

ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

(БАНК РОССИИ)

УКАЗАНИЕ

24 июня 2024 г.

№ 6762-У

г. Москва

**О внесении изменений
в Указание Банка России
от 27 сентября 2022 года № 6270-У**

На основании подпункта 7 пункта 1 статьи 4¹, подпункта 6 пункта 8 статьи 26² Закона Российской Федерации от 27 ноября 1992 года № 4015-1 «Об организации страхового дела в Российской Федерации», абзацев одиннадцатого и тринадцатого статьи 36¹⁸ Федерального закона от 7 мая 1998 года № 75-ФЗ «О негосударственных пенсионных фондах», пунктов 1 и 2 статьи 54 и подпункта 5 пункта 2 статьи 55 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах», статьи 76⁶ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», подпункта 10 пункта 2 статьи 7, подпунктов 9 и 11 статьи 11, пункта 6 статьи 36 Федерального закона от 24 июля 2002 года № 111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации», абзаца четвертого части 2 статьи 35, статьи 41 Федерального закона от 11 ноября 2003 года № 152-ФЗ «Об ипотечных ценных бумагах» и пункта 9 части 2 статьи 21, части 6 статьи 33 Федерального закона от 20 августа 2004 года № 117-ФЗ «О накопительно-ипотечной системе жилищного обеспечения военнослужащих»:

1. Внести в Указание Банка России от 27 сентября 2022 года № 6270-У «Об объеме, формах, сроках и порядке составления и представления отчетности специализированного депозитария»¹, следующие изменения:

1.1. В приложении 1:

1.1.1. В части I:

1.1.1.1. В отчетности по форме 0420860 «Общие сведения о деятельности специализированного депозитария»:

графу 2 строки 1 раздела 3 и графу 2 строки 1 раздела 4 изложить в следующей редакции: «Размер ипотечного покрытия на отчетную дату»;

в разделе 6:

подраздел 6.1:

после строки 1.2 дополнить строкой 1.3 следующего содержания:

«

1.3		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
-----	--	------------------	------------------------------

 »;

дополнить строкой 2.3 следующего содержания:

«

2.3		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
-----	--	------------------	------------------------------

 »;

подраздел 6.2:

после строки 1.4 дополнить строкой 1.5 следующего содержания:

«

1.5		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
-----	--	------------------	------------------------------

 »;

дополнить строкой 2.5 следующего содержания:

«

2.5		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
-----	--	------------------	------------------------------

 »;

в разделе 7:

подраздел 7.1:

после строки 1.2 дополнить строкой 1.3 следующего содержания:

«

1.3		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
-----	--	------------------	------------------------------

 »;

дополнить строкой 2.3 следующего содержания:

«

2.3		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
-----	--	------------------	------------------------------

 »;

подраздел 7.2:

после строки 1.4 дополнить строкой 1.5 следующего содержания:

«

1.5		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
-----	--	------------------	------------------------------

 »;

дополнить строкой 2.5 следующего содержания:

«

2.5		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
-----	--	------------------	------------------------------

 »;

¹ Зарегистрировано Минюстом России 10 февраля 2023 года, регистрационный № 72318.

в графе 2 строки 1 подраздела 9.1 и графе 2 строки 1 подраздела 9.2 раздела 9 слово «Размер» заменить словом «Величина»;

дополнить разделом 13 следующего содержания:

«Раздел 13. Сведения об имуществе (активах), в отношении которых специализированный депозитарий оказывает услуги на основании лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (за исключением услуг по ведению реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Стоимость чистых активов на отчетную дату		srki-dic:SCHAotchDat
1.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
2	Размер ипотечного покрытия на отчетную дату		srki-dic:RazmIpotPokr
2.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
3	Стоимость чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, на отчетную дату		srki-dic:SCHAPN
3.1		Вид договора	dim-int:Vid_dogovoraAxis
4	Стоимость пенсионных резервов на отчетную дату		srki-dic:StoimPensRez
5	Стоимость чистых активов, в которые инвестированы накопления для жилищного обеспечения военнослужащих, на отчетную дату		srki-dic:SCHAZHovOtchDat
6	Величина страховых резервов и собственных средств (капитала) страховщика на отчетную дату		srki-dic:RazmSRiSS
7	Стоимость имущества (активов) на отчетную дату		srki-dic:StoimImushhOtchDat
8	Общая величина имущества (активов), в отношении которых специализированный депозитарий оказывает услуги		srki-dic:ObshhVelImSD

1.1.1.2. В Порядке и сроках составления отчетности по форме 0420860 «Общие сведения о деятельности специализированного депозитария»:

первое предложение абзаца пятого пункта 3 дополнить словами

«, ведение которого осуществляется специализированным депозитарием в соответствии с пунктом 2 статьи 47 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах»;

в абзаце втором и в первом предложении абзаца третьего пункта 4, в абзацах втором и четвертом пункта 5 слова «Размер ипотечного покрытия» заменить словами «Размер ипотечного покрытия на отчетную дату»;

в абзаце втором пункта 9 слово «Размер» заменить словом «Величина»;
после пункта 12 дополнить пунктом 12¹ следующего содержания:

«12¹. В разделе 13 указываются общие сведения об имуществе (активах), в отношении которого (которых) специализированный депозитарий оказывает услуги на основании лицензии специализированного депозитария (за исключением услуг по ведению реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов):

по показателю «Стоимость чистых активов на отчетную дату» – стоимость чистых активов акционерных инвестиционных фондов, сведения о которых отражены в разделе 1, и стоимость чистых активов паевых инвестиционных фондов, сведения о которых отражены в разделе 2;

по показателю «Размер ипотечного покрытия на отчетную дату» – размер ипотечного покрытия, долю их владельцев в праве общей собственности на которое удостоверяют ипотечные сертификаты участия, сведения о которых отражены в разделе 3, и размер ипотечного покрытия, залогом которого полностью или в части обеспечивается исполнение обязательств по облигациям с ипотечным покрытием, сведения о которых отражены в разделе 4;

по показателю «Стоимость чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений, на отчетную дату» – стоимость чистых активов, в которые инвестированы средства пенсионных накоплений для финансирования выплаты накопительной пенсии управляющими компаниями, сведения о которых отражены в разделе 5, и стоимость чистых активов, составляющих пенсионные накопления негосударственных

пенсионных фондов, сведения о которых отражены в подразделе 6.1 раздела 6;

по показателю «Стоимость пенсионных резервов на отчетную дату» – совокупная стоимость пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов, сведения о которых отражены в подразделе 7.1 раздела 7;

по показателю «Стоимость чистых активов, в которые инвестированы накопления для жилищного обеспечения военнослужащих, на отчетную дату» – стоимость чистых активов, в которые инвестированы накопления для жилищного обеспечения военнослужащих управляющими компаниями, сведения о которых отражены в разделе 8;

по показателю «Величина страховых резервов и собственных средств (капитала) страховщика на отчетную дату» – стоимость активов, в которые инвестированы средства страховых резервов и собственные средства (капитал) страховщиков, сведения о которых отражены в подразделе 9.1 раздела 9;

по показателю «Стоимость имущества (активов) на отчетную дату» – стоимость имущества (активов), учет и хранение которых осуществляет специализированный депозитарий, сведения о которых отражены в разделе 10;

по показателю «Общая величина имущества (активов), в отношении которых специализированный депозитарий оказывает услуги» – сумма показателей строк 1–7 раздела 13.

