лицом	mem-int:Obespechen_YuLMember
8.3		Обеспечен индивидуальным предпринимателем	mem-int:Obespechen_IpMember
8.4		Обеспечен физическим лицом	mem-int:Obespechen_FLMember
8.5		Не обеспечен	mem-int:Ne_ObespechenMember

Раздел 4. Сведения о количестве цифровых финансовых активов и иных цифровых прав, выпускаемых в информационной системе, выпуск которых признан состоявшимся (завершенным), по состоянию на последний календарный день квартала

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
9	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента), вид цифрового права		dim-int:TipCZenBum_VidFinInstrAxis

1	2	3	4
9.1		UDR1	mem-int:UDR1Member
9.2		UDR2	mem-int:UDR2Member
9.3		UDR3	mem-int:UDR3Member
9.4		DFA1	mem-int:DFA1_CZFA_DenTrebMember
9.5		DFA2	mem-int:DFA2_CZFA_EmCZBMember
9.6		DFA3	mem-int:DFA3_CZFA_UchastVKapitMember
9.7		DFA4	mem-int:DFA4_CZFA_TrebPeredEmCZBMember
9.8		DFA5	mem-int:DFA5Member
9.9		DGR(OTHER)	mem-int:DGR_OtherMember
9.10		DGR(UDR_DFA)	mem-int:UDR_DFA_CZP_UtilitCZP_CZFAMember
10	Категория цифровых финансовых активов и иных цифровых прав в зависимости от их обладателя		dim-int:Kategoriya_CZFA_Inyx_CZPrav_Obladatel Axis
10.1		Цифровые финансовые активы, за исключением цифровых финансовых активов, соответствующих признакам, предусмотренным в пунктах 1 и 2 Указания Банка России № 5635-У (приобретенные физическими лицами, не являющимися квалифицированными инвесторами в течение 1 года без превышения лимита)	mem-int:CZFA_Za_Isklyucheniem_Priznaki_Punkti_1_2_5635UMember
10.2		Цифровые финансовые активы, за исключением цифровых финансовых активов, соответствующих признакам, предусмотренным в пункте 1 Указания Банка России № 5635-У (приобретенные юридическими лицами, не	mem-int:CZFA_Za_Isklyucheniem_Priznaki_Punkt_1_5635UMember

1	2	3	4
		являющимися квалифицированными инвесторами)	
10.3		Цифровые финансовые активы, соответствующие признакам, предусмотренным в пункте 1 Указания Банка России № 5635-У (приобретенные юридическими и физическими лицами, являющимися квалифицированными инвесторами)	mem-int:CZFA_Priznaki_Punkt_1_5635UMember
10.4		Цифровые финансовые активы, соответствующие признакам, предусмотренным в пункте 2 Указания Банка России № 5635-У (приобретенные физическими лицами, не являющимися квалифицированными инвесторами в пределах лимита без ограничения по времени)	mem-int:CZFA_Priznaki_Punkt_2_5635UMember
10.5		Иные цифровые права	mem-int:Inye_Czifrovye_PravaMember
11	Обеспечение		dim-int:ObespechenieAxis
11.1		Обеспечен эмитентом	mem-int:Obespechen_EmitentomMember
11.2		Обеспечен юридическим лицом	mem-int:Obespechen_YuLMember
11.3		Обеспечен индивидуальным предпринимателем	mem-int:Obespechen_IpMember
11.4		Обеспечен физическим лицом	mem-int:Obespechen_FLMember
11.5		Не обеспечен	mem-int:Ne_ObespechenMember

Отчетность по форме «Сведения об осуществлении финансовых сделок»
(Код формы по ОКУД 0420934)

Раздел 1. Сведения о комплексах программно-аппаратных средств оператора финансовой платформы, его обособленных подразделениях, финансовых платформах

Подраздел 1.3. Сведения о финансовых платформах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид финансовой сделки		dim-int:VidFinansovojSdelkiAxis
1.1		Б1 – банковские вклады (депозиты)	mem-int:BankovskVkladDepozMember
1.2		Б2 – кредиты	mem-int:KredityMember
1.3		Б3 – иные банковские услуги, кроме банковских вкладов (депозитов) и кредитов	mem-int:InyeBankUslugiKrVklavDepozMember
1.4		ИУ – сделки по предоставлению иных услуг финансового характера	mem-int:SdelkiPoPredostavlInyxUslugFinXakteraMember
1.5		РБ – сделки покупки ценных бумаг при размещении выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг	mem-int:SdelkiPokupkiCzBPriRazmescheniiVypuskovMember
1.6		С – страховые услуги	mem-int:StrahovyeUslugiMember
1.7		ФИ – сделки с финансовыми инструментами, за исключением сделок покупки ценных бумаг при размещении выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг	mem-int:SdelkiSFinInstrumentamiMember
1.8		ЦБ – услуги на рынке ценных бумаг	mem-int:UslugiNaRynkeCzennyxBumagMember

Раздел 2. Сведения о получателях финансовых услуг, имеющих действующие договоры об оказании услуг оператора финансовой платформы

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2	Резидентство		dim-int:Rezident_nerezidentAxis
2.1		Нерезидент	mem-int:NerezidentMember
2.2		Резидент	mem-int:RezidentMember
3	Статус получателя финансовых услуг		dim-int:StatusPoluchatelyaUslugAxis
3.1		Активный	mem-int:AktivnyjMember
4	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
4.1		ИП – индивидуальный предприниматель	mem-int:Ip_Member
4.2		ФЛ – физическое лицо	mem-int:FIMember
4.3		ЮЛ – юридическое лицо	mem-int:YulMember

Раздел 3. Сведения о финансовых организациях и эмитентах, имеющих действующие договоры об оказании услуг оператора финансовой платформы

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5	Резидентство		dim-int:Rezident_nerezidentAxis
5.1		Нерезидент	mem-int:NerezidentMember
5.2		Резидент	mem-int:RezidentMember
6	Статус эмитента, финансовой организации		dim-int:StatusEmitenta_FinOrgAxis
6.1		Активный	mem-int:AktivnyjMember
7	Тип клиента		dim-int:Tip_i_status_klientaAxis
7.1		Финансовая организация	mem-int:FinansovyeOrganizacziiMember

1	2	3	4
7.2		Эмитент	mem-int:EmitentMember

Раздел 4. Сведения о финансовых сделках, заключенных с использованием финансовой платформы

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
8	Вид финансовой сделки		dim-int:VidFinansovojSdelkiAxis
8.1		Б1 – банковские вклады (депозиты)	mem-int:BankovskVkladDepozMember
8.2		Б2 – кредиты	mem-int:KredityMember
8.3		Б3 – иные банковские услуги, кроме банковских вкладов (депозитов) и кредитов	mem-int:InyeBankUslugiKrVklavDepozMember
8.4		ИУ – сделки по предоставлению иных услуг финансового характера	mem-int:SdelkiPoPredostavlInyxUslugFinXarakteraMember
8.5		РБ – сделки покупки ценных бумаг при размещении выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг	mem-int:SdelkiPokupkiCzBPriRazmescheniiVypuskovMember
8.6		С – страховые услуги	mem-int:StrahovyeUslugiMember
8.7		ФИ – сделки с финансовыми инструментами, за исключением сделок покупки ценных бумаг при размещении выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг	mem-int:SdelkiSFinInstrumentamiMember
8.8		ЦБ – услуги на рынке ценных бумаг	mem-int:UslugiNaRynkeCzennyxBumagMember
9	Тип лица, заключившего договор с получателями финансовых услуг		dim-int:TipLiczaZaklDogSPoluchatFinUslugAxis
9.1		Финансовая организация	mem-int:FinansovyeOrganizacziiMember
9.2		Эмитент	mem-int:EmitentMember
10	Тип получателя финансовых услуг		dim-int:TipPoluchatFinUslugAxis

1	2	3	4
10.1		ИП – индивидуальный предприниматель	mem-int:Ip_Member
10.2		ФЛ – физическое лицо	mem-int:FlMember
10.3		ЮЛ – юридическое лицо	mem-int:YulMember

Раздел 5. Количество выпусков (дополнительных выпусков) эмиссионных ценных бумаг, размещенных с использованием финансовой платформы в отчетном периоде

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
11	Вид ценных бумаг		dim-int:VidCZennyxBumagAxis
11.1		Акции	mem-int:AkcziiMember
11.2		Облигации	mem-int:ObligacziiMember
11.3		Иные эмиссионные ценные бумаги	mem-int:Inye_Emis_CzbMember

Раздел 6. Информация об обращениях получателей финансовых услуг

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
12	Тип обращения		dim-int:Tip_ObrascheniyaAxis
12.1		При заключении и исполнении финансовых сделок с использованием финансовой платформы	mem-int:ZaklucheniIspolnenieFinSdelokSIspolzFinPlatformyMember
12.2		При размещении предложений по финансовым сделкам третьими лицами по соглашению с оператором финансовой платформы	mem-int:RazmescheniePredlozheniiPoFinSdelkamPOSoglashtSOFPMember

Часть III. Значения отдельных показателей для формирования показателей отчетов оператора инвестиционной платформы, отчетности оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов

Отчет по форме 0420708 «Отчет об осуществлении деятельности по организации привлечения инвестиций»

Раздел 1. Сведения об инвестиционных платформах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Предоставление займов		oper-dic:PredostavlenieZaymovEnumerator
1.1		Да	mem-int:DaMember
2	Приобретение утилитарных цифровых прав		oper-dic:PriobretenieUtilitarnyxCzifrovyyxPravEnumerator
2.1		Да	mem-int:DaMember
3	Приобретение эмиссионных ценных бумаг		oper-dic:PriobretenieEmissionnyxCzBEnumerator
3.1		Да	mem-int:DaMember
4	Приобретение цифровых финансовых активов		oper-dic:PriobretenieCZFAEnumerator
4.1		Да	mem-int:DaMember

Отчетность (отчет) по форме 0420714 «Сведения об аффилированных лицах и структуре собственности оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов»

Раздел 1. Сведения об аффилированных лицах оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Головная кредитная организация банковской группы		nfo-dic:GolovnayaKOBankGruppEnumerator
1.1		Да	mem-int:DaMember
2	A1-1		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_1Enumerator
2.1		Да	mem-int:DaMember
3	A1-2		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_2Enumerator
3.1		Да	mem-int:DaMember
4	A1-3		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A1_3Enumerator
4.1		Да	mem-int:DaMember
5	A2		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A2Enumerator
5.1		Да	mem-int:DaMember
6	A3		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A3Enumerator
6.1		Да	mem-int:DaMember
7	A4		nfo-dic:Osnovanie_Aff_A4Enumerator
7.1		Да	mem-int:DaMember

Раздел 2. Сведения об аффилированных лицах, принадлежащих к группе лиц, к которой принадлежит оператор инвестиционной платформы, оператор финансовой платформы, оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператор обмена цифровых финансовых активов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
8	Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация		nfo-dic:Kod_osnov_prinadl_k_gruppe_licz2Enumerator
8.1		ГЛ8-1	mem-int:GL8_1_ch1st9FZMember
8.2		ГЛ8-2	mem-int:GL8_2_ch1st9FZMember
8.3		ГЛ8-3	mem-int:GL8_3_ch1st9FZMember
8.4		ГЛ8-4	mem-int:GL8_4_ch1st9FZMember
8.5		ГЛ8-5	mem-int:GL8_5_ch1st9FZMember
8.6		ГЛ8-6	mem-int:GL8_6_ch1st9FZMember
8.7		ГЛ8-7	mem-int:GL8_7_ch1st9FZMember
8.8		ГЛ8-9	mem-int:GL8_9_ch1st9FZMember
8.9		ГЛ9	mem-int:Org_FL_YULp1do8ch1st9FZ_O_zashh_konkurMember
8.10		ГЛ3	mem-int:Org_iFL_davat_rasporyazh_OrgMember
8.11		ГЛ1	mem-int:Org_iFL_iliYUL_esli_50procz_golosMember
8.12		ГЛ2	mem-int:Org_iFL_osushh_funkcz_edin_isp_organa_OrgMember
8.13		ГЛ4	mem-int:Org_iFL_po_egoPredl_naznach_EdIspOrgOrgMember
8.14		ГЛ5	mem-int:Org_iFL_poPredl_izbrBolee50proczKolleg_OrgMember
8.15		ГЛ6	mem-int:XozOb_odnim_iz_kot_yavl_klirOrg_bol50prKollIFLMember

Отчетность (отчет) по форме 0420717 «Информация о лицах, которым оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Код поручения		nfo-dic:TipDogNaIdentifUproshhIdentifObnovlInformEnumerator
1.1		1 – поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации	mem-int:DogNaProvedIdentifUproshhIdentifMember
1.2		2 – поручено обновление информации	mem-int:DogNaObnovlenieInformacziiMember
1.3		3 – одновременно поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации	mem-int:DogNaProvedIdentifUproshhIdentifObnovlenInformMember

Отчетность (отчет) по форме 0420719 «Сведения об аудите оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов»

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке		oper-dic:Vidotchetnosti_audit_proverke_Enumerator
1.1		Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность	mem-int:GodovayaBuxgalterskayaFinansovayaOtchetnostMember

1	2	3	4
1.2		Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность	mem-int:PromezhutochnayaBuxgalterskayaFinansovayaOtchetnostMember
2	Мнение, выраженное в аудиторском заключении		nfo-dic:Mnenie_AudZaklEnumerator
2.1		немодифицированное мнение	mem-int:Nemod_MnenieMember
2.2		мнение с оговоркой	mem-int:Mnenie_S_OgovorkojMember
2.3		отрицательное мнение	mem-int:Otricz_MnenieMember
2.4		отказ от выражения мнения	mem-int:Otkaz_Ot_MneniyaMember
3	Отчетный период, за который составлена отчетность, в отношении которой аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) составлено аудиторское заключение		nfo-dic:OtchetnyjPeriodVOtnKotAudVyskazalMnenieEnumerator
3.1		Год	mem-int:P1GodMember
3.2		Девять месяцев	mem-int:P9MesyaczevMember
3.3		Первое полугодие	mem-int:Pervoe_PolugodieMember
3.4		Первый квартал	mem-int:P1KvartalMember
3.5		Иной период	mem-int:InojPeriodMember

Отчетность (отчет) по форме 0420720 «Сведения о наступлении риск-событий оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов»

Раздел 1. Сведения о наступлении риск-событий

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Виды деятельности		oper-dic:VidDeyatelnostiEnumerator2
1.1		Оператор инвестиционной платформы	mem-int:OIPMember

1	2	3	4
1.2		Оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов	mem-int:OISMember
1.3		Оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включивший в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренных статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ «О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»	mem-int:OIS_OOCZFAMember
1.4		Оператор обмена цифровых финансовых активов	mem-int:OOCZFAMember
1.5		Оператор финансовой платформы	mem-int:OFPMember
2	Оценка значимости СОР		nfo-dic:OczenkaZnachimostiSOREnumerator
2.1		значимые	mem-int:znachimiyeMember
2.2		существенные	mem-int:suchestvenniyeMember

Раздел 3. Сведения о самостоятельно выявленных отчитывающимися организациями нарушениях

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
3	Виды деятельности		oper-dic:VidDeyatelnostiEnumerator2
3.1		Оператор инвестиционной платформы	mem-int:OIPMember
3.2		Оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов	mem-int:OISMember

1	2	3	4
3.3		Оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включивший в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренных статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ «О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»	mem-int:OIS_OOCZFAMember
3.4		Оператор обмена цифровых финансовых активов	mem-int:OOCZFAMember
3.5		Оператор финансовой платформы	mem-int:OFPMember
4	Сведения об источнике информации о нарушении		nfo-dic:SvedObIstochnInfONarushEnumerator
4.1		«1» – информация поступила от работника/члена органа управления отчитывающейся организации	mem-int:OtRabotnikaChlenaOrgUpravlMember
4.2		«2» – информация поступила от инвестора, лица, привлекающего инвестиции, получателя финансовых услуг, финансовой организации, эмитента, пользователя информационной системы	mem-int:OtInvestoraLiczaPrivlekInvPoluchatFinOrgEmitMember
4.3		«3» – анонимное информирование	mem-int:AnonimnoMember
4.4		Иное (расшифровать)	mem-int:InoeMember
5	Тип нарушения		nfo-dic:TipNarusheniyaEnumerator
5.1		Иные нарушения требований к оператору инвестиционной платформы, установленных законодательством Российской Федерации по вопросам привлечения инвестиций с использованием инвестиционных платформ,	mem-int:InyeNarushenieTrebKOIPMember

1	2	3	4
		учредительных и внутренних документов оператора инвестиционной платформы, связанных с осуществлением деятельности оператора инвестиционной платформы, за исключением нарушений, указанных в абзацах втором, третьем, восьмом – одиннадцатом подпункта 4.1 пункта 4 Порядка составления отчетности по форме 0420720	
5.2		Иные нарушения требований к оператору информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператору обмена цифровых финансовых активов, установленных законодательством Российской Федерации о цифровых финансовых активах, учредительных и внутренних документов оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов, связанных с осуществлением деятельности оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов, за исключением нарушений, указанных в абзацах втором, шестом – одиннадцатом подпункта 4.1 пункта 4 Порядка составления отчетности по форме 0420720	mem-int:InyeNarushenieTrebKOIS_OOCZFAMember
5.3		Иные нарушения требований к оператору финансовой платформы, установленных законодательством Российской Федерации по	mem-int:InyeNarushenieTrebKOFPMember

1	2	3	4
		вопросам совершения финансовых сделок с использованием финансовой платформы, учредительных и внутренних документов оператора финансовой платформы, связанных с осуществлением деятельности оператора финансовой платформы, за исключением нарушений, указанных в абзацах втором, четвертом, пятом, восьмом – одиннадцатом подпункта 4.1 пункта 4 Порядка составления отчетности по форме 0420720	
5.4		Нарушение в сфере противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма и финансированию распространения оружия массового уничтожения	mem-int:NarushenieProtivodLegalizDoxodovMember
5.5		Нарушение сроков представления отчетности	mem-int:NarushenieSrokovPredostOtchMember
5.6		Нарушение требований к деятельности оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, установленных статьей 6 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ «О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»	mem-int:NarushenieTrebKDeyatOISMember
5.7		Нарушение требований к деятельности оператора обмена цифровых финансовых активов, установленных статьей 10 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ «О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»	mem-int:NarushenieTrebKDeyatOOCZFAMember

1	2	3	4
5.8		Нарушение требований к обеспечению защиты информации	mem-int:NarushenieTrebKObespZaschityInfMember
5.9		Нарушение требований к оператору инвестиционной платформы, установленных статьей 10 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»	mem-int:NarushenieTrebKOIPMember
5.10		Нарушение требований к оператору финансовой платформы, установленных статьей 8 Федерального закона от 20 июля 2020 года № 211-ФЗ «О совершении финансовых сделок с использованием финансовой платформы»	mem-int:NarushenieTrebOFPMember
5.11		Нарушение требований к предоставлению информации в инвестиционной платформе, финансовой платформе, информационной системе, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов	mem-int:NarushenieTrebKPredstInfVInvestPlatfMember
5.12		Нарушение требований к размещению информации о финансовых сделках, совершаемых с использованием финансовой платформы, установленных статьей 14 Федерального закона от 20 июля 2020 года № 211-ФЗ «О совершении финансовых сделок с использованием финансовой платформы»	mem-int:NarushenieTrebKRazmInfOFinSdelkaxMember
5.13		Нарушение требований к раскрытию информации	mem-int:NarushenieTrebKRaskrytiyuInfMember

Отчетность (отчет) по форме 0420721 «Сведения о показателях операционной надежности оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов и применяемых ими информационных технологиях»

Раздел 6. Сведения об облачных решениях, предоставляемых поставщиками услуг

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Информация о наличии соглашения, определяющего требования, предъявляемые к уровню качества предоставляемых сервисов, между отчитывающейся организацией и оператором центра обработки данных		nfo-dic:InformacziyaONalichiiSoglasheniyaSLAEnumerator
1.1		Да	mem-int:DaMember
1.2		Нет	mem-int:NetMember
2	Код категории облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг		nfo-dic:KodKategoriiOblachReshenPredostPostavshhUslugEnumerator
2.1		БД	mem-int:BazaDannyx_UstanIObsluzhPostavshhikomUslugOblReshMember
2.2		Вычисления	mem-int:Vychisleniya_VozmozhnPoluchIIsolzVychResursovMember
2.3		ИИИ	mem-int:InformacInfrastrukturaMember
2.4		ОИ	mem-int:ObmenInformacziej_VzaimodVRealVremISovmestRabotMember
2.5		Платформа	mem-int:PlatformaMember
2.6		ППО	mem-int:PrkladProgramObespechenie_FunkczionalPrilozenMember

1	2	3	4
2.7		Сеть	mem-int:Set_TransportSvyaznostSvyazSNejSetevVozmozhnostiMember
2.8		ХД	mem-int:XranenieDannyxMember
3	Код функциональности (возможностей), получаемой (получаемых) отчитывающейся организацией в рамках облачных решений, предоставляемых поставщиком услуг		nfo-dic:KodFunkcznalPoluchVRamOblachReshPredostPostUslEnumerator
3.1		ФИИ	mem-int:FunkcInfInfrastr_VychislResursyXranenDanSetevyeMember
3.2		ФПл	mem-int:FunkcPlatformy_PrilozhSNeskYAzProgramISredVypolnMember
3.3		ФПр	mem-int:FunkcPrilozhenij_IspolzPrilPostavUslugOblachReshMember

Отчетность (отчет) по форме 0420722 «Сведения об оценке выполнения требований к обеспечению защиты информации оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов»

Раздел 2. Сведения об оценке выполнения требований по направлению «безопасность программного обеспечения»

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Признак, характеризующий использование прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений, которые сертифицированы в системе сертификации ФСТЭК России или в отношении которых проведена оценка соответствия по требованиям к ОУД		nfo-dic:PrznkXarIspolzPrilIPOASPrilSertifFstekIliOudEnumerator
1.1		оценка соответствия ОУД	mem-int:OczenkaSootvetstviyaOudMember

1	2	3	4
1.2		сертификация ФСТЭК России	mem-int:SertifikacziyaFstekRossiiMember
2	Признак, характеризующий проведение оценки соответствия по требованиям к ОУД прикладного программного обеспечения автоматизированных систем и приложений самостоятельно или с привлечением проверяющей организации		nfo-dic:PrznkXarProvSertFstekIliOudPrPOASPrilEnumerator
2.1		проверяющая организация	mem-int:ProveryayushhayaOrganizacziyaMember
2.2		самостоятельно	mem-int:SamostoyatelnoMember

Раздел 3. Сведения об оценке выполнения требований по направлению «безопасность информационной инфраструктуры»

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
3	Качественная оценка уровня соответствия процесса системы защиты информации		nfo-dic:KachOczenkaUrovnyaSootvetProccessaSistemyZIEnumerator
3.1		Нулевой	mem-int:NulevojMember
3.2		Первый	mem-int:PervyjMember
3.3		Второй	mem-int:VtorojMember
3.4		Третий	mem-int:TretijMember
3.5		Четвертый	mem-int:CHetvertyjMember
3.6		Пятый	mem-int:PyatyjMember

Отчетность по форме 0420723 «Сведения об осуществлении деятельности оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов»

Раздел 1. Сведения о количестве работников, осуществляющих деятельность оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов по состоянию на конец отчетного квартала

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Вид деятельности		oper-dic:VidDeyatelnosti_OIS_OOCZFAEnumerator
1.1		Оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов	mem-int:OISMember
1.2		Оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включивший в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренных статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ «О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»	mem-int:OIS_OOCZFAMember
1.3		Оператор обмена цифровых финансовых активов	mem-int:OOCZFAMember

Отчетность (отчет) по форме 0420724 «Реестр контрагентов оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов»

Номер строки	Наименование показателя	Наименование значения показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Документ, идентифицирующий физическое лицо		nfo-dic:Kod_documentaEnumerator
1.1		Вид на жительство	mem-int:VidnazhitelstvoMember
1.2		Водительское удостоверение	mem-int:VoditelskoeudostoverenieMember
1.3		Военный билет военнослужащего	mem-int:VoennyjbiletvoennosluzhashhegoMember
1.4		Временное удостоверение личности гражданина Российской Федерации	mem-int:VremennoeudostoverenieličnostigrazhdaninaMember
1.5		Информация отсутствует	mem-int:Informacziya_otsutstvuetMember
1.6		Миграционная карта	mem-int:MigraczionnayakartaMember
1.7		Паспорт гражданина Российской Федерации	mem-int:Pasportgrazhdanina_Rossijskoj_FederacziiMember
1.8		Паспорт гражданина Российской Федерации, являющийся основным документом, удостоверяющим личность гражданина Российской Федерации за пределами территории Российской Федерации, в том числе содержащий электронный носитель информации	mem-int:InpassportMember
1.9		Паспорт гражданина СССР	mem-int:PasportgrazhdaninaSSSRMember
1.10		Паспорт иностранного гражданина либо иной документ, установленный федеральным законом или	mem-int:Pasportinostrannogograzhdanina_inoj_dokumentmember