По группе аналитических признаков «Вид договора» сведения указываются в разрезе видов договоров об оказании услуг специализированного депозитария в соответствии с аналитическими признаками для формирования показателей отчетности по форме 0420860 части II настоящего приложения.

В случае расчета предусмотренной разделами 1–10 стоимости имущества (активов) на дату, отличную от отчетной даты, в разделах 1–10 указывается стоимость имущества (активов) по состоянию на последнюю дату

расчета, предшествующую отчетной дате. В случае если предусмотренная разделами 1, 2, 5–8 стоимость имущества (активов) принимает отрицательное значение, при заполнении показателей раздела 13 стоимость указанного имущества (активов) принимается равной нулю.».

1.1.1.3. В пункте 3 Порядка и сроков составления отчетности по форме 0420861 «Общие сведения о специализированном депозитарии»:

абзац четвертый дополнить предложением следующего содержания: «В случае если обращение поступило в связи с действиями специализированного депозитария и (или) его работников в отношении управляющей компании паевого инвестиционного фонда, в отношении которого специализированный депозитарий осуществляет учет и хранение составляющего его имущества, а также контроль за деятельностью управляющей компаний указанного паевого инвестиционного фонда, по показателю «Полное наименование» указывается полное наименование такой управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках приводится полное название (индивидуальное обозначение) паевого инвестиционного фонда.»;

абзац пятый после слов «саморегулируемая организация» дополнить словами «в сфере финансового рынка».

1.1.1.4. В отчетности по форме 0420862 «Сведения о работниках специализированного депозитария»:

в разделе 1:

в подразделе 1.2:

строку 24 изложить в следующей редакции:

«

24	Дата выдачи документа о высшем образовании		nfo-dic:DataVydachDiplom
----	--	--	--------------------------

 »;

графу 2 строки 25 изложить в следующей редакции: «Регистрационный номер документа о высшем образовании»;

после строки 25.1 дополнить строками 25¹–25².1 следующего содержания:

«	25 ¹	Серия и номер документа о высшем образовании		nfo-dic:SeriyaNomerDiploma
	25 ¹ .1		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
	25 ²	Дата протокола, содержащего решение Государственной экзаменационной комиссии		nfo-dic:DataResheniyaGosAtKommisii
	25 ² .1		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis

графу 2 строки 26 изложить в следующей редакции: «Специальность по документу о высшем образовании»;

графу 2 строки 27 изложить в следующей редакции: «Квалификация по документу о высшем образовании»;

в подразделе 1.3:

строку 25 изложить в следующей редакции:

«	25	Дата выдачи документа о высшем образовании		nfo-dic:DataVydachDiplom
---	----	--	--	--------------------------

графу 2 строки 26 изложить в следующей редакции: «Регистрационный номер документа о высшем образовании»;

после строки 26.1 дополнить строками 26¹–26².1 следующего содержания:

«	26 ¹	Серия и номер документа о высшем образовании		nfo-dic:SeriyaNomerDiploma
	26 ¹ .1		Идентификатор подразделения	dim-int:ID_PodrazdeleniyaTaxis
	26 ²	Дата протокола, содержащего решение Государственной экзаменационной комиссии		nfo-dic:DataResheniyaGosAtKommisii
	26 ² .1		Идентификатор подразделения	dim-int:ID_PodrazdeleniyaTaxis

графу 2 строки 27 изложить в следующей редакции: «Специальность по документу о высшем образовании»;

графу 2 строки 28 изложить в следующей редакции: «Квалификация по документу о высшем образовании»;

в разделе 2:

подраздел 2.2 дополнить строками 15–20.2 следующего содержания:

«	15	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
	15.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
	15.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
	16	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
	16.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
	16.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
	17	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
	17.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
	17.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
	18	Дата выдачи документа, идентифицирующего физическое лицо		nfo-dic:DatVydachDokUDL
	18.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
	18.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
	19	Орган, выдавший документ, идентифицирующий физическое лицо		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
	19.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
	19.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
	20	Дата освобождения от должности		nfo-dic:Data_osvobod
	20.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
	20.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
				»;

подраздел 2.3 изложить в следующей редакции:

«Подраздел 2.3. Сведения о руководителе отдельного структурного подразделения обособленного подразделения, к функциям которого относится осуществление деятельности специализированного депозитария

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование отдельного структурного подразделения		srki-dic:PolnNaimOtdSP
1.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_Podrazd Taxis
1.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
2	Наименование должности в соответствии со штатным расписанием		nfo-dic:NaimDolzH
2.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_Podrazd Taxis
2.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
3	Дата назначения (избрания) на должность		nfo-dic:DataNaznacheniyaIzbraniya
3.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_Podrazd Taxis
3.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
4	Фамилия		nfo-dic:Familiya
4.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_Podrazd Taxis
4.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
5	Имя		nfo-dic:Imya
5.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_Podrazd Taxis
5.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
6	Отчество (при наличии)		nfo-dic:Otch
6.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_Podrazd Taxis
6.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN

7.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_Podrazd Taxis
7.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
8	Документ, идентифицирующий физическое лицо		nfo-dic:Kod_documentaEnum erator
8.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_Podrazd Taxis
8.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
9	Серия (при наличии) и номер документа, идентифицирующего физическое лицо		nfo-dic:SeriyaNomerDocum enta
9.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_Podrazd Taxis
9.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
10	Серия документа, подтверждающего квалификацию		nfo-dic:SerDokKval
10.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_Podrazd Taxis
10.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
11	Номер документа, подтверждающего квалификацию		nfo-dic:NomerDokKval
11.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_Podrazd Taxis
11.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
12	Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдачи документа, подтверждающего квалификацию		nfo-dic:DataPrinyatReshPris voenKvalifik
12.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_Podrazd Taxis
12.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
13	Квалификация, специализация согласно документу, подтверждающему квалификацию		nfo-dic:KvalSpecDokKval

13.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_Podrazd Taxis
13.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
14	Примечание		nfo-dic:Primechanie
14.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_Podrazd Taxis
14.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
15	СНИЛС		nfo-dic:SNILS
15.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_Podrazd Taxis
15.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
16	Дата рождения		nfo-dic:Data_rozhdeniya
16.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_Podrazd Taxis
16.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
17	Место рождения		nfo-dic:Mesto_rozhdeniya
17.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_Podrazd Taxis
17.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
18	Дата выдачи документа, идентифицирующего физическое лицо		nfo-dic:DatVydachDokUDL
18.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_Podrazd Taxis
18.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
19	Орган, выдавший документ, идентифицирующий физическое лицо		nfo-dic:NaimOrgVydachDok
19.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_Podrazd Taxis
19.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis
20	Дата освобождения от должности		nfo-dic:Data_osvobod
20.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_Podrazd Taxis

20.2		Категория персонала	dim-int:KatPersAxis	».
------	--	---------------------	---------------------	----

1.1.1.5. В Порядке и сроках составления отчетности по форме 0420862 «Сведения о работниках специализированного депозитария»:

пункт 5 изложить в следующей редакции:

«5. Показатели подраздела 1.2 раздела 1 не заполняются специализированным депозитарием, за исключением специализированного депозитария, совмещающего свою деятельность с деятельностью кредитной организации, в случае осуществления одним контролером (руководителем службы внутреннего контроля) специализированного депозитария внутреннего контроля за деятельностью, осуществляемой на основании лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее – лицензия специализированного депозитария), и лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление депозитарной деятельности.