1	2	3	4
		признаваемый в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина	
1.11		Паспорт моряка (удостоверение личности моряка)	mem-int:Pasportmoryakaudostoverenie_lichnosti_moryakaMember
1.12		Разрешение на временное проживание (для лиц без гражданства)	mem-int:RazreshenieonavremennoeprozhivanieMember
1.13		Свидетельство о предоставлении временного убежища на территории Российской Федерации	mem-int:VremybejMember
1.14		Свидетельство о рассмотрении ходатайства о признании беженцем на территории Российской Федерации по существу	mem-int:SvidoHodMember
1.15		Свидетельство органов ЗАГС, органа исполнительной власти или органа местного самоуправления о рождении гражданина	mem-int:SvidZAGS_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch_o_rozhdeniiMember
1.16		Справка об освобождении из мест лишения свободы	mem-int:Spravkaobosvobozhdeniizmestlisheniya_svbodiyMember
1.17		Удостоверение беженца	mem-int:UdostovereniebezhenczaMember
1.18		Удостоверение личности военнослужащего	mem-int:UdostoverenieličnostivoennosluzhashhegoMember
2	Аффилированное или иное лицо, подлежащее раскрытию в отчетности (отчете) по форме 0420714		oper-dic:AffilirovannoeLiczoEnumerator
2.1		Да	mem-int:DaMember

1	2	3	4
3	Инвестор		oper-dic:InvestorEnumerator
3.1		Да	mem-int:DaMember
4	Лицо, привлекающее инвестиции		oper-dic:LiczoPrivlekInvesticziiEnumerator
4.1		Да	mem-int:DaMember
5	Лицо, присоединившееся к договору об оказании услуг оператора финансовой платформы в целях совершения финансовых сделок с получателями финансовых услуг		oper-dic:LiczoZaklDogSPoluchFinUslugEnumerator
5.1		Да	mem-int:DaMember
6	Резидентство		oper-dic:Rezident_NerezidentEnumerator
6.1		Резидент	mem-int:RezidentMember
6.2		Нерезидент	mem-int:NerezidentMember
7	Вид контрагента		nfo-dic:VidKontragentaEnumerator
7.1		ФЛ – физическое лицо	mem-int:FIMember
7.2		ИП – индивидуальный предприниматель	mem-int:Ip_Member
7.3		ЮЛ – юридическое лицо	mem-int:YulMember
8	Кредитная организация		oper-dic:Kreditnaya_organizacziyaEnumerator
8.1		Да	mem-int:DaMember
9	Лицо, осуществляющее взыскание просроченной задолженности		oper-dic:Liczo_Osush_Vzyskanie_Prosoch_Zadolzh Enumerator
9.1		Да	mem-int:DaMember

Часть IV. Сопроводительная информация к отчетам оператора инвестиционной платформы, отчетности оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов

Сопроводительная информация к отчетности (отчетам)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное фирменное наименование некредитной финансовой организации		nfo-dic:PolnNaimNFO
2	Сокращенное фирменное наименование некредитной финансовой организации (при наличии)		nfo-dic:SokrNaimNFO
3	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN
4	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		nfo-dic:OGRN
5	Адрес в пределах места нахождения		nfo-dic:AdrReg
6	Номер телефона		nfo-dic:Telefon
7	Адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», который используется оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов для предоставления доступа к платформе (системе)		nfo-dic:Adres_Internet

1	2	3	4
8	Адрес электронной почты отчитывающейся организации		nfo-dic:Adres_Elektr_Pochty
9	Почтовый адрес отчитывающейся организации		nfo-dic:Pocht_Adres
10	Программное обеспечение, использованное для формирования файла отчетности		nfo-dic:PONaKotPodgotovPaketOtch
11	Положение Банка России (его часть), применяемое некредитной финансовой организацией в целях представления данных по показателям отчетности (отчета) по форме 0420716		oper-dic:PolozhBRPrimKRACZelyaxPredstODREnumerator
12	Должность должностного лица, ответственного за предметную область отчетности		nfo-dic:Dolzhnost
12.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtchetnostiTaxis
13	Номер телефона должностного лица, ответственного за предметную область отчетности		nfo-dic:Telefon
13.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtchetnostiTaxis
14	Фамилия, имя, отчество (при наличии) должностного лица, ответственного за предметную область отчетности		nfo-dic:FIOLiczaOtvZaPrOblast
14.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtchetnostiTaxis
15	Адрес электронной почты должностного лица, ответственного за предметную область отчетности		nfo-dic:AdrElPochtLiczSostOtch
15.1		Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtchetnostiTaxis
16	Должность руководителя отчитывающейся организации или лица, исполняющего его обязанности, или иного лица, уполномоченного учредительными документами на подписание отчетности		nfo-dic:Dolzn_Rukovod_Upol_Podp_Otch

1	2	3	4
17	Фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, подписавшего отчетность		nfo-dic:FIOLiczaPodpisOtch
18	Основание исполнения обязанностей лица, подписавшего отчетность		nfo-dic:Osnispobyaz
19	Признак нулевого отчета		nfo-dic:OtsutstvDannyxEnumerator
19.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20	Отчетная форма по ОКУД ¹		oper-dic:OKUD_Oper_Enumerator
20.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21	Дата включения в реестр Банка России		nfo-dic:DataVklyuchReestrBR
21.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis

Группа аналитических признаков и аналитический признак для формирования показателей сопроводительной информации к отчетам оператора инвестиционной платформы, отчетности оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и операторов обмена цифровых финансовых активов

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид деятельности		dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.1		Оператор инвестиционной платформы	mem-int:OIPMember
1.2		Оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов	mem-int:OISMember
1.3		Оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, включивший в правила информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых	mem-int:OIS_OOCZFAMember

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации (далее – ОКУД).

1	2	3	4
		финансовых активов, положения правил обмена цифровых финансовых активов, предусмотренных статьей 11 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ «О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации»	
1.4		Оператор обмена цифровых финансовых активов	mem-int:OOCZFAMember
1.5		Оператор финансовой платформы	mem-int:OFPMember

Значения показателей для формирования показателей сопроводительной информации к отчетам оператора инвестиционной платформы, отчетности оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя	Код показателя, значения показателя
1	2	3	4
1	Признак нулевого отчета		nfo-dic:OtsutstvDannyxEnumerator
1.1		Значения показателей отсутствуют в отчете	mem-int:ZnachPokOtsMember
2	Отчетная форма по ОКУД		oper-dic:OKUD_Oper_Enumerator
2.1		0420708	mem-int:OKUD0420708Member
2.2		0420710	mem-int:OKUD0420710Member
2.3		0420711	mem-int:OKUD0420711Member
2.4		0420714	mem-int:OKUD0420714Member
2.5		0420715	mem-int:OKUD0420715Member
2.6		0420715 СПОД	mem-int:OKUD0420715spodMember
2.7		0420716	mem-int:OKUD0420716Member
2.8		0420716 СПОД	mem-int:OKUD0420716spodMember

1	2	3	4
2.9		0420717	mem-int:OKUD0420717Member
2.10		0420718	mem-int:OKUD0420718Member
2.11		0420719	mem-int:OKUD0420719Member
2.12		0420720	mem-int:OKUD0420720Member
2.13		0420721	mem-int:OKUD0420721Member
2.14		0420722	mem-int:OKUD0420722Member
2.15		0420723	mem-int:OKUD0420723Member
2.16		0420724	mem-int:OKUD0420724Member
2.17		0420934	mem-int:OKUD0420934Member
3	Положение Банка России (его часть), применяемое некредитной финансовой организацией в целях представления данных по показателям отчетности (отчета) по форме 0420716		oper-dic:PolozhBRPrimKRACZelyaxPredstODREnumerator
3.1		Положение Банка России от 25 октября 2017 года № 612-П	mem-int:Polozhenie612PMember
3.2		Часть VII приложения 2 к Положению Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П	mem-int:Polozhenie803PCH7Member
3.3		Часть VIII приложения 2 к Положению Банка России от 1 августа 2022 года № 803-П	mem-int:Polozhenie803PCH8Member

**Порядок
составления сопроводительной информации к отчетам
оператора инвестиционной платформы, отчетности оператора
финансовой платформы, оператора информационной системы,
в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов,
оператора обмена цифровых финансовых активов**

1. Показатели сопроводительной информации к отчетам оператора инвестиционной платформы, отчетности оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов составляются оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператором обмена цифровых финансовых активов (далее соответственно – отчитывающиеся организации, Сопроводительная информация к отчетности).

2. По показателям «Полное фирменное наименование некредитной финансовой организации» и «Сокращенное фирменное наименование некредитной финансовой организации (при наличии)» указываются соответственно полное фирменное наименование и сокращенное фирменное наименование (при наличии) отчитывающейся организации в соответствии с Единым государственным реестром юридических лиц.

3. По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» указывается идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) отчитывающейся организации.

4. По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)» указывается основной государственный регистрационный номер (ОГРН) отчитывающейся организации.

5. По показателю «Адрес в пределах места нахождения» указывается адрес отчитывающейся организации в пределах места нахождения

отчитывающейся организации в соответствии с Единым государственным реестром юридических лиц.

6. По показателю «Номер телефона» указывается телефон отчитывающейся организации.

7. По показателю «Адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», который используется оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов для предоставления доступа к платформе (системе)» указывается адрес сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», который используется отчитывающейся организацией.

8. По показателю «Адрес электронной почты отчитывающейся организации» указывается адрес электронной почты, который используется отчитывающейся организацией.

9. По показателю «Почтовый адрес отчитывающейся организации» указывается адрес отчитывающейся организации, на который направляется почтовая корреспонденция (с почтовым индексом).

10. По показателям «Должность должностного лица, ответственного за предметную область отчетности», «Номер телефона должностного лица, ответственного за предметную область отчетности», «Фамилия, имя, отчество (при наличии) должностного лица, ответственного за предметную область отчетности», «Адрес электронной почты должностного лица, ответственного за предметную область отчетности» указываются соответственно должность, номер телефона, фамилия, имя, отчество (при наличии) и адрес электронной почты должностного лица, ответственного за предметную область отчетности отчитывающейся организации.

11. По показателям «Должность руководителя отчитывающейся организации или лица, исполняющего его обязанности, или иного лица, уполномоченного учредительными документами на подписание отчетности»

и «Фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, подписавшего отчетность» указываются должность и фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, осуществляющего функции (исполняющего обязанности) единоличного исполнительного органа отчитываемой организации, подписавшего отчетность.

По показателю «Основание исполнения обязанностей лица, подписавшего отчетность» указываются реквизиты документа, являющегося основанием исполнения лицом, подписавшем отчетность (отчеты), обязанностей по подписанию отчетности (отчетов) (в том числе устав, решение общего собрания акционеров (участников), решение единственного акционера (участника), доверенность).

12. По показателю «Программное обеспечение, использованное для формирования файла отчетности» указывается наименование программного обеспечения, использованного для формирования файла отчетности (отчетов) отчитываемой организации в соответствии с требованиями пункта 1 приложения 2 настоящего Указания.

13. По показателю «Положение Банка России (его часть), применяемое некредитной финансовой организацией в целях представления данных по показателям отчетности (отчета) по форме 0420716» указывается одно из значений, предусмотренных для данного показателя, в зависимости от нормативного акта Банка России (его части), указанного в отчетности (отчете) по форме 0420716 «Отчет о доходах и расходах оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420716), применяемого отчитываемой организацией для формирования показателей отчетности по форме 0420716.

Показатель «Положение Банка России (его часть), применяемое некредитной финансовой организацией в целях представления данных по показателям отчетности (отчета) по форме 0420716» представляется в составе

файла отчетности, содержащего показатели отчетности по форме 0420716. В файлах отчетности (отчетов), не содержащих показатели отчетности по форме 0420716, указанный показатель в составе Сопроводительной информации к отчетности не заполняется.

14. Информация по показателям сопроводительной информации отчитывающейся организации отражается в том числе в отношении форм отчетности (отчетов), по которым показатель «Признак нулевого отчета» имеет значение «Значения показателей отсутствуют в отчете».

15. По показателю «Признак нулевого отчета» в отношении форм отчетности (отчетов), требования по составлению всех или части показателей которых распространяются на отчитывающуюся организацию и по всем показателям которых у отчитывающейся организации отсутствуют значения, указывается «Значения показателей отсутствуют в отчете».

Показатель «Признак нулевого отчета» в отношении форм отчетности (отчетов), по которым у отчитывающейся организации заполнены все или часть значений показателей или требования по составлению всех показателей которых не распространяются на отчитывающуюся организацию, не заполняется.

По показателю «Отчетная форма по ОКУД» указывается код отчетной формы по Общероссийскому классификатору управленческой документации (далее – ОКУД), в отношении которой заполняется показатель «Признак нулевого отчета».

Показатели «Отчетная форма по ОКУД» и «Признак нулевого отчета» указываются в разрезе форм отчетности (отчетов) отчитывающейся организации, представляемых в составе одного файла отчетности (отчета).

16. Показатели «Должность», «Номер телефона» и «Фамилия, имя, отчество (при наличии) должностного лица, ответственного за предметную область отчетности» раскрываются в разрезе кодов по ОКУД только тех форм отчетности (отчетов), которые представляются отчитывающейся организацией в составе одного файла отчетности (отчета).

17. По показателю «Дата включения в реестр Банка России» указывается дата включения Банком России отчитывающейся организации соответственно в реестр операторов инвестиционных платформ, который ведется Банком России в соответствии с пунктом 1 части 1 статьи 16 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», реестр операторов финансовых платформ, который ведется Банком России в соответствии частью 1 статьи 15 Федерального закона от 20 июля 2020 года № 211-ФЗ «О совершении финансовых сделок с использованием финансовой платформы», реестр операторов информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, который ведется Банком России в соответствии с частью 2 статьи 5 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ «О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», реестр операторов обмена цифровых финансовых активов, который ведется Банком России в соответствии с частью 2 статьи 10 Федерального закона от 31 июля 2020 года № 259-ФЗ «О цифровых финансовых активах, цифровой валюте и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», в разрезе видов деятельности.

Часть V. Порядок составления отчетов оператора инвестиционной платформы и отчетности оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов

1. Отчеты оператора инвестиционной платформы и отчетность оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов (далее при совместном упоминании соответственно – отчетность, отчитывающиеся организации) должны составляться отчитывающимися организациями в виде показателей отчетности, приведенных в части I настоящего приложения и объединяющих аналитические признаки, содержащие детализированную информацию по показателю.

При составлении отчетности отчитывающиеся организации должны использовать перечень групп аналитических признаков и аналитических признаков для формирования показателей отчетности, приведенный в части II настоящего приложения, и перечень значений показателей для формирования показателей отчетности, приведенный в части III настоящего приложения.

Каждый показатель, каждый перечень значений показателя, каждая группа аналитических признаков и каждый аналитический признак должны иметь отдельный код, позволяющий однозначно выделить один показатель, одно значение показателя, одну группу аналитических признаков, один аналитический признак из других показателей, значений показателей, групп аналитических признаков, аналитических признаков.

2. Значения показателей отчетности отчитывающейся организации должны отражаться следующим образом:

сумма в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте – в единицах валюты с точностью до двух знаков после запятой (в случае если номинальная стоимость ценной бумаги имеет большее количество знаков

после запятой, номинальная стоимость в единицах валюты номинала указывается с точностью до двадцати знаков после запятой);

относительные величины – в процентах (долях) с точностью до двух знаков после запятой, за исключением случаев, предусмотренных приложением 1 к настоящему Указанию;

количество – в штуках, единицах (в случае если количество ценных бумаг является дробным, оно указывается с точностью до двадцати знаков после запятой, за исключением случаев, предусмотренных настоящим приложением);

численность – в количестве человек.

Округление осуществляется по правилам математического округления.

В случае если показатель принимает отрицательное значение, он указывается со знаком «-» (минус).

Даты указываются в формате «гггг-мм-дд», где «гггг» – год, «мм» – месяц, «дд» – день.

3. Понятия «резидент» и «нерезидент» используются для составления отчетности в значениях, установленных в пунктах 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле».

4. Перечень документов, идентифицирующих физическое лицо, определен в абзацах пятом – семнадцатом, девятнадцатом, двадцать третьем – двадцать пятом пункта 6 приложения 4 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 12 ноября 2013 года № 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 № 30913, с изменениями, внесенными приказами Минфина России от 30 октября 2014 года № 126н (зарегистрирован Минюстом России 2 декабря 2014 года, регистрационный № 35053), от 23 сентября 2015 года № 148н (зарегистрирован Минюстом России 27 ноября 2015 года, регистрационный № 39883), от 5 апреля 2017 года № 58н (зарегистрирован Минюстом России 13 апреля 2017 года, регистрационный № 46369), от 14 сентября 2020 года № 199н (зарегистрирован Минюстом России 15 октября 2020 года, регистрационный № 60400), от 23 мая 2022 года № 81н (зарегистрирован Минюстом России 30 июня 2022 года, регистрационный № 69075), от 30 декабря 2022 года № 199н (зарегистрирован Минюстом России 31 января 2023 года, регистрационный № 72187).

5. Для резидентов в отчетности отчитывающейся организации указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН): десятизначный – для юридических лиц, двенадцатизначный – для физических лиц (при его наличии), а также индивидуальных предпринимателей.

ИНН юридических лиц должен соответствовать данным единого государственного реестра юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ).

ИНН индивидуальных предпринимателей должен соответствовать данным единого государственного реестра индивидуальных предпринимателей (далее – ЕГРИП).

При отсутствии у отчитывающейся организации информации об ИНН физического лица – резидента, не являющегося индивидуальным предпринимателем, необходимо указывать двенадцать нулей.

Для нерезидентов в отчетности (отчетах) отчитывающейся организации указывается идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (код Tax Identification Number) (далее – код TIN) или его аналог или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода TIN или его аналога).

При отсутствии у отчитывающейся организации информации о коде TIN или его аналоге и о регистрационном номере в стране регистрации нерезидента необходимо указывать три нуля для юридических лиц или пять нулей для физических лиц.

Для резидентов в отчетности отчитывающейся организации указывается тринадцатизначный основной государственный регистрационный номер юридического лица (далее – ОГРН) или пятнадцатизначный основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (далее – ОГРНИП). Для физических лиц – резидентов, не являющихся индивидуальными предпринимателями, по показателям, содержащим значение ОГРН или ОГРНИП, указывается тринадцать или пятнадцать нулей соответственно.

ОГРН должен соответствовать данным ЕГРЮЛ.

ОГРНИП должен соответствовать данным ЕГРИП.

Для нерезидентов значения ОГРН или ОГРНИП не указываются.

6. Используемое для составления отчетности, установленной настоящим Указанием, понятие «контроль» применяется в отчетности в соответствии с критериями, установленными Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность»¹ и Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 11 «Совместное предпринимательство»².

Понятия «контролирующее лицо», «подконтрольное лицо» используются при составлении отчетности в значениях, определенных в соответствии со статьей 2 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг».

7. Полное наименование иностранного юридического лица, имя иностранного физического лица (в том числе индивидуального предпринимателя), включающее его фамилию, имя, отчество (при наличии), по решению отчитывающейся организации указываются на английском языке.

¹ Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 28 декабря 2015 года № 217н «О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 2 февраля 2016 года, регистрационный № 40940) с изменениями, внесенными приказом Минфина России от 11 июля 2016 года № 111н (зарегистрирован Минюстом России 1 августа 2016 года, регистрационный № 43044) (далее – приказ Минфина России № 217н), с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 27 июня 2016 года № 98н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 15 июля 2016 года, регистрационный № 42869) (далее – приказ Минфина России № 98н).

² Введен в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 28 декабря 2015 года № 217н «О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 2 февраля 2016 года, регистрационный № 40940) с изменениями, внесенными приказом Минфина России от 11 июля 2016 года № 111н (зарегистрирован Минюстом России 1 августа 2016 года, регистрационный № 43044) (далее – приказ Минфина России № 217н), с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России от 27 июня 2016 года № 98н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации» (зарегистрирован Минюстом России 15 июля 2016 года, регистрационный № 42869) (далее – приказ Минфина России № 98н).

8. При составлении отчетности отчитывающейся организацией указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны регистрации, в соответствии с законодательством которой создано юридическое лицо, или код страны регистрации, гражданином (подданным) которой является физическое лицо.

В случае если юридическое лицо является международной организацией, указывается код «998», а не код страны, где расположена данная организация.

В случае если в качестве нерезидента выступает иностранная компания, зарегистрированная в качестве международной компании в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах», указывается код «996». Во всех остальных случаях, когда данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код «999».

При составлении отчетности отчитывающейся организацией для юридических лиц – резидентов указываются в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (далее – ОКАТО) первые два разряда кода субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано юридическое лицо (первые пять разрядов кода субъекта Российской Федерации – для субъектов Российской Федерации, код которых состоит из пяти разрядов), для физических лиц – резидентов указываются в соответствии с ОКАТО первые два разряда кода субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано физическое лицо (первые пять разрядов кода субъекта Российской Федерации – для субъектов Российской Федерации, код которых состоит из пяти разрядов). В случае невозможности определить субъект Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано лицо, указывается значение «00» (два нуля). В случае если лицо зарегистрировано вне территории Российской Федерации на территории города Байконур, указывается значение «55».

При составлении отчетности отчитывающейся организации код валюты (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «-» (тире) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

9. Для составления отчетности (отчетов) посредством формирования показателей отчитывающиеся организации должны использовать группировки показателей отчетности (отчетов) отчитывающихся организаций, счетов бухгалтерского учета отчитывающихся организаций, предусмотренные таблицей группировки показателей отчетности (отчетов) отчитывающихся организаций, счетов бухгалтерского учета (часть VI настоящего приложения).

Часть VI. Таблица группировки показателей отчетности (отчетов) оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов, счетов бухгалтерского учета

Номер строки	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
1	Денежные средства отчитывающейся организации в кассе и денежные средства в пути	oper-dic:DS_v_kasse_v_puti	20202+20203+20209	Строка 1 отчетности (отчета) по форме 0420718 «Сведения о размере чистых активов оператора обмена цифровых финансовых активов, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, осуществляющего расчеты с использованием номинального счета» (далее – отчетность (отчет) по форме 0420718)
2	Денежные средства отчитывающейся организации на счетах в кредитных организациях и иностранных банках, за исключением денежных средств, указанных в подпунктах 2.1, 2.5 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У ¹	oper-dic:DS_na_RS_v_KO_i_Inostr_bankax_za_iskl_sootv_tr_eb_Ukaz_BR	Часть 20501 + часть 20502 - часть 20505 - часть 20506+ часть 20507 + часть 20508	Строка 2 отчетности (отчета) по форме 0420718

¹ Указание Банка России от 3 декабря 2020 года № 5647-У «О требованиях к расчету размера чистых активов хозяйственного общества для целей его включения Банком России в реестр операторов обмена цифровых финансовых активов» (зарегистрировано Минюстом России 14 января 2021 года, регистрационный № 62097).

3	Денежные средства отчитывающейся организации, переданные в доверительное управление, за исключением денежных средств, указанных в подпунктах 2.1 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У	oper-dic:DS_Doverit_upr_za_iskl_sootv_treb_Ukaz_BR	Часть 47901- часть 47904+ часть 47911	Строка 3 отчетности (отчета) по форме 0420718
4	Денежные средства клиентов отчитывающейся организации, являющейся профессиональным участником, находящиеся на специальных банковских счетах в кредитных организациях и иностранных банках, а также суммы процентов, причитающихся отчитывающейся организации по денежным средствам, размещенным на специальных банковских счетах, на дату расчета отчитывающейся организацией размера чистых активов	oper-dic:DS_klientov_yavl_prof_uchast_i_summy_procentov_po_nim	20803- часть 20805+ 20806+20807	Строка 4 отчетности (отчета) по форме 0420718
5	Денежные средства отчитывающейся организации во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках, а также суммы процентов, причитающихся отчитывающейся организации по вкладу (депозиту), на дату расчета отчитывающейся организацией размера чистых активов, за исключением денежных средств, указанных в подпунктах 2.1, 2.5	oper-dic:DS_vo_vkladax_depozitax_i_summy_procentov_po_nim	Часть 20601 + часть 20602+ часть 20603+ часть 20604 - часть 20605 - часть 20606 +часть 20607 + часть 20608 + часть 20609 + часть 20610 - часть 20611 - часть 20612 - часть 20613 - часть 20614 - часть 20315 - часть 20316 + часть 20617 + часть 20618 - часть 20619 - часть 20620	Строка 5 отчетности (отчета) по форме 0420718