В случае если работник службы внутреннего контроля специализированного депозитария, совмещающего свою деятельность с деятельностью кредитной организации (при наличии службы внутреннего контроля), сведения о котором отражаются в подразделе 1.2 раздела 1, не является ее руководителем, показатель «Количество работников службы внутреннего контроля (при ее наличии), за исключением руководителя службы внутреннего контроля, человек» подраздела 1.1 раздела 1 не заполняется.»;

пункты 11 и 12 изложить в следующей редакции:

«11. По показателю «Дата рождения» (подразделы 1.2, 1.3 раздела 1, подразделы 2.2, 2.3 раздела 2) указывается дата рождения лица, информация о котором отражается в указанных подразделах.

12. По показателю «Место рождения» (подразделы 1.2, 1.3 раздела 1, подразделы 2.2, 2.3 раздела 2) указывается место рождения лица, информация о котором отражается в указанных подразделах.»;

пункт 14 после слов «(далее – ИНН)» дополнить словами «(при наличии)»;

пункт 15 после слов «подразделы 1.2, 1.3 раздела 1» дополнить словами «, подразделы 2.2, 2.3 раздела 2»;

в пункте 16:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«16. По показателю «Документ, идентифицирующий физическое лицо» (подразделы 1.2 и 1.3 раздела 1 и подразделы 2.2, 2.3 раздела 2) указывается вид документа, идентифицирующего физическое лицо, информация о котором отражается в указанных подразделах, или иного идентификатора в соответствии со значениями показателей для формирования отчетности по форме 0420862 части III настоящего приложения.»;

сноску 1 исключить;

пункты 18 и 19 после слов «подразделы 1.2, 1.3 раздела 1» дополнить словами «, подразделы 2.2, 2.3 раздела 2»;

после пункта 19 дополнить пунктом 19¹ следующего содержания:

«19¹. В случае если по показателю «Документ, идентифицирующий физическое лицо» указано значение «Информация отсутствует», показатели «Серия (при наличии) и номер документа, идентифицирующего физическое лицо», «Дата выдачи документа, идентифицирующего физическое лицо», «Орган, выдавший документ, идентифицирующий физическое лицо» не заполняются.»;

пункт 26 после слов «подразделы 1.2, 1.3 раздела 1» дополнить словами «, подразделы 2.2, 2.3 раздела 2»;

пункт 31 изложить в следующей редакции:

«31. В подразделах 1.2, 1.3 раздела 1 в отношении лиц, получивших высшее образование в организациях, осуществляющих образовательную деятельность на территории Российской Федерации, или в иностранных образовательных организациях, включенных в перечень иностранных образовательных и научных организаций, полученные образование и (или)

квалификации, ученые степени и ученые звания в которых признаются в Российской Федерации, утвержденный распоряжением Правительства Российской Федерации от 30 января 2023 года № 186-р (далее – перечень, утвержденный распоряжением Правительства Российской Федерации от 30 января 2023 года № 186-р), либо иностранных образовательных организациях, находящихся на территории иностранного государства, с которым Российской Федерацией заключен договор о взаимном признании и эквивалентности документов об образовании¹, указываются следующие сведения:

по показателю «Наименование образовательной организации высшего образования» – наименование образовательной организации, выдавшей документ о высшем образовании, информация о котором отражается в указанных подразделах;

по показателю «Дата выдачи документа о высшем образовании» – дата выдачи документа о высшем образовании, подтверждающего наличие высшего образования лица, информация о котором отражается в указанных подразделах;

по показателю «Регистрационный номер документа о высшем образовании» – регистрационный номер документа о высшем образовании, подтверждающего наличие высшего образования лица, информация о котором отражается в указанных подразделах;

по показателю «Серия и номер документа о высшем образовании» – серия и номер документа о высшем образовании, подтверждающего наличие высшего образования лица, информация о котором отражается в указанных подразделах;

по показателю «Дата протокола, содержащего решение Государственной экзаменационной комиссии» – дата протокола, содержащего решение Государственной экзаменационной комиссии, указанная в документе о высшем образовании, подтверждающем наличие высшего образования лица, информация о котором отражается в указанных подразделах;

по показателю «Специальность по документу о высшем образовании» – специальность в соответствии с документом о высшем образовании, подтверждающем наличие высшего образования лица, информация о котором отражается в указанных подразделах;

по показателю «Квалификация по документу о высшем образовании» – квалификация в соответствии с документом о высшем образовании, подтверждающем наличие высшего образования лица, информация о котором отражается в указанных подразделах.

В отношении лиц, информация о которых отражается в подразделах 1.2, 1.3 раздела 1, получивших высшее образование в иностранной образовательной организации, включенной в перечень, утвержденный распоряжением Правительства Российской Федерации от 30 января 2023 года № 186-р, либо иностранной образовательной организации, находящейся на территории иностранного государства, с которым Российской Федерацией заключен договор о взаимном признании и эквивалентности документов об образовании, по показателям, указанным в настоящем пункте, указывается информация согласно документу, подтверждающему получение высшего образования за пределами территории Российской Федерации.»;

дополнить сноской 1 следующего содержания:

«¹ Статья 107 Федерального закона от 29 декабря 2012 года № 273-ФЗ «Об образовании в Российской Федерации».»;

пункты 32–35 признать утратившими силу;

в пункте 37:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«37. Сведения по показателям «Серия документа, подтверждающего квалификацию» (подразделы 1.2, 1.3 раздела 1, подразделы 2.2, 2.3 раздела 2), «Номер документа, подтверждающего квалификацию» (подразделы 1.2, 1.3 раздела 1, подразделы 2.2, 2.3 раздела 2), «Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдачи документа, подтверждающего квалификацию» (подразделы 1.2, 1.3 раздела 1, подразделы 2.2, 2.3 раздела 2),

«Квалификация, специализация согласно документу, подтверждающему квалификацию» (подразделы 1.2, 1.3 раздела 1, подразделы 2.2, 2.3 раздела 2), «Наименование образовательной организации высшего образования» (подразделы 1.2, 1.3 раздела 1), «Дата выдачи документа о высшем образовании» (подразделы 1.2, 1.3 раздела 1), «Регистрационный номер документа о высшем образовании» (подразделы 1.2, 1.3 раздела 1), «Серия и номер документа о высшем образовании» (подразделы 1.2, 1.3 раздела 1), «Дата протокола, содержащего решение Государственной экзаменационной комиссии» (подразделы 1.2, 1.3 раздела 1), «Специальность по документу о высшем образовании» (подразделы 1.2, 1.3 раздела 1), «Квалификация по документу о высшем образовании» (подразделы 1.2, 1.3 раздела 1) отражаются только в отношении тех лиц, к которым в соответствии с законодательством Российской Федерации, регулирующим деятельность специализированного депозитария, установлены квалификационные требования и требования к профессиональному опыту.»;

в абзаце третьем слова «несколько дипломов» заменить словами «несколько документов».