	и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У			
6	Драгоценные металлы отчитывающейся организации на расчетных счетах в кредитных организациях и иностранных банках, за исключением драгоценных металлов, указанных в подпунктах 2.1, 2.5 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У	oper-dic:Drag_metally_na_RS_za_iskl_sootv_treb_Ukaz_BR	Часть 20302 + часть 20303 + часть 20305 + часть 20308 - часть 20321	Строка 6 отчетности (отчета) по форме 0420718
7	Драгоценные металлы отчитывающейся организации во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках, а также суммы процентов, причитающихся отчитывающейся организации по вкладу (депозиту), на дату расчета отчитывающейся организацией размера чистых активов, за исключением драгоценных металлов во вкладах (депозитах), соответствующих требованиям подпунктов 2.1, 2.5 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У	oper-dic:Drag_metally_vo_vklad_depoz_za_iskl_sootv_treb_Ukaz_BR	Часть 20315 + часть 20316 – часть 20321+ часть 20322+ часть 20323 + часть 20324 - часть 20325 + часть 20326 - часть 20327 + часть 20328 - часть 20329 + часть 20330 - часть 20331	Строка 7 отчетности (отчета) по форме 0420718
8	Долговые ценные бумаги, в том числе векселя, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за исключением долговых ценных бумаг, в том числе векселей, указанных в подпунктах 2.1, 2.3	oper-dic:Dolgovye_CzB_i_vekselya_po_sprav_stoim_prib_ili_ubytok	Часть 50104 + часть 50105 + часть 50106 + часть 50107 + часть 50108 + часть 50109 + часть 50110 + часть 50118 - часть 50122 - часть 50123 - часть 50124 - часть 50125 - часть 50126 - часть 50127 - часть 50128 - часть 50130 + часть 50131 + часть 50132 + часть 50133 + часть 50134 + часть 50135 + часть 50136 +	Строка 8 отчетности (отчета) по форме 0420718

	и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У		часть 50137 + часть 50139 + часть 50150 - часть 50151 + часть 50152 - часть 50153 + часть 50154 - часть 50155 + часть 50156 - часть 50157 + часть 50158 - часть 50159 + часть 50160 - часть 50161 + часть 50162 - часть 50163 + часть 50166 - часть 50167 + часть 51211 + часть 51212 + часть 51213 + часть 51214 + часть 51215 + часть 51216 + часть 51217 - часть 51218 - часть 51219 - часть 51220 - часть 51221 - часть 51222 - часть 51223 - часть 51224 + часть 51225 + часть 51226 + часть 51227 + часть 51228 + часть 51229 + часть 51230 + часть 51231 + часть 51250 - часть 51251 + часть 51252 - часть 51253 + часть 51254 - часть 51255 + часть 51256 - часть 51257 + часть 51258 - часть 51259 + часть 51260 - часть 51261 + часть 51262 - часть 51263	
9	Долговые ценные бумаги, в том числе векселя, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за исключением долговых ценных бумаг, в том числе векселей, указанных в подпунктах 2.1, 2.3 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У	oper-dic:Dolgovye_CzB_i_veksel_ya_po_sprav_stoim_proch_sovok_dohod	Часть 50205 – часть 50222 + часть 50231 + часть 50250 - часть 50251 + часть 51311 - часть 51318 + часть 51325 + часть 51350 - часть 51351 + часть 50218 - часть 50230 + часть 50239 + часть 50266 - часть 50267 + часть 50206 - часть 50223 + часть 50232 + часть 50252 - часть 50253 + часть 51312 - часть 51319 + часть 51326 + часть 51352 - часть 51353 + часть 50209 - часть 50226 + часть 50235 + часть 50258 - часть 50259 + часть 51315 - часть 51322 + часть 51329 + часть 51358 - часть 51359 + часть 50207 + часть 50210 - часть 50224 - часть 50227 + часть 50233 + часть 50236 +	Строка 9 отчетности (отчета) по форме 0420718

			часть 50254 - часть 50255 + часть 50260 - часть 50261 + часть 51313 + часть 51316 - часть 51320 - часть 51323 + часть 51327 + часть 51330 + часть 51354 - часть 51355 + часть 51360 - часть 51361 + часть 50208 + часть 50211 - часть 50225 - часть 50228 + часть 50234 + часть 50237 + часть 50256 - часть 50257 + часть 50262 - часть 50263 + часть 51314 + часть 51317 - часть 51321 - часть 51324 + часть 51328 + часть 51331 + часть 51356 - часть 51357 + часть 51362 - часть 51363 + часть 50208 + часть 50211 - часть 50225 - часть 50228 + часть 50234 + часть 50237 + часть 50256 - часть 50257 + часть 50262 - часть 50263 + часть 51314 + часть 51317 - часть 51321 - часть 51324 + часть 51328 + часть 51331 + часть 51356 - часть 51357 + часть 51362 - часть 51363	
10	Долговые ценные бумаги, в том числе векселя, учитываемые по амортизированной стоимости, за исключением ценных бумаг, указанных в подпунктах 2.1, 2.3 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У	oper- dic:Dolgovye_CzB_i_veksel ya_uchityv_po_amortiz_stoi m	часть 50411 + часть 50412 + часть 50414 + часть 50415 + часть 50417 + часть 50418 - часть 50419 - часть 50420 - часть 50422 - часть 50423 - часть 50425 - часть 50426 + часть 50450 - часть 50451 + часть 50452 - часть 50453 + часть 50456 - часть 50457 + часть 50458 - часть 50459 + часть 50462 - часть 50463 + часть 50464 - часть 50465 + часть 51511 + часть 51512 + часть 51514 + часть 51515 + часть 51517 - часть 51518 - часть 51519 - часть 51521 - часть 51522 - часть 51524 + часть 51550 - 51551 + часть 51552 - часть 51553 + часть 51556 - часть 51557	Строка 10 отчетности (отчета) по форме 0420718

			+ часть 51558 - часть 51559 + часть 51562 - часть 51563 + часть 50413 + 50416 + часть 50418 - 50421 - 50424 - часть 50426 + часть 50454 - часть 50455 + часть 50460 - часть 50461 + часть 50464 - часть 50465 + часть 51513 + часть 51516 - часть 51520 - часть 51523 + часть 51554 - часть 51555 + часть 51560 - часть 51561	
11	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за исключением акций дочерних юридических лиц отчитывающейся организации (включая юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранного государства), а также за исключением долевых ценных бумаг, соответствующих требованиям подпунктов 2.1, 2.3 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У	oper- dic:Dolevye_CzB_po_sprav _stoim_prib_ili_ubytok	Часть 50605 + часть 50606 + часть 50607 + часть 50608 + часть 50618 – часть 50622 – часть 50623 – часть 50624 – часть 50625 – часть 50626 + часть 50627 + часть 50628 + часть 50629 + часть 50630 + часть 50631+ часть 50670 – часть 50671	Строка 11 отчетности (отчета) по форме 0420718
12	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за исключением акций дочерних юридических лиц отчитывающейся организации (включая юридические лица, созданные в соответствии с законодательством иностранного	oper- dic:Dolevye_CzB_po_sprav _stoim_prochiy_sovok_doxo d	Часть 50705 + часть 50707 – часть 50722 – часть 50724 + часть 50727 + часть 50729 + часть 50770 – часть 50771 + часть 50718 – часть 50726 + часть 50731 + часть 50706 + часть 50708 – часть 50723 – часть 50725 + часть 50728 + часть 50730	Строка 12 отчетности (отчета) по форме 0420718

	государства), а также за исключением долевых ценных бумаг, соответствующих требованиям подпунктов 2.1, 2.3 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У			
13	Исключительные права на программы для ЭВМ, соответствующие требованиям абзацев второго – четвертого пункта 3 Указания Банка России № 5647-У, за исключением исключительных прав на программы ЭВМ, соответствующих требованиям подпункта 2.1 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У	oper- dic:Iskluchit_prava_na_prog r_dlyz_EVM_sootv_treb_Uk az_BR	По стоимости определенной оценщиком в соответствии с абзацами 2 - 4 пункта 3 Указания Банка России № 5647-У (Часть 60901 – часть 60903 + часть 60906 – часть 60907)	Строка 13 отчетности (отчета) по форме 0420718
14	Займы выданные и прочие размещенные средства отчитывающейся организации, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за исключением указанных в подпунктах 2.1, 2.4 и 2.6 пункта Указания Банка России № 5647-У	oper- dic:Zaimy_vydan_proch_raz m_sred_po_sprav_stoim_pri b_ili_ubytok	Часть 48501 + часть 48502 + часть 48503 – часть 48504 – часть 48505 + часть 48506 + часть 48507 – часть 48508 – часть 48509 + часть 48601 + часть 48602 + часть 48603 – часть 48604 – часть 48605 + часть 48606 + часть 48607 – часть 48608 – часть 48609 + часть 48901 + часть 48902 + часть 48903 – часть 48904 – часть 48905 + часть 48906 + часть 48907 – часть 48908 – часть 48909 + часть 49001 + часть 49002 + часть 49003 – часть 49004 – часть 49005 + часть 49006 + часть 49007 – часть 49008 – часть 49009 + часть 49301 + часть 49302 + часть 49303 – часть 49304 – часть 49305 + часть 49306 + часть 49307 – часть 49308 – часть 49309 + часть	Строка 14 отчетности (отчета) по форме 0420718

			48511 + часть 48611 + часть 48911 + часть 49011 + часть 49311 – часть 48512 – часть 48612 – часть 48912 – часть 49012 – часть 49312	
15	Займы выданные и прочие размещенные средства отчитывающейся организации, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за исключением указанных в подпунктах 2.1, 2.4 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У	oper- dic:Zaimy_vydan_proch_raz m_sred_po_sprav_stoim_pro ch_sovok_doxod	Часть 48501 + часть 48502 + часть 48503 – часть 48504 – часть 48505 + часть 48506 + часть 48507 – часть 48508 – часть 48509 + часть 48601 + часть 48602 + часть 48603 – часть 48604 – часть 48605 + часть 48606 + часть 48607 – часть 48608 – часть 48609 + часть 48901 + часть 48902 + часть 48903 – часть 48904 – часть 48905 + часть 48906 + часть 48907 – часть 48908 – часть 48909 + часть 49001 + часть 49002 + часть 49003 – часть 49004 – часть 49005 + часть 49006 + часть 49007 – часть 49008 – часть 49009 + часть 49301 + часть 49302 + часть 49303 – часть 49304 – часть 49305 + часть 49306 + часть 49307 – часть 49308 – часть 49309 + часть 48511 + часть 48611 + часть 48911 + часть 49011 + часть 49311 – часть 48512 – часть 48612 – часть 48912 – часть 49012 – часть 49312	Строка 15 отчетности (отчета) по форме 0420718
16	Займы выданные и прочие размещенные средства отчитывающейся организации, оцениваемые по амортизированной стоимости, за исключением указанных в подпунктах 2.1, 2.4 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647У	oper- dic:Zaimy_vydannye_i_proc h_razmesch_sred_po_amorti z_stoim	Часть 45510 + часть 45511 – часть 45517 – часть 45518 + часть 45519 + часть 45520 – часть 45521 – часть 45522 + часть 45709 + часть 45711 – часть 45717 – часть 45718 + часть 45719 + часть 45720 – часть 45721 – часть 45722 + часть 46010 + часть 46011 – часть 46017 – часть 46018 + часть 46019 + часть 46020 – часть 46021 – часть 46022 +	Строка 16 отчетности (отчета) по форме 0420718

			часть 46110 + часть 46111 – часть 46117 – часть 46118 + часть 46119 + часть 46120 – часть 46121 – часть 46122 + часть 46210 + часть 46211 – часть 46217 – часть 46218 + часть 46219 + часть 46220 – часть 46221 – часть 46222 + часть 46310 + часть 46311 – часть 46317 – часть 46318 + часть 46319 + часть 46320 – часть 46321 – 4 часть 6322 + часть 46410 + часть 46411 – часть 46417 – часть 46418 + часть 46419 + часть 46420 – часть 46421 – часть 46422 + часть 46510 + часть 46511 – часть 46517 – часть 46518 + часть 46519 + часть 46520 – часть 46521 – часть 46522 + часть 46610 + часть 46611 – часть 46617 – часть 46618 + часть 46619 + часть 46620 – часть 46621 – часть 46622 + часть 46710 + часть 46711 – часть 46717 – часть 46718 + часть 46719 + часть 46720 – часть 46721 – часть 46722+ часть 46810+ часть 46811 – часть 46817 – часть 46818+ часть 46819 + часть 46820 – часть 46821 – часть 46822 + часть 46910 + часть 46911 – часть 46917 – часть 46918 + часть 46919 + часть 46920 – часть 46921 – часть 46922 + часть 47010 + часть 47011 – часть 47017 – часть 47018 + часть 47019 + часть 47020 – часть 47021 – часть 47022 + часть 47110 + часть 47111 – часть 47117 – часть 47118 + часть 47119 + часть 47120 – часть 47121 – часть 47122 + часть 47210 + часть 47211 – часть 47217	
--	--	--	--	--