1.1.1.6. В разделе 1 отчетности по форме 0420864 «Отчет о составе средств пенсионных резервов, поступлении и выбытии средств пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов»:

после строки 1.23 дополнить строкой 1.24 следующего содержания:

«	1.24	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	dim-int:KlassMSFO9Axis	»;
---	------	---	------------------------	----

после строки 3.20 дополнить строкой 3.21 следующего содержания:

«	3.21	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	dim-int:KlassMSFO9Axis	»;
---	------	---	------------------------	----

после строки 4.11 дополнить строкой 4.12 следующего содержания:

«	4.12	Классификация финансового актива в соответствии с	dim-int:KlassMSFO9Axis	»;
---	------	---	------------------------	----

		Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	
--	--	---	--

после строки 8.12 дополнить строкой 8.13 следующего содержания:

«	8.13	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	dim-int:KlassMSFO9Axis	»;
---	------	---	------------------------	----

после строки 9.12 дополнить строкой 9.13 следующего содержания:

«	9.13	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	dim-int:KlassMSFO9Axis	»;
---	------	---	------------------------	----

после строки 10.26 дополнить строкой 10.27 следующего содержания:

«	10.27	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	dim-int:KlassMSFO9Axis	»;
---	-------	---	------------------------	----

строки 11–12.22 признать утратившими силу;

после строки 13.26 дополнить строкой 13.27 следующего содержания:

«	13.27	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	dim-int:KlassMSFO9Axis	»;
---	-------	---	------------------------	----

после строки 14.29 дополнить строкой 14.30 следующего содержания:

«	14.30	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	dim-int:KlassMSFO9Axis	»;
---	-------	---	------------------------	----

после строки 15.8 дополнить строкой 15.9 следующего содержания:

«	15.9	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	dim-int:KlassMSFO9Axis	»;
---	------	---	------------------------	----

строки 16–17.8 признать утратившими силу;

после строки 18.8 дополнить строкой 18.9 следующего содержания:

«	18.9	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	dim-int:KlassMSFO9Axis	»;
---	------	---	------------------------	----

после строки 19.7 дополнить строкой 19.8 следующего содержания:

«	19.8	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	dim-int:KlassMSFO9Axis	».
---	------	---	------------------------	----

1.1.1.7. В Порядке и сроках составления отчетности по форме 0420864 «Отчет о составе средств пенсионных резервов, поступлении и выбытии средств пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов»:

в пункте 2:

абзац первый после слов «по договорам негосударственного пенсионного обеспечения» дополнить словами «, договорам долгосрочных сбережений»;

подпункт 2.1 изложить в следующей редакции:

«2.1. По группе аналитических признаков «Вид пенсионных резервов» указываются пенсионные резервы, к которым относятся активы (обязательства) фонда, в соответствии со значениями показателей для формирования отчетности по форме 0420864 части III настоящего приложения.

В случае если информация, представленная фондом специализированному депозитарию, не позволяет отнести актив (обязательство) к пенсионным резервам в соответствии со значениями показателей для формирования отчетности по форме 0420864 части III настоящего приложения, по группе аналитических признаков «Вид пенсионных резервов» указывается значение «Не применимо.»;

подпункт 2.4 изложить в следующей редакции:

«2.4. По группе аналитических признаков «Код валюты» указывается в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ) код валюты, в которой выражена номинальная стоимость актива фонда (при наличии у актива номинальной стоимости) или в которой выражено требование (обязательство) фонда.

При отражении информации об инвестиционных паях паевого инвестиционного фонда по группе аналитических признаков «Код валюты»

указывается код валюты, в которой определена стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда.»;

в подпункте 2.6:

в абзаце первом слова «По показателю» заменить словами «По группе аналитических признаков»;

абзац второй признать утратившим силу;

сноску 1 к абзацу второму исключить;

абзац третий изложить в следующей редакции:

«В случае если фонд не применяет МСФО (IFRS) 9 в целях учета актива фонда, по группе аналитических признаков «Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9» указывается значение «Не применимо.»;

абзац седьмой подпункта 2.13 изложить в следующей редакции:

«показатель «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)» заполняется в соответствии с подпунктом 5.5 пункта 5 Порядка и сроков составления отчетности по форме 0420874 «Сведения о договорах и контрагентах специализированного депозитария, контрагентах и имуществе клиентов специализированного депозитария» (далее – отчетность по форме 0420874) настоящего приложения.»;

в пункте 3:

первое предложение абзаца второго подпункта 3.3 после слов «по договорам негосударственного пенсионного обеспечения» дополнить словами «, зачисление сберегательных взносов по договорам долгосрочных сбережений»;

в абзаце втором подпункта 3.4 слова «часть пенсионных взносов, направленная на пополнение собственных средств (имущества, предназначенного для осуществления уставной деятельности фонда)» заменить словами «выплаты, связанные с формированием долгосрочных сбережений, уплата гарантийных взносов в фонд гарантирования пенсионных резервов в размере, не превышающем размера гарантийных взносов,

рассчитанного в соответствии со статьей 20 Федерального закона от 28 декабря 2022 года № 555-ФЗ «О гарантировании прав участников негосударственных пенсионных фондов в рамках деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению и формированию долгосрочных сбережений», без учета применения дополнительного коэффициента, рассчитанного для фонда».

1.1.1.8. В разделе 1 отчетности по форме 0420865 «Отчет о составе средств пенсионных накоплений, поступлении и выбытии средств пенсионных накоплений негосударственных пенсионных фондов»:

после строки 1.22 дополнить строкой 1.23 следующего содержания:

«	1.23	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	dim-int:KlassMSFO9Axis	»;
---	------	---	------------------------	----

после строки 3.20 дополнить строкой 3.21 следующего содержания:

«	3.21	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	dim-int:KlassMSFO9Axis	»;
---	------	---	------------------------	----

после строки 4.11 дополнить строкой 4.12 следующего содержания:

«	4.12	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	dim-int:KlassMSFO9Axis	»;
---	------	---	------------------------	----

после строки 8.12 дополнить строкой 8.13 следующего содержания:

«	8.13	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	dim-int:KlassMSFO9Axis	»;
---	------	---	------------------------	----

после строки 9.12 дополнить строкой 9.13 следующего содержания:

«	9.13	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	dim-int:KlassMSFO9Axis	»;
---	------	---	------------------------	----

после строки 10.25 дополнить строкой 10.26 следующего содержания:

«	10.26	Классификация финансового актива в соответствии с	dim-int:KlassMSFO9Axis	»;
---	-------	---	------------------------	----

		Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	
--	--	---	--

строки 11–12.22 признать утратившими силу;

после строки 13.25 дополнить строкой 13.26 следующего содержания:

«	13.26	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	dim-int:KlassMSFO9Axis	»;
---	-------	---	------------------------	----

после строки 14.28 дополнить строкой 14.29 следующего содержания:

«	14.29	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	dim-int:KlassMSFO9Axis	»;
---	-------	---	------------------------	----

после строки 15.8 дополнить строкой 15.9 следующего содержания:

«	15.9	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	dim-int:KlassMSFO9Axis	»;
---	------	---	------------------------	----

строки 16–17.8 признать утратившими силу;

после строки 18.8 дополнить строкой 18.9 следующего содержания:

«	18.9	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	dim-int:KlassMSFO9Axis	»;
---	------	---	------------------------	----

после строки 19.7 дополнить строкой 19.8 следующего содержания:

«	19.8	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9	dim-int:KlassMSFO9Axis	».
---	------	---	------------------------	----

1.1.1.9. Строки 11–12.9 отчетности по форме 0420866 «Отчет о выполнении операций, видах и стоимости ценных бумаг, учитываемых в соответствии с договорами об оказании услуг специализированного депозитария управляющей компании, осуществляющей инвестирование (размещение) средств пенсионных накоплений и (или) пенсионных резервов, о сделках, совершаемых управляющей компанией со средствами пенсионных накоплений и (или) пенсионных резервов» признать утратившими силу.

1.1.1.10. В Порядке и сроках составления отчетности по форме 0420866 «Отчет о выполнении операций, видах и стоимости ценных бумаг,

учитываемых в соответствии с договорами об оказании услуг специализированного депозитария управляющей компании, осуществляющей инвестирование (размещение) средств пенсионных накоплений и (или) пенсионных резервов, о сделках, совершаемых управляющей компанией со средствами пенсионных накоплений и (или) пенсионных резервов»:

в пункте 12 слова «: негосударственное пенсионное обеспечение, обязательное пенсионное страхование» заменить словами «, в соответствии с аналитическими признаками для формирования показателей отчетности по форме 0420866 части II настоящего приложения»;

пункт 15 изложить в следующей редакции:

«15. По группе аналитических признаков «Код валюты» указывается в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ) код валюты, в которой выражена номинальная стоимость актива фонда (при наличии у актива номинальной стоимости) или в которой выражено требование (обязательство) фонда.

При отражении операций (сделок) с инвестиционными паями паевого инвестиционного фонда по группе аналитических признаков «Код валюты» указывается код валюты, в которой определена стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда.

В случае если расчеты по операциям (сделкам) или оплата комиссий осуществляются в иностранной валюте, по показателям «Сумма операции (сделки) до вычета комиссий», «Цена», «Уплаченные (полученные) купонный, процентный доходы, дивиденды, вариационная маржа», «Сумма уплаченных комиссий» соответственно суммы 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 дату совершения операции.»;

абзац пятый пункта 18 изложить в следующей редакции:

«показатель «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)» заполняется в соответствии с подпунктом 5.5 пункта 5 Порядка и сроков составления отчетности по форме 0420874 «Сведения о договорах и контрагентах специализированного депозитария, контрагентах и имуществе клиентов специализированного депозитария» настоящего приложения.».

1.1.1.11. В отчетности по форме 0420867 «Отчет о выполнении операций, видах и стоимости ценных бумаг, учитываемых в соответствии с договорами об оказании услуг специализированного депозитария управляющей компании, осуществляющей доверительное управление переданными ей Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации средствами пенсионных накоплений, о сделках, совершаемых указанной управляющей компанией со средствами пенсионных накоплений»:

строки 12–13.6 раздела 1 признать утратившими силу;

в разделе 2:

графу 2 строки 9 дополнить словами «, вариационная маржа»;

строки 11–12.7 признать утратившими силу.

1.1.1.12. В отчетности по форме 0420868 «Отчет о выполнении операций, видах и рыночной стоимости ценных бумаг, учитываемых в соответствии с договорами об оказании услуг специализированного депозитария федеральному органу исполнительной власти, обеспечивающему функционирование накопительно-ипотечной системы военнослужащих, и управляющей компании, осуществляющей доверительное управление накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих»:

строки 12–13.7 раздела 1 признать утратившими силу;

в разделе 2:

графу 2 строки 9 дополнить словами «, вариационная маржа»;

строки 11–12.8 признать утратившими силу.

1.1.1.13. Строки 4–5.7 отчетности по форме 0420869 «Отчет об активах страховщиков» признать утратившими силу.

1.1.1.14. В Порядке и сроках составления отчетности по форме 0420869 «Отчет об активах страховщиков»:

в пункте 1 слова «рабочий день каждого» заменить словами «календарный день каждого»;

пункт 6 изложить в следующей редакции:

«6. По группе аналитических признаков «Код валюты» указывается в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ) код валюты, в которой выражена номинальная стоимость актива страховщика (при наличии у актива номинальной стоимости) или в которой выражено требование страховщика в соответствии со значениями группы аналитических признаков «Класс активов» отчетности по форме 0420869 части II настоящего приложения.

При отражении информации об инвестиционных паях паевого инвестиционного фонда по группе аналитических признаков «Код валюты» указывается код валюты, в которой определена стоимость чистых активов паевого инвестиционного фонда.»;

абзац пятый пункта 9 изложить в следующей редакции:

«показатель «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)» заполняется в соответствии с подпунктом 5.5 пункта 5 Порядка и сроков составления отчетности по форме 0420874 «Сведения о договорах и контрагентах специализированного депозитария, контрагентах и имуществе клиентов специализированного депозитария» (далее – отчетность по форме 0420874) настоящего приложения.».

1.1.1.15. В отчетности по форме 0420872 «Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)»:

в разделе III:

графу 4 строки 9 подраздела 1 изложить в следующей редакции: «info-

dic:DenezhnyeSredstva»;

наименование подраздела 6 изложить в следующей редакции: «Денежные требования по кредитному договору (договору займа), в том числе по кредитному договору (договору займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой, а также иному обеспечиваемому ипотекой обязательству»;

раздел VI дополнить строкой 23.2 следующего содержания:

«	23.2		Идентификатор акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда	dim-int:IdAifPifTaxis	»;
---	------	--	---	-----------------------	----

в Расшифровках активов и обязательств, принятых к расчету стоимости чистых активов:

в Расшифровках раздела III «Активы»:

в подразделе 1:

в таблице пункта 1.1:

после строки 26.4 дополнить строками 26¹–26^{1.4} следующего содержания:

«	26 ¹	Код страны		nfo-dic:Kod_stranEnumerator	
	26 ^{1.1}		Банковский счет	dim-int:BankovskijSchetTaxis	
	26 ^{1.2}		Денежные средства	dim-int:DenezhnyeSredstvaAxis	
	26 ^{1.3}		Идентификатор кредитной организации	dim-int:IdKreditnayaOrganizacziyaTaxis	
	26 ^{1.4}		Идентификатор акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда	dim-int:IdAifPifTaxis	»;

графу 4 строки 30 изложить в следующей редакции: «nfo-dic:DenezhnyeSredstva»;

в таблице пункта 1.2:

после строки 35.4 дополнить строками 35¹–35^{1.4} следующего содержания:

«	35 ¹	Код страны		nfo-dic:Kod_stranEnumerator	
---	-----------------	------------	--	-----------------------------	--

35 ^{1.1}		Идентификатор депозита	dim-int:ID_DepozitaTaxis
35 ^{1.2}		Денежные средства	dim-int:DenezhnyeSredstvaAxis
35 ^{1.3}		Идентификатор кредитной организации	dim-int:IdKreditnayaOrganizacziyaTaxis
35 ^{1.4}		Идентификатор акционерного инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда	dim-int:IdAifPifTaxis

графу 4 строки 40 изложить в следующей редакции: «nfo-dic:DenezhnyeSredstva»;

графу 4 строки 46 таблицы пункта 1.3 изложить в следующей редакции: «nfo-dic:DenezhnyeSredstva»;

в подразделе 2:

строку 57 таблицы пункта 2.1 изложить в следующей редакции:

«

57	Количество ценных бумаг		nfo-dic:Kolczb
----	-------------------------	--	----------------

 »;

строку 68 таблицы пункта 2.2 изложить в следующей редакции:

«

68	Количество ценных бумаг		nfo-dic:Kolczb
----	-------------------------	--	----------------

 »;

строку 80 таблицы пункта 2.3 изложить в следующей редакции:

«

80	Количество ценных бумаг		nfo-dic:Kolczb
----	-------------------------	--	----------------

 »;

строку 92 таблицы пункта 2.4 изложить в следующей редакции:

«

92	Количество ценных бумаг		nfo-dic:Kolczb
----	-------------------------	--	----------------

 »;

строку 103 таблицы пункта 2.5 изложить в следующей редакции:

«

103	Количество ценных бумаг		nfo-dic:Kolczb
-----	-------------------------	--	----------------

 »;

в таблице пункта 2.6:

графу 4 строки 116 изложить в следующей редакции: «uk-dic:RegNomPravilDoverUpravFondom»;

строку 121 изложить в следующей редакции:

«

121	Количество ценных бумаг		nfo-dic:Kolczb
-----	-------------------------	--	----------------

 »;

строку 133 таблицы пункта 2.7 изложить в следующей редакции:

«

133	Количество ценных бумаг		nfo-dic:Kolczb
-----	-------------------------	--	----------------

 »;

строку 158 таблицы пункта 2.9 изложить в следующей редакции:

«

158	Количество ценных бумаг		nfo-dic:Kolczb
-----	-------------------------	--	----------------

 »;

строку 169 таблицы пункта 2.10 изложить в следующей редакции:

«

169	Количество ценных бумаг		nfo-dic:Kolczb
-----	-------------------------	--	----------------

 »;

в таблице пункта 2.11:

графу 4 строки 177 изложить в следующей редакции: «uk-dic:OgrnLiczoObCzb»;

строку 178 изложить в следующей редакции:

«

178	Количество ценных бумаг		nfo-dic:Kolczb
-----	-------------------------	--	----------------

 »;

в подразделе 3:

строку 191 таблицы пункта 3.1 изложить в следующей редакции:

«

191	Количество ценных бумаг		nfo-dic:Kolczb
-----	-------------------------	--	----------------

 »;

строку 204 таблицы пункта 3.2 изложить в следующей редакции:

«

204	Количество ценных бумаг		nfo-dic:Kolczb
-----	-------------------------	--	----------------

 »;

строку 216 таблицы пункта 3.3 изложить в следующей редакции:

«

216	Количество ценных бумаг		nfo-dic:Kolczb
-----	-------------------------	--	----------------

 »;

строку 228 таблицы пункта 3.4 изложить в следующей редакции:

«

228	Количество ценных бумаг		nfo-dic:Kolczb
-----	-------------------------	--	----------------

 »;

строку 249 таблицы пункта 3.5 изложить в следующей редакции:

«

249	Количество ценных бумаг		nfo-dic:Kolczb
-----	-------------------------	--	----------------

 »;

строку 261 таблицы пункта 3.6 изложить в следующей редакции:

«

261	Количество ценных бумаг		nfo-dic:Kolczb
-----	-------------------------	--	----------------

 »;

строку 272 таблицы пункта 3.7 изложить в следующей редакции:

«

272	Количество ценных бумаг		nfo-dic:Kolczb
-----	-------------------------	--	----------------

 »;

в подразделе 6:

наименование изложить в следующей редакции: «Денежные требования по кредитному договору (договору займа), в том числе по кредитному договору (договору займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой, а также иному обеспечиваемому ипотекой обязательству, отражаются:»;

в пункте 6.1:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«6.1. Денежные требования по кредитному договору (договору займа) (за исключением кредитного договора (договора займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой)»;

в подпункте 6.1.1:

перед таблицей слова «по кредитным договорам и договорам займа» заменить словами «по кредитному договору (договору займа) (за исключением кредитного договора (договора займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой)»;

графу 4 строки 364 таблицы изложить в следующей редакции: «nfo-dic:NomDog»;

в подпункте 6.1.2:

перед таблицей слова «по кредитным договорам и договорам займа» заменить словами «по кредитному договору (договору займа) (за исключением кредитного договора (договора займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой)»;

графу 4 строки 376 таблицы изложить в следующей редакции: «nfo-dic:NomDog»;

в пункте 6.2:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«6.2. Денежные требования по кредитному договору (договору займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой, а также иному обеспечиваемому ипотекой обязательству, в том числе удостоверенному закладной»;

в подпункте 6.2.1:

перед таблицей слово «Закладные» заменить словами «Денежные требования по кредитному договору (договору займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой, а также иному обеспечиваемому ипотекой обязательству, в том числе удостоверенному закладной»;

графу 4 строки 391 таблицы изложить в следующей редакции: «nfo-dic:NomDog»;

в подпункте 6.2.2:

перед таблицей слово «Закладные» заменить словами «Денежные требования по кредитному договору (договору займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой, а также иному обеспечиваемому ипотекой обязательству, в том числе удостоверенному закладной»;

графу 4 строки 403 таблицы изложить в следующей редакции: «nfo-dic:NomDog».

1.1.1.16. В Порядке и сроках составления отчетности по форме 0420872 «Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)»:

в пункте 6:

в абзаце первом второе предложение исключить;

в абзаце третьем слова «наименование таких лиц без их организационно-правовой формы и без кавычек» заменить словами «наименование таких иных лиц»;

в первом предложении абзаца второго пункта 8 слова «в кредитных организациях» заменить словами «в российских и иностранных кредитных организациях»;

пункт 9 изложить в следующей редакции:

«9. По показателям Расшифровок активов и обязательств, принятых к расчету стоимости чистых активов, указываются сведения об активах и обязательствах, отраженных соответственно в разделе III «Активы» и разделе IV «Обязательства».

9.1. По показателям «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)», «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)», «TIN» в Расшифровках раздела III «Активы» указываются соответственно:

в таблицах пунктов 1.1 и 1.2 подраздела 1 – основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) российской кредитной организации, TIN иностранной кредитной организации;

в таблице пункта 1.3 подраздела 1 – ОГРН, идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) оператора инвестиционной платформы;

в таблицах пунктов 2.1–2.5, 2.7, 2.9 подраздела 2 – ОГРН, ИНН эмитента;

в таблице пункта 2.8 подраздела 2 – ОГРН, ИНН векселедателя;

в таблице пункта 2.10 подраздела 2 – ОГРН, ИНН управляющего ипотечным покрытием;

в таблицах пунктов 3.1–3.6 подраздела 3 – TIN эмитента;

в таблице пункта 3.8 подраздела 3 – ИНН, TIN организации, осуществляющей учет прав и (или) хранение ценных бумаг иностранных эмитентов;

в таблице подпункта 4.2.2 пункта 4.2 подраздела 4 – ОГРН, TIN арендодателя;

в таблице пункта 5.1 подраздела 5 – ОГРН, TIN застройщика;

в таблицах пунктов 5.2–5.4 подраздела 5 – ОГРН, TIN контрагента по договору;

в таблице пункта 9.1 подраздела 9 – ОГРН, ИНН общества с ограниченной ответственностью;

в таблице пункта 9.2 подраздела 9 – TIN иностранной коммерческой организации;

в таблице пункта 9.5 подраздела 9 – ОГРН кредитной организации, требование которой входит в состав активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда).

9.2. По показателям «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) управляющей компании», «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) управляющей компании» (таблица пункта 2.6 подраздела 2 Расшифровок раздела III «Активы») указываются соответственно ОГРН, ИНН управляющей компании паевого инвестиционного фонда.

9.3. По показателям «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) должника», «TIN должника», «Идентификационный номер

налогоплательщика (ИНН) должника» (таблица пункта 8.2 подраздела 2 Расшифровок раздела III «Активы») указываются соответственно ОГРН, TIN, ИНН должника по договору.

9.4. По показателям «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитора», «TIN кредитора», «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитора» (подраздел 2 Расшифровок раздела IV «Обязательства») указываются соответственно ОГРН, TIN, ИНН кредитора по договору.

9.5. По показателю «Наименование кредитной организации» указывается:

в таблице пункта 1.1 подраздела 1 – полное наименование кредитной организации, с которой заключен договор (договоры) банковского счета;

в таблице пункта 1.2 подраздела 1 – полное наименование кредитной организации, в которой открыт счет по депозиту.