			<p>– часть 47218 + часть 47219 + часть 47220 – часть 47221 – часть 47222 + часть 47310 + часть 47311 – часть 47317 – часть 47318 + часть 47319 + часть 47320 – часть 47321 – часть 47322 + часть 47423 – часть 47425 + часть 48501 + часть 48502 + часть 48503 – часть 48504 – часть 48505 + часть 48506 + часть 48507 – часть 48508 – часть 48509 – часть 48510 + часть 48601 + часть 48602 + часть 48603 – часть 48604 – часть 48605 + часть 48606 + часть 48607 – часть 48608 – часть 48609 – часть 48610 + часть 48901 + часть 48902 + часть 48903 – часть 48904 – часть 48905 + часть 48906 + часть 48907 – часть 48908 – часть 48909 – часть 48910 + часть 49001 + часть 49002 + часть 49003 – часть 49004 – часть 49005 + часть 49006 + часть 49007 – часть 49008 – часть 49009 – часть 49010 + часть 49301 + часть 49302 + часть 49303 – часть 49304 – часть 49305 + часть 49306 + часть 49307 – часть 49308 – часть 49309 – часть 49310</p>	
17	Дебиторская задолженность, за исключением задолженности, указанной в подпунктах 2.1, 2.4 и 2.6 пункта 2 Указания Банка России № 5647-У	oper- dic:DZ_za_Iskl_zadolzh_sootv_treb_Ukaz_BR	Часть 60347 + часть 60332 – часть 60324 + часть 47404 + часть 47423 – часть 47425 + часть 47408 + часть 47701 – часть 47702 + часть 60323 + часть 47902 – часть 47905 + часть 50905 + часть 50906 – часть 50907 – часть 50908 + часть 60315+ часть 47471	Строка 17 отчетности (отчета) по форме 0420718
18	Требования по производным финансовым инструментам,	oper- dic:Trebov_po_PFI_po_spra	если больше нуля по отдельному производному финансовому	Строка 18 отчетности (отчета) по форме 0420718

	оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за исключением требований по производным финансовым инструментам, указанных в подпунктах 2.1, 2.4 и 2.6 Указания Банка России № 5647-У	vedl_stoim_pribyl_ili_ubytok	инструменту (52601 – 52602 + 52603 – 52604) + 52701	
19	Прочие активы, за исключением задолженности учредителей (акционеров, участников) отчитывающейся организации по взносам (вкладам) в ее уставный капитал (по вкладам в имущество отчитывающейся организации) (БС60330), за исключением активов, указанных в пункте 2 Указания Банка России № 5647-У	oper-dic:Prochie_aktivy	20701 + часть 20801 + часть 20802 + часть 30416 + часть 30418 + часть 30424 + часть 30425 + часть 30427 – часть 30410 + часть 30432 + часть 30434 + часть 30602 – часть 30607 + часть 60901 – часть 60903 + часть 60905 + часть 60906 – часть 60907 + 61702 + 61703 + 60329 + часть 62001 + часть 62003 + часть 61901 + часть 61902 + часть 61903 + часть 61904 + часть 61905 + часть 61906 + часть 61907 + часть 61908 – часть 61909 – часть 61910 + часть 61911 + часть 60804 – часть 60805 + часть 60807 – часть 61913 – часть 60808 + часть 60401 + часть 60404 – часть 60414 + часть 60415 – часть 60406 + часть 20401 + часть 20403 + часть 20804 – часть 20805 + часть 60302 + часть 60306 + часть 60308 + часть 60310 + часть 60312 + часть 60314 – часть 60324 + часть 60336 + часть 61002 + часть 61003 + часть 61008 + часть 61009 + часть 61010 + часть 61013 + часть 61015 + часть 62101 + часть 62102 + часть 61014 + часть 52802 – часть	Строка 19 отчетности (отчета) по форме 0420718

			52801 + часть 47417 – часть 47425 + часть 31001 + часть 42319 + часть 42619 + часть 42719 + часть 42819 + часть 42919 + часть 43019 + часть 43119 + часть 43219 + часть 43319 + часть 43419 + часть 43519 + часть 43619 + часть 43719 + часть 43819 + часть 43919 + часть 44019 + часть 52019 + часть 52319 – часть 61016 – часть 31003 + часть 53101 + часть 53102 + часть 53103 + часть 53104 + часть 53105 – часть 53115 + часть 53116 + часть 53117 – часть 53118+ 53201 + часть 53202 + часть 53203 + часть 53204 + часть 53205 + часть 53206 – часть 53215 + часть 53216 + 53217 – часть 53218+ часть 53301 + часть 53302 + часть 53304 + часть 53305 + часть 53306 + часть 53317 – часть 53318 – часть 53319 + часть 53721+ часть 62401 + часть 62402 + часть 62403 + часть 62404 – часть 62419	
20	Суммарная стоимость активов	oper-dic:Aktivny	Сумма строк 1-19	Строка 20 отчетности (отчета) по форме 0420718
21	Суммарная стоимость обязательств	oper-dic:Obyazatelstva	В соответствии с пунктом 25 Порядка составления отчетности по форме 0420718	Строка 21 отчетности (отчета) по форме 0420718
22	Размер чистых активов	oper-dic:Razmer chistykh aktivov	Разность строк 20 и 21	Строка 22 отчетности (отчета) по форме 0420718

Приложение 2

к Указанию Банка России от 10 июля 2024 года
№ 6798-У

«О порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов операторов инвестиционных платформ, отчетности операторов финансовых платформ, операторов информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и операторов обмена цифровых финансовых активов, форме отчетов операторов инвестиционных платформ и составе включаемых в них сведений, составе и формах отчетности операторов финансовых платформ, а также о порядке сообщения операторами инвестиционных платформ, операторами финансовых платформ, операторами информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, операторами обмена цифровых финансовых активов Банку России информации о лицах, которым поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах»

Порядок, сроки и состав представления отчетов оператора инвестиционной платформы, отчетности оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов в Банк России

1. Отчеты оператора инвестиционной платформы и отчетность оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов (далее при совместном упоминании соответственно – отчетность, отчитывающиеся организации) должны представляться в Банк России в форме электронного документа в порядке, установленном Указанием Банка России от 3 сентября 2024 года № 6836-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями, лицами, оказывающими профессиональные услуги на финансовом рынке, и другими участниками

информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета, а также о порядке и сроках направления уведомления об использовании личного кабинета и уведомления об отказе от использования личного кабинета»¹ (далее – Указание Банка России № 6836-У).

Отчетность представляется в Банк России подписанной единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации (лицом, временно исполняющим его обязанности) либо его заместителем, наделенным правом подписывать по доверенности отчетность отчитывающейся организации (лицом, временно исполняющим его обязанности), в соответствии с абзацем третьим пункта 1.1 Указания Банка России № 6836-У.

Отчетность, для которой установлен одинаковый срок представления в Банк России (за исключением показателей раздела 1 отчета по форме 0420708 «Отчет об осуществлении деятельности по организации привлечения инвестиций» (далее – отчет по форме 0420708) и подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420934 «Сведения об осуществлении финансовых сделок» (далее – отчетность по форме 0420934), должна формироваться перед отправкой отчитывающимися организациями в один файл в соответствии с пунктом 1.3 Указания Банка России № 6836-У.

В каждый файл отчетности должна включаться сопроводительная информация, составляемая в соответствии с частью IV приложения 1 к настоящему Указанию.

2. Визуализация отчетности, в том числе для целей ее представления третьим лицам, а также для целей ее раскрытия по формам, содержащимся в приложении 1 к настоящему Указанию, должна осуществляться по выбору отчитывающейся организации одним из следующих способов:

¹ Зарегистрировано Минюстом России 3 октября 2024 года, регистрационный № 79699.

при помощи программного обеспечения, реализующего визуализацию отчетных данных, размещенного на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»;

при помощи иного программного обеспечения, позволяющего осуществить визуализацию отчетных данных так же, как осуществляется визуализация при помощи программного обеспечения, размещенного на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

3. Отчетность отчитывающихся организаций должна представляться в Банк России в следующие сроки и в следующем составе:

3.1. Показатели отчетности (отчета) по форме 0420714 «Сведения об аффилированных лицах и структуре собственности оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420714) должны представляться в Банк России отчитывающейся организацией ежеквартально по состоянию на последний календарный день квартала (включительно) (далее – отчетная дата):

за I, II, III кварталы – не позднее 30 календарных дней после отчетной даты;

за IV квартал – не позднее 45 календарных дней после отчетной даты.

Показатели отчетности по форме 0420714 не должны представлять в Банк России:

оператор инвестиционной платформы, совмещающий свою деятельность с видами деятельности, указанными в пунктах 1–7 части 2 статьи 10 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ);

оператор финансовой платформы, совмещающий свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария, регистратора;

оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператор обмена цифровых финансовых активов, совмещающие свою деятельность с деятельностью кредитных организаций, организаторов торговли, профессиональных участников рынка ценных бумаг, клиринговых организаций.

Показатели отчетности по форме 0420714 представляются в Банк России отчитывающейся организацией вместе с показателями отчетности по форме 0420724 «Реестр контрагентов оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420724).

3.2. Показатели отчетности (отчета) по форме 0420717 «Информация о лицах, которым оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах» (далее – отчетность по форме 0420717) должны представляться в целях выполнения требования пункта 1¹⁰ статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – Федеральный закон № 115-ФЗ) отчитывающейся организацией в Банк России не позднее 5 рабочих дней после дня:

заключения и (или) расторжения договора на проведение идентификации или упрощенной идентификации, а также обновления информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и

бенефициарных владельцев (далее – обновление информации) с лицами, которым в соответствии с абзацем первым пункта 1⁵⁻¹, абзацами вторым и третьим пункта 1⁵⁻², абзацем первым пункта 1⁵⁻⁸ статьи 7 Федерального закона № 115-ФЗ поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации;

заключения и (или) расторжения договоров на проведение идентификации клиента – иностранного гражданина или иностранного юридического лица (далее при совместном упоминании – иностранный клиент), представителя иностранного клиента, выгодоприобретателя, бенефициарного владельца, а также обновление информации об иностранных клиентах, о представителях иностранных клиентов, выгодоприобретателях, бенефициарных владельцах с лицами, которым в соответствии с пунктом 1⁵⁻¹¹ статьи 7 Федерального закона № 115-ФЗ поручено проведение идентификации иностранного клиента, представителя иностранного клиента, выгодоприобретателя, бенефициарного владельца, а также обновление информации об иностранных клиентах, о представителях иностранных клиентов, выгодоприобретателях, бенефициарных владельцах.

Показатели отчетности по форме 0420717 не должны представлять в Банк России:

оператор инвестиционной платформы, совмещающий свою деятельность с видами деятельности, указанными в пунктах 3–7 части 2 статьи 10 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ;

оператор финансовой платформы, совмещающий свою деятельность с деятельностью депозитария, регистратора;

оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператор обмена цифровых финансовых активов, совмещающие свою деятельность с деятельностью кредитных организаций, профессиональных участников рынка ценных бумаг.

3.3. Показатели отчета по форме 0420708 «Отчет об осуществлении деятельности по организации привлечения инвестиций» (далее – отчетность

по форме 0420708) должны представляться в Банк России оператором инвестиционной платформы в следующем составе и в следующие сроки:

показатели раздела 1 отчетности по форме 0420708, составленные по состоянию на дату заключения первого договора инвестирования с использованием инвестиционной платформы, должны представляться в Банк России не позднее 5 рабочих дней с даты заключения первого договора инвестирования с использованием инвестиционной платформы;

показатели разделов 2–8 отчетности по форме 0420708, составленные за I, II, III, IV кварталы по состоянию на отчетную дату, должны представляться в Банк России не позднее 15 рабочих дней после отчетной даты.

Показатели отчета по форме 0420708, за исключением показателей раздела 1, представляются в Банк России оператором инвестиционной платформы вместе с показателями отчетности по форме 0420724.

3.4. Показатели отчета по форме 0420710 «Отчет об обязательствах, связанных с осуществлением деятельности по организации привлечения инвестиций, организации, в отношении которой Банком России принято решение об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ» (далее – отчетность по форме 0420710) должны представляться организацией, в отношении которой Банком России было принято решение об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ, ведение которого осуществляет Банк России в соответствии с частью 1 статьи 17 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее соответственно – организация, реестр операторов инвестиционных платформ), не позднее 2 рабочих дней со дня получения организацией уведомления Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ.

Показатели отчетности по форме 0420710 представляются в Банк России организациями вместе с показателями отчетности по форме 0420724.

3.5. Показатели отчета по форме 0420711 «Отчет об исполнении обязанностей по прекращению оказания услуг по содействию в инвестировании, а также по прекращению обязательств, связанных с оказанием данных услуг, в течение срока, предусмотренного решением Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ» (далее – отчетность по форме 0420711) должны представляться организацией в Банк России в случае получения уведомления Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ в соответствии с решением Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ начиная с недели, следующей за неделей, когда организацией получено уведомление Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ, до даты окончания срока для прекращения обязательств, установленного в решении Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ, со следующей периодичностью:

еженедельно по состоянию на последний календарный день отчетной недели включительно, начиная с недели, следующей за неделей, когда организацией получено уведомление Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ, в течение одного рабочего дня со дня окончания отчетной недели;

по окончании срока для прекращения обязательств, установленного в решении Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ, по состоянию

на последний календарный день указанного срока в течение одного рабочего дня со дня окончания указанного срока.