9.6. По показателю «Порядковый номер филиала кредитной организации» в таблицах пунктов 1.1 и 1.2 подраздела 1 указывается порядковый номер филиала кредитной организации в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций.

9.7. По показателю «Наименование оператора инвестиционной платформы» в таблице пункта 1.3 подраздела 1 указывается полное наименование оператора инвестиционной платформы, которому управляющей компанией переданы денежные средства.

9.8. По показателю «Наименование муниципального образования, от имени которого выпущены ценные бумаги» в таблице пункта 2.4 подраздела 2 указывается наименование муниципального образования, от имени которого выпущены ценные бумаги, согласно уставу муниципального образования».

9.9. По показателю «Полное фирменное наименование управляющей компании» в таблице пункта 2.6 подраздела 2 указывается полное фирменное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда.

9.10. По показателю «Наименование должника» в таблицах подпункта 6.1.2 пункта 6.1 и подпункта 6.2.2 пункта 6.2 подраздела 6 и пункта 8.2 подраздела 8 указывается наименование должника по договору.

9.11. По показателю «Наименование кредитора» подраздела 2 Расшифровок раздела IV «Обязательства» указывается наименование кредитора по договору.

9.12. По показателю «Субординированный депозит» в таблице пункта 1.2 подраздела 1 указывается, является ли депозит субординированным депозитом («да» или «нет»).

9.13. По показателю «Субординированные облигации» в таблицах пункта 2.1 подраздела 2 и пункта 3.1 подраздела 3 указывается, являются ли облигации субординированными («да» или «нет»).

9.14. По показателю «Код валюты» указывается:

в таблице пункта 1.1 подраздела 1 – код валюты счета;

в таблице пункта 1.2 подраздела 1 – код валюты счета по депозиту;

в таблицах пунктов 3.5 и 3.7 подраздела 3 – код валюты выпуска.

9.15. По группе аналитических признаков «Код валюты» в таблице пункта 1.3 подраздела 1 указывается код валюты, в которой денежные средства переданы управляющей компанией оператору инвестиционной платформы.

9.16. По показателю «Код страны» указывается:

в таблице пункта 1.1 подраздела 1 – код государства регистрации (инкорпорации) кредитной организации, с которой заключен договор (договоры) банковского счета;

в таблице пункта 1.2 подраздела 1 – код государства регистрации (инкорпорации) кредитной организации, в которой открыт счет по депозиту;

в таблицах пунктов 3.1, 3.2, 3.4–3.7 подраздела 3 – код государства регистрации (инкорпорации) эмитента;

в таблицах пункта 4.1, подпунктов 4.2.1 и 4.2.2 пункта 4.2 подраздела 4, пункта 9.3 подраздела 9 – код страны местоположения объекта недвижимого

имущества;

в таблицах подпунктов 6.1.1 и 6.1.2 пункта 6.1, подпунктов 6.2.1 и 6.2.2 пункта 6.2 подраздела 6, пунктов 8.1 и 8.2 подраздела 8 – код государства регистрации (инкорпорации) должника по договору;

в таблице пункта 9.2 подраздела 9 – код государства регистрации (инкорпорации) иностранной коммерческой организации;

в подразделах 1 и 2 Расшифровок раздела IV «Обязательства» – код государства регистрации (инкорпорации) кредитора по договору.

9.17. По показателю «Уровень в иерархии справедливой стоимости» Расшифровок раздела III «Активы» и Расшифровок раздела IV «Обязательства» указывается уровень в иерархии справедливой стоимости, по которой оценивается актив (обязательство) для целей расчета стоимости чистых активов, в соответствии со значениями показателей для формирования отчетности по форме 0420872 части III настоящего приложения.

9.18. По показателю «Денежные средства – сумма» в подразделе 1 раздела III «Активы» и в таблицах пунктов 1.1–1.3 подраздела 1 указывается сумма денежных средств с учетом накопленного процентного дохода, в случае если накопленный процентный доход учитывается в справедливой стоимости денежных средств.

9.19. По показателю «Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска» в пунктах 2.1–2.5, 2.7, 2.9 подраздела 2, пунктах 3.1–3.4, 3.6 подраздела 3, в подразделе 7 Расшифровок раздела III «Активы» и в подразделе 3 Расшифровок раздела IV «Обязательства» указывается регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценной бумаги (для выпусков ценных бумаг, зарегистрированных до 1 января 2020 года, – государственный регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска ценных бумаг).

9.20. По показателям «Ценные бумаги российских эмитентов (за исключением залладных) – стоимость» в подразделе 2 раздела III «Активы» и в таблицах пунктов 2.1–2.11 подраздела 2, «Ценные бумаги иностранных

эмитентов – стоимость» в подразделе 3 раздела III «Активы» и в таблицах пунктов 3.1–3.6 подраздела 3 указывается стоимость ценных бумаг с учетом накопленного купонного дохода, в случае если накопленный купонный доход учитывается в справедливой стоимости ценной бумаги.

9.21. По показателю «Номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом» в таблице пункта 2.6 подраздела 2 указываются первые четыре цифры номера правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом в соответствии с реестром паевых инвестиционных фондов.

9.22. По показателю «Кадастровый (условный) номер объекта» в таблицах пункта 4.1, подпунктов 4.2.1 и 4.2.2 пункта 4.2 подраздела 4 указывается кадастровый (условный) номер объекта недвижимости в соответствии с Единым государственным реестром недвижимости, указанный в выписке из Единого государственного реестра недвижимости или свидетельстве о государственной регистрации права на недвижимое имущество, или указание на то, что кадастровый (условный) номер не присвоен.

9.23. По показателю «Назначение объекта» в таблицах пункта 4.1, подпунктов 4.2.1 и 4.2.2 пункта 4.2 подраздела 4 указывается назначение объекта недвижимого имущества (для земельных участков – категория земель и вид разрешенного использования).

9.24. По показателю «Адрес (местоположение) объекта» в таблицах пункта 4.1, подпунктов 4.2.1 и 4.2.2 пункта 4.2 подраздела 4, пунктов 5.2–5.4 подраздела 5 и пункта 9.3 подраздела 9 указывается адрес (местоположение) объекта недвижимого имущества.

9.25. По показателю «Назначение объекта недвижимости, в отношении которого заключен договор» в таблицах пунктов 5.2–5.4 подраздела 5 указывается наименование и назначение объекта недвижимого имущества, в отношении которого заключен договор.

9.26. По показателям «Сведения о документе, удостоверяющем

личность» в таблице подпункта 4.2.1 пункта 4.2, «Сведения о документе, удостоверяющем личность должника по договору» в таблице подпункта 6.1.1 пункта 6.1 и подпункта 6.2.1 пункта 6.2, «Сведения о документе, удостоверяющем личность должника» в таблице пункта 8.1 Расшифровок раздела III «Активы», «Сведения о документе, удостоверяющем личность кредитора» в подразделе 1 Расшифровок раздела IV «Обязательства» указываются вид и реквизиты документа, удостоверяющего личность соответственно арендодателя, должника, кредитора.