Показатели отчетности по форме 0420711 не должны представляться организацией в Банк России, если из показателей отчетности по форме 0420711, представленных за предыдущую отчетную неделю, следует, что все обязательства, связанные с осуществлением деятельности оператора инвестиционной платформы, прекращены.

3.6. Показатели отчетности (отчета) по форме 0420715 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420715) должны представляться в Банк России отчитывающейся организацией за I, II, III, IV кварталы (далее – отчетный квартал) по состоянию на отчетную дату не позднее 30 календарных дней после отчетной даты.

Показатели отчетности по форме 0420715 не должны представлять в Банк России:

оператор инвестиционной платформы, совмещающий свою деятельность с видами деятельности, указанными в пунктах 1–7 части 2 статьи 10 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ;

оператор инвестиционной платформы, совмещающий свою деятельность с деятельностью бюро кредитных историй;

оператор финансовой платформы, совмещающий свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария, специализированного депозитария, регистратора;

оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператор обмена цифровых финансовых активов, совмещающие свою деятельность с деятельностью кредитных организаций, организаторов торговли, профессиональных участников рынка ценных бумаг, бюро кредитных историй.

Отдельная отчетность по форме 0420715, содержащая показатели «Оборот по дебету счета второго порядка» и «Оборот по кредиту счета второго порядка», составляемая только по событиям, подтверждающим условия, существовавшие на 31 декабря календарного года, отраженные в бухгалтерском учете отчитывающейся организации после окончания календарного года, за который составляется годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отчитывающейся организации, в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности отчитывающейся организации, должна представляться в Банк России отчитывающейся организацией не позднее 90 календарных дней после дня окончания календарного года.

3.7. Показатели отчетности (отчета) по форме 0420716 «Отчет о доходах и расходах оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420716), составляемые отчитывающейся организацией за первый квартал, первое полугодие, 9 месяцев, год по состоянию на последний календарный день периода, за который составляется отчетность (далее – отчетный период), нарастающим итогом с начала года, должны представляться в Банк России отчитывающейся организацией не позднее 30 календарных дней со дня окончания отчетного периода.

Показатели отчетности по форме 0420716 не должны представлять в Банк России:

оператор инвестиционной платформы, совмещающий свою деятельность с видами деятельности, указанными в пунктах 1–7 части 2 статьи 10 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ;

оператор инвестиционной платформы, совмещающий свою деятельность с деятельностью бюро кредитных историй;

оператор финансовой платформы, совмещающий свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария, специализированного депозитария или регистратора;

оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператор обмена цифровых финансовых активов, совмещающие свою деятельность с деятельностью кредитных организаций, профессиональных участников рынка ценных бумаг организаторов торговли, клиринговых организаций, бюро кредитных историй.

Отдельная отчетность по форме 0420716, содержащая показатели только по событиям, подтверждающим условия, существовавшие на 31 декабря календарного года, отраженные в бухгалтерском учете отчитывающейся организации после окончания календарного года, за который составляется годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отчитывающейся организации, в период до даты составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности отчитывающейся организации, должны представляться в Банк России отчитывающейся организацией не позднее 90 календарных дней после дня окончания календарного года.

3.8. Показатели отчетности по форме 0420718 «Сведения о размере чистых активов оператора обмена цифровых финансовых активов, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, применяющего расчеты с использованием номинального счета» (далее – отчетность по форме 0420718) должны представляться оператором обмена цифровых финансовых активов, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, применяющего расчеты с использованием номинального счета, в Банк России ежеквартально:

за I, II, III кварталы – не позднее 30 календарных дней после отчетной даты,

за IV квартал – не позднее 45 календарных дней после отчетной даты.

Показатели отчетности по форме 0420718 не должны представляться в Банк России оператором обмена цифровых финансовых активов, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, совмещающими свою деятельность с деятельностью кредитной организации, организатора торговли.

3.9. Показатели отчетности (отчета) по форме 0420719 «Сведения об аудите оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420719) должны представляться в Банк России отчитывающимися организациями не позднее 5 рабочих дней после дня наступления одного из следующих случаев:

заключения договора на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности отчитывающейся организации (далее – договор на проведение аудита);

заключения дополнительного соглашения к договору на проведение аудита;

получения отчитывающейся организацией аудиторского заключения.

В случае изменений сведений, содержащихся в отчетности по форме 0420719, которые не потребовали заключения дополнительного соглашения к договору на проведение аудита, отчетность по форме 0420719 должна представляться отчитывающейся организацией не позднее 15 календарных дней со дня, когда отчитывающейся организации стало известно об указанных изменениях.

При представлении показателей отчетности по форме 0420719 в случае получения отчитывающейся организацией аудиторского заключения о бухгалтерской (финансовой) отчетности (за исключением случаев, когда аудиторское заключение представляется вместе с годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью отчитывающейся организации в соответствии с иными нормативными актами Банка России) к показателям отчетности по

форме 0420719 должно прилагаться указанное аудиторское заключение (с прилагаемой к нему отчетностью в отношении которой оно составлено) в виде электронного документа и (или) электронной копии документа, полученной в результате преобразования документа на бумажном носителе в его электронный образ с сохранением всех реквизитов.

Отчетность по форме 0420719 не должны представлять в Банк России:

оператор инвестиционной платформы, совмещающий свою деятельность с видами деятельности, указанными в пунктах 1–7 части 2 статьи 10 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ;

оператор финансовой платформы, совмещающий свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария или регистратора;

оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператор обмена цифровых финансовых активов, совмещающие свою деятельность с деятельностью кредитных организаций, организаторов торговли или профессиональных участников рынка ценных бумаг, клиринговой организации.

3.10. Показатели отчетности (отчета) по форме 0420720 «Сведения о наступлении риск-событий оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов» представляются в Банк России оператором инвестиционной платформы, который создал систему управления рисками либо назначил должностное лицо, ответственное за организацию системы управления рисками, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов ежеквартально:

за I, II, III кварталы по состоянию на отчетную дату – не позднее 30 календарных дней после отчетной даты;

за IV квартал по состоянию на отчетную дату – не позднее 45 календарных после отчетной даты.

3.11. Показатели отчетности (отчета) по форме 0420721 «Сведения о показателях операционной надежности оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов и применяемых ими информационных технологиях» (далее – отчетность по форме 0420721) должны представляться в Банк России отчитывающимися организациями в следующем составе:

за I, II и III кварталы - показатель «Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса» раздела 1 отчетности по форме 0420721 и показатель «Суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» раздела 2 отчетности по форме 0420721 – не позднее 15 рабочих дней после отчетной даты;

за I, II и III кварталы - в случае изменения значений показателей в отчетности по форме 0420721 (за исключением изменений значений показателя «Продолжительность времени работы (функционирования) технологического процесса» раздела 1 отчетности по форме 0420721 и показателя «Суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса» раздела 2 отчетности по форме 0420721), представленных за период, предшествующий отчетному, - в течение 15 рабочих дней после дня окончания отчетного квартала, в котором произошли изменения;

за IV квартал показатели отчетности по форме 0420721 в полном объеме – не позднее 31 января года, следующего за отчетным кварталом.

Отчитывающиеся организации, имеющие одновременно лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг, лицензию организатора торговли либо совмещающие деятельность с деятельностью кредитных организаций, показатели отчетности по форме 0420721 в Банк России не представляют.

3.12. Показатели отчетности (отчета) по форме 0420722 «Сведения об оценке выполнения требований к обеспечению защиты информации оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420722) должны представляться в Банк России отчитывающейся организацией не позднее 30 рабочих дней после дня завершения проведения оценки выполнения требований к обеспечению защиты информации при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков.

Отчетность по форме 0420722 не должны представлять в Банк России:

оператор инвестиционной платформы, совмещающий свою деятельность с видами деятельности, указанными в пунктах 1–7 части 2 статьи 10 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ;

оператор финансовой платформы, совмещающий свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария или регистратора;

оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператор обмена цифровых финансовых активов, совмещающие свою деятельность с деятельностью кредитных организаций, организаторов торговли или профессиональных участников рынка ценных бумаг, клиринговой организации.

3.13. Показатели отчетности по форме 0420723 «Сведения об осуществлении деятельности оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов» должны представляться в Банк России оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов ежеквартально:

за I, II, III кварталы по состоянию на отчетную дату – не позднее 30 календарных дней после отчетной даты;

за IV квартал по состоянию на отчетную дату – не позднее 45 календарных дней после отчетной даты.

Показатели отчетности по форме 0420723 представляются в Банк России отчитывающейся организацией вместе с показателями отчетности по форме 0420724.

3.14. Показатели отчетности по форме 0420934 должны представляться оператором финансовой платформы в Банк России за I, II, III, IV кварталы по состоянию на отчетную дату – не позднее 15 рабочих дней после отчетной даты (за исключением подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420934).

Показатели подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420934 должны представляться оператором финансовой платформы в Банк России ежегодно по состоянию на 31 декабря в течение 45 календарных дней после дня окончания отчетного года, а также в течение 5 рабочих дней со дня изменения сведений, содержащихся в подразделе 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420934.

Показатели отчетности по форме 0420934, за исключением показателей подраздела 1.2 раздела 1, представляются в Банк России отчитывающейся организацией вместе с показателями отчетности по форме 0420724.

3.15. Показатели отчетности по форме 0420724 должны представляться отчитывающейся организацией в Банк России вместе с показателями отчетности по форме 0420934 (за исключением показателей подраздела 1.2 раздела 1), отчета по форме 0420708 (за исключением показателей раздела 1), отчетности по форме 0420710, отчетности по форме 0420714, отчетности по форме 0420723.

4. В случае выявления отчитывающейся организацией факта представления в Банк России отчетности отчитывающейся организации, содержащей неверные и (или) неактуальные значения показателей, за любой отчетный период в течение последних трех лет исправленная отчетность должна быть направлена в Банк России в течение 10 рабочих дней, следующих за днем выявления указанного факта.

В случае необходимости внесения изменений в отчетность отчитывающейся организации, представленную за один или несколько отчетных периодов в Банк России, каждая исправленная отчетность за один или несколько отчетных периодов должна формироваться перед отправкой в один файл вместе с отчетностью, для которой установлен одинаковый срок представления в Банк России, и должна направляться в Банк России отдельным электронным документом, в который включается файл, содержащий перечень неверных и (или) неактуальных значений показателей и описание причин их отражения в отчетности.

Исправления показателей отчетности отчитывающейся организации за отчетный период, которые основаны на данных бухгалтерской (финансовой) отчетности отчитывающейся организации, осуществляются в случае, если исправления были произведены в бухгалтерской (финансовой) отчетности отчитывающейся организации за тот же отчетный период.

5. При проведении реорганизации в форме слияния, присоединения или разделения обязанность по представлению в Банк России отчетности реорганизованной отчитывающейся организации за отчетный период, в течение которого она осуществляла свою деятельность, после завершения реорганизации и до наступления сроков представления отчетности, установленной настоящим Указанием, возлагается на правопреемника отчитывающейся организации (далее – правопреемник).

Правопреемник должен представлять отчетность реорганизованной отчитывающейся организации за указанный отчетный период в виде отдельного электронного документа, к которому прикладывается файл, содержащий пояснения о том, что отчетность представлена за отчитывающуюся организацию, прекратившую осуществление своей деятельности в результате реорганизации, а также информацию о реорганизованном лице, о форме, в которой произошла реорганизация, и о дате внесения в единый государственный реестр юридических лиц (далее –

ЕГРЮЛ) записи о прекращении деятельности реорганизованной отчитывающейся организации.

Отчетность реорганизованной отчитывающейся организации подписывается лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа правопреемника (лицом, исполняющим его обязанности).

6. В случае если последний день срока представления отчетности отчитывающейся организации приходится на выходной или нерабочий праздничный день, признаваемый таковым в соответствии со статьями 111 и 112 Трудового кодекса Российской Федерации, окончание срока представления отчетности отчитывающейся организации переносится на ближайший следующий за ним рабочий день.

7. Показатели отчетности отчитывающейся организации, представляемые ежемесячно, ежеквартально, ежегодно, должны отражаться в отчетности отчитывающейся организации по состоянию на последний календарный день отчетного периода.

8. Обработка персональных данных, включая получение, использование, хранение и передачу персональных данных, должна осуществляться в соответствии с главой 2 Федерального закона от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных».

Приложение 3

к Указанию Банка России от 10 июля 2024 года
№ 6798-У

«О порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов операторов инвестиционных платформ, отчетности операторов финансовых платформ, операторов информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и операторов обмена цифровых финансовых активов, форме отчетов операторов инвестиционных платформ и составе включаемых в них сведений, составе и формах отчетности операторов финансовых платформ, а также о порядке сообщения операторами инвестиционных платформ, операторами финансовых платформ, операторами информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, операторами обмена цифровых финансовых активов Банку России информации о лицах, которым поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах»

Порядок и сроки представления отчетов оператора инвестиционной платформы и отчетности оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов в Банк России, предусмотренных приложением 1 к Указанию Банка России от 21 сентября 2022 года № 6243-У «О порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов операторов инвестиционных платформ, отчетности операторов финансовых платформ, операторов информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и операторов обмена цифровых финансовых активов, форме отчетов операторов инвестиционных платформ и составе включаемых в них сведений, составе и формах отчетности операторов финансовых платформ»

1. Оператор инвестиционной платформы, оператор финансовой платформы, оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператор обмена цифровых финансовых активов (далее при совместном упоминании – отчитывающиеся организации) должны представлять в Банк России отчетность (отчеты),

предусмотренные приложением 1 к Указанию Банка России от 21 сентября 2022 года № 6243-У «О порядке и сроках составления и представления в Банк России отчетов операторов инвестиционных платформ, отчетности операторов финансовых платформ, операторов информационных систем, в которых осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и операторов обмена цифровых финансовых активов, форме отчетов операторов инвестиционных платформ и составе включаемых в них сведений, составе и формах отчетности операторов финансовых платформ»¹ (далее – Указание Банка России № 6243-У), приведенные в пункте 2 настоящего приложения (далее – отчетность по Указанию Банка России № 6243-У), в форме электронного документа в порядке, установленном Указанием Банка России от 3 сентября 2024 года № 6836-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями, лицами, оказывающими профессиональные услуги на финансовом рынке, и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета, а также о порядке и сроках направления уведомления об использовании личного кабинета и уведомления об отказе от использования личного кабинета»² (далее – Указание Банка России № 6836-У).

Отчетность представляется в Банк России подписанной единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации (лицом, временно исполняющим его обязанности) либо его заместителем, наделенным правом подписывать по доверенности отчетность отчитывающейся организации (лицом, временно исполняющим его обязанности), в соответствии с абзацем третьим пункта 1.1 Указания Банка России № 6836-У.

Отчетность, для которой установлен одинаковый срок представления в Банк России, должна формироваться перед отправкой отчитывающимися

¹ Зарегистрировано Минюстом России 7 февраля 2023 года, регистрационный № 72273.

² Зарегистрировано Минюстом России 3 октября 2024 года, регистрационный № 79699.

организациями в один файл в соответствии с пунктом 1.3 Указания Банка России № 6836-У.

В каждый файл отчетности отчитывающейся организации включается сопроводительная информация, составляемая отчитывающейся организацией в соответствии с частью IV приложения 1 к Указанию Банка России № 6243-У.

2. Отчитывающиеся организации должны представить в Банк России отчетность по Указанию Банка России № 6243-У, составленную ими в соответствии с требованиями приложений 1 и 2 к Указанию Банка России № 6243-У, в следующие сроки и в следующем составе:

2.1. Показатели отчетности по форме 0420714 «Сведения об аффилированных лицах и структуре собственности оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператора обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420714) должны представляться в Банк России отчитывающейся организацией по состоянию на 31 декабря – не позднее 45 календарных дней со дня окончания IV квартала 2024 года.

Показатели отчетности по форме 0420714 не должны представлять в Банк России:

оператор инвестиционной платформы, совмещающий свою деятельность с видами деятельности, указанными в пунктах 1–7 части 2 статьи 10 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ);

оператор финансовой платформы, совмещающий свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария или регистратора;

оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператор обмена цифровых финансовых

активов, совмещающие деятельность с деятельностью кредитных организаций, организаторов торговли или профессиональных участников рынка ценных бумаг, клиринговых организаций.

Показатели отчетности по форме 0420714 представляются в Банк России отчитывающейся организацией вместе с показателями отчетности по форме 0420724 «Реестр контрагентов оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420724).

2.2. Показатели отчетности по форме 0420717 «Информация о лицах, которым оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов поручено проведение идентификации, упрощенной идентификации, обновление информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах» (далее – отчетность по форме 0420717) должны представляться отчитывающейся организацией в Банк России не позднее 5 рабочих дней после дня заключения или расторжения договора на проведение идентификации или упрощенной идентификации, а также обновления информации о клиентах, представителях клиентов, выгодоприобретателях и бенефициарных владельцах (далее – идентификация или упрощенная идентификация, обновление информации) с лицами, которым в соответствии со статьей 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации, обновление информации, в случае заключения или расторжения указанного договора в срок до 31 декабря 2024 года включительно.

Показатели отчетности по форме 0420717 не должны представлять в Банк России:

оператор инвестиционной платформы, совмещающий свою деятельность с видами деятельности, указанными в пунктах 3–7 части 2 статьи 10 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ;

оператор финансовой платформы, совмещающий свою деятельность с деятельностью депозитария, регистратора;

оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператор обмена цифровых финансовых активов, совмещающие свою деятельность с деятельностью кредитных организаций, профессиональных участников рынка ценных бумаг.

2.3. Показатели раздела 1 отчета по форме 0420708 «Отчет об осуществлении деятельности по организации привлечения инвестиций» (далее – отчетность по форме 0420708), составленные по состоянию на дату заключения первого договора инвестирования с использованием инвестиционной платформы, должны представляться в Банк России не позднее 5 рабочих дней с даты заключения первого договора инвестирования с использованием инвестиционной платформы (в случае заключения указанного договора в срок до 31 декабря 2024 года включительно).

Показатели разделов 2–8 отчетности по форме 0420708, составленные по состоянию на 31 декабря 2024 года, должны представляться в Банк России не позднее 15 рабочих дней после 31 декабря 2024 года.

Показатели отчетности по форме 0420708, за исключением показателей раздела 1, представляются в Банк России оператором инвестиционной платформы вместе с показателями отчетности по форме 0420724.

2.4. Показатели отчета по форме 0420710 «Отчет об обязательствах, связанных с осуществлением деятельности по организации привлечения инвестиций, организации, в отношении которой Банком России принято решение об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ» (далее – отчетность по

форме 0420710) должны представляться оператором инвестиционной платформы в Банк России в течение 2 рабочих дней со дня получения уведомления Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ в случае получения оператором инвестиционной платформы указанного уведомления в срок до 31 декабря 2024 года включительно.

Показатели отчетности по форме 0420710 представляются в Банк России отчитывающимися организациями вместе с показателями отчетности по форме 0420724.

2.5. Показатели отчета по форме 0420711 «Отчет об исполнении обязанностей по прекращению оказания услуг по содействию в инвестировании, а также по прекращению обязательств, связанных с оказанием данных услуг, в течение срока, предусмотренного решением Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ» (далее – отчетность по форме 0420711) должны представляться оператором инвестиционной платформы в Банк России в случае получения уведомления Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ в соответствии с решением Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ (далее – решение Банка России) начиная с недели, следующей за неделей, когда оператором инвестиционной платформы получено уведомление Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ, до даты окончания срока для прекращения обязательств, установленного в решении Банка России, со следующей периодичностью:

еженедельно по состоянию на последний календарный день отчетной недели начиная с недели, следующей за неделей, когда оператором инвестиционной платформы получено уведомление Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра

операторов инвестиционных платформ, в течение одного рабочего дня со дня окончания отчетной недели;

по окончании срока для прекращения обязательств, установленного в решении Банка России об исключении сведений об операторе инвестиционной платформы из реестра операторов инвестиционных платформ, по состоянию на последний календарный день указанного срока в течение одного рабочего дня со дня окончания указанного срока.

Показатели отчетности по форме 0420711 не должны представляться оператором инвестиционной платформы в Банк России, если из показателей отчетности по форме 0420711, представленных за предыдущую отчетную неделю, следует, что все обязательства, связанные с осуществлением деятельности оператора инвестиционной платформы, прекращены.

2.6. Показатели отчетности по форме 0420719 «Отчет об аудиторской проверке оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов» (далее – отчетность по форме 0420719) должны представляться в Банк России отчитывающимися организациями не позднее 5 рабочих дней после даты заключения договора на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности отчитывающейся организации, дополнительного соглашения к нему, даты получения аудиторского заключения о бухгалтерской (финансовой) отчетности отчитывающейся организации в случае заключения указанного договора, дополнительного соглашения к нему и (или) получения аудиторского заключения о бухгалтерской (финансовой) отчетности отчитывающейся организации в срок до 31 декабря 2024 года включительно.

При представлении показателей отчетности по форме 0420719 в случае получения отчитывающейся организацией аудиторского заключения к показателям отчетности по форме 0420719 должно прилагаться указанное аудиторское заключение в электронной форме в виде электронного образа

(аудиторское заключение на бумажном носителе, преобразованное в электронную форму путем сканирования с сохранением реквизитов).

Отчетность по форме 0420719 не должны представлять в Банк России: оператор инвестиционной платформы, совмещающий свою деятельность с видами деятельности, указанными в пунктах 1–7 части 2 статьи 10 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ;

оператор финансовой платформы, совмещающий свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария или регистратора;

оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператор обмена цифровых финансовых активов, совмещающие деятельность с деятельностью кредитных организаций, организаторов торговли или профессиональных участников рынка ценных бумаг, клиринговой организации.

2.7. Показатели отчетности по форме 0420720 «Сведения о наступлении риск-событий оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов» представляются в Банк России отчитывающимися организациями по состоянию на 31 декабря 2024 года включительно не позднее 45 календарных после дня окончания 2024 года.

2.8. Показатели отчетности по форме 0420721 «Сведения о показателях операционной надежности оператора инвестиционной платформы, оператора финансовой платформы, оператора информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператора обмена цифровых финансовых активов и применяемых ими информационных технологиях» (далее – отчетность по форме 0420721) за 2024 год должны представляться в Банк России отчитывающимися организациями не позднее 31 января 2025 года, а также в случае изменения сведений, содержащихся в разделах 3–6 отчетности по форме 0420721 за 2024 год, произошедших до

31 декабря 2024 года включительно, – не позднее 15 рабочих дней после 31 декабря 2024 года.

Отчитывающиеся организации, имеющие одновременно лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг, лицензию организатора торговли либо совмещающие деятельность с деятельностью кредитных организаций, показатели отчетности по форме 0420721 в Банк России не представляют.

2.9. Показатели отчетности по форме 0420722 «Сведения об оценке выполнения требований к обеспечению защиты информации оператором инвестиционной платформы, оператором финансовой платформы, оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов» должны представляться в Банк России отчитывающейся организацией не позднее 30 рабочих дней после даты завершения проведения оценки выполнения требований к обеспечению защиты информации при осуществлении деятельности в сфере финансовых рынков в случае заключения договора о проведении указанной оценки в срок до 31 декабря 2024 года включительно.

Отчетность по форме 0420722 не должны представлять в Банк России:
оператор инвестиционной платформы, совмещающий свою деятельность с видами деятельности, указанными в пунктах 1–7 части 2 статьи 10 Федерального закона от 2 августа 2019 года № 259-ФЗ;

оператор финансовой платформы, совмещающий свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария или регистратора;

оператор информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, оператор обмена цифровых финансовых активов, совмещающие деятельность с деятельностью кредитных организаций, организаторов торговли или профессиональных участников рынка ценных бумаг, клиринговой организации;

2.10. Показатели отчетности по форме 0420723 «Сведения об

осуществлении деятельности оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов» должны представляться в Банк России оператором информационной системы, в которой осуществляется выпуск цифровых финансовых активов, и оператором обмена цифровых финансовых активов по состоянию на 31 декабря 2024 года не позднее 45 календарных дней после 31 декабря 2024 года.

2.11. Показатели отчетности по форме 0420934 «Сведения об осуществлении финансовых сделок» (далее – отчетность по форме 0420934) по состоянию на 31 декабря 2024 года включительно должны представляться оператором финансовой платформы в Банк России не позднее 15 рабочих дней со дня окончания IV квартала 2024 года (за исключением подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420934).

Показатели подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420934 должны представляться оператором финансовой платформы в Банк России по состоянию на 31 декабря 2024 года включительно в течение 45 календарных дней по окончании 2024 года, а также в течение 5 рабочих дней со дня изменения сведений, отражаемых в подразделе 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420934 (в случае если изменение сведений произошло в срок до 31 декабря 2024 года включительно).

Показатели отчетности по форме 0420934, за исключением показателей подраздела 1.2 раздела 1, представляются в Банк России отчитывающейся организацией вместе с показателями отчетности по форме 0420724.

2.12. Показатели отчетности по форме 0420724 должны представляться отчитывающейся организацией в Банк России вместе с показателями отчетности по форме 0420934 (за исключением показателей подраздела 1.2 раздела 1), отчетности по форме 0420708 (за исключением показателей раздела 1), отчетности по форме 0420710, отчетности по форме 0420714.