9.27. По показателям «Адрес должника в пределах места нахождения должника» в таблицах подпункта 6.1.2 пункта 6.1 и подпункта 6.2.2 пункта 6.2 подраздела 6, пункта 8.2 подраздела 8, «Адрес арендодателя в пределах места нахождения арендодателя» в таблице подпункта 4.2.2 пункта 4.2 подраздела 4 указывается:

для юридического лица – адрес в пределах его места нахождения, указанный в Едином государственном реестре юридических лиц;

для физических лиц – индивидуальных предпринимателей – адрес регистрации по месту жительства индивидуального предпринимателя согласно документу, удостоверяющему его личность.

9.28. По показателю «Фактический остаток к оплате по договору» указывается:

в таблицах подпунктов 6.1.1 и 6.1.2 пункта 6.1 подраздела 6 – сумма фактического остатка задолженности по основному долгу по кредитному договору (договору займа) (за исключением кредитного договора (договора займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой) и невыплаченных процентов за пользование кредитом (займом), рассчитанных за весь срок действия указанного договора;

в таблицах подпунктов 6.2.1 и 6.2.2 пункта 6.2 подраздела 6 – сумма фактического остатка задолженности по основному долгу по кредитному договору (договору займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой, а также иному обеспечиваемому ипотекой обязательству, в том числе

удостоверенному закладной, и невыплаченных процентов за пользование кредитом (займом), рассчитанных за весь срок действия кредитного договора (договора займа).

В случае если кредитным договором (договором займа) предусмотрено применение процентной ставки, содержащей переменные величины, по показателю «Фактический остаток к оплате по договору» указывается сумма фактического остатка задолженности по основному долгу по кредитному договору (договору займа) по состоянию на отчетную дату и невыплаченных процентов за пользование кредитом (займом) по процентным ставкам, начисление которых ожидается до дня окончания срока действия кредитного договора (договора займа) включительно.

В случае если кредитным договором (договором займа) предусмотрено применение нескольких процентных ставок, по показателю «Фактический остаток к оплате по договору» указывается сумма фактического остатка задолженности по основному долгу по кредитному договору (договору займа) и невыплаченных процентов за пользование кредитом (займом), рассчитанных по всем процентным ставкам, предусмотренным кредитным договором (договором займа).

В случае если в соответствии с кредитным договором (договором займа) начисление и выплата процентов за пользование кредитом (займом) осуществляется в день окончания срока действия кредитного договора (договора займа), по показателю «Фактический остаток к оплате по договору» указывается сумма фактического остатка задолженности по основному долгу по кредитному договору (договору займа) и процентов за пользование кредитом (займом), начисляемых в день окончания срока действия кредитного договора (договора займа).

В случае нарушения срока исполнения обязательства по кредитному договору (договору займа) или иному обеспеченному ипотекой обязательству, по показателю «Фактический остаток к оплате по договору» указывается сумма фактического остатка задолженности по основному долгу по

кредитному договору (договору займа) или иному обеспечиваемому ипотекой обязательству, а также проценты и (или) неустойка (штраф, пени).

9.29. По показателю «Код ISIN ценной бумаги» в таблицах пунктов 2.1–2.7, 2.9, 2.10 подраздела 2 и пунктов 3.1–3.6 подраздела 3, в подразделе 7 Расшифровок раздела III «Активы» и подразделе 3 Расшифровок раздела IV «Обязательства» указывается ISIN ценной бумаги (при наличии).

9.30. По показателю «Код ISIN представляемых ценных бумаг» в таблице пункта 2.5 подраздела 2 и таблице пункта 3.4 подраздела 3 Расшифровок раздела III «Активы» указывается ISIN представляемых ценных бумаг (при наличии).

9.31. По показателю «Код ISIN ценной бумаги» в таблицах пунктов 8.1 и 8.2 подраздела 8 Расшифровок раздела III «Активы» и в подразделах 1 и 2 Расшифровок раздела IV «Обязательства» указывается ISIN ценной бумаги, а в случае его отсутствия – иной идентификатор ценной бумаги в отношении задолженности по сделкам репо и в отношении задолженности по накопленному купонному доходу.

9.32. По показателю «Количество ценных бумаг» в таблицах пунктов 8.1 и 8.2 Расшифровок раздела III «Активы» и в подразделах 1 и 2 Расшифровок раздела IV «Обязательства» указывается количество ценных бумаг, являющихся объектом сделки репо.

9.33. По показателю «Категория кредиторской задолженности» (подразделы 1 и 2 Расшифровок раздела IV «Обязательства») указывается категория кредиторской задолженности в соответствии со значениями показателей для формирования отчетности по форме 0420872 части III настоящего приложения.

9.34. В случае если срок погашения дебиторской, кредиторской задолженности не определен, определен моментом востребования или его невозможно установить, по показателю «Дата окончания срока погашения задолженности» в таблицах пунктов 8.1 и 8.2 подраздела 8 Расшифровок раздела III «Активы» и подразделов 1 и 2 Расшифровок раздела IV

«Обязательства» данные не указываются.

9.35. В случае если суммы дебиторской и кредиторской задолженности в документах, подтверждающих возникновение указанной задолженности (далее – документ-основание), указаны в иностранной валюте, отличной от иностранной валюты определения стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда), по показателям «Дебиторская задолженность (по документу-основанию) – сумма» подраздела 8 Расшифровок раздела III «Активы» и «Кредиторская задолженность (по документу-основанию) – сумма» подразделов 1 и 2 Расшифровок раздела IV «Обязательства» суммы должны быть указаны в валюте определения стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда), пересчитанные по курсу одной иностранной валюты к курсу другой иностранной валюты, которые рассчитаны по официальным курсам иностранных валют по отношению к рублю, установленным 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 – официальный курс Банка России). В случае если валютой определения стоимости чистых активов акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда) является рубль, а суммы дебиторской и кредиторской задолженности в документе-основании указаны в иностранной валюте, по данным показателям суммы должны быть указаны в рублевом эквиваленте по официальному курсу Банка России.

9.36. В случае если правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом предусмотрена выплата дохода от доверительного управления имуществом, составляющим паевой инвестиционный фонд (далее – инвестиционный доход), владельцам инвестиционных паев (далее – владельцы) по итогам года и в течение года задолженность по выплатам инвестиционного дохода учитывается общей суммой по всем владельцам, при отражении данных о кредиторской задолженности перед владельцами по выплатам инвестиционного дохода по показателю «Наименование кредитора»

в подразделе 2 Расшифровок раздела IV «Обязательства» указывается значение «Владельцы инвестиционных паев», по показателям «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) кредитора» и «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) кредитора» указывается 10 и 13 нулей соответственно, по показателю «Код страны» – значение «643», по показателю «Адрес кредитора в пределах места нахождения кредитора» – значение «Не применимо».

9.37. В таблице пункта 3.8 подраздела 3 «Информация об организациях, осуществляющих учет и (или) хранение ценных бумаг» Расшифровок раздела III «Активы» указывается информация об организациях, осуществляющих учет и (или) хранение ценных бумаг, в части учета и (или) хранения иностранных ценных бумаг.

Для ценных бумаг, учитываемых на счете депо, открытом специализированному депозитарию, в качестве места их учета указывается депозитарий, открывший указанный счет (далее – вышестоящий депозитарий).

В случае если специализированный депозитарий осуществляет учет и (или) хранение ценной бумаги самостоятельно (без привлечения вышестоящего депозитария), по показателям «Полное наименование» и «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)» указывается информация в отношении специализированного депозитария.

В отношении документарных ценных бумаг нерезидента, хранение которых осуществляет иностранная организация, по показателям «Полное наименование» и «TIN» указываются сведения об иностранной организации, осуществляющей их хранение, вне зависимости от наличия договора между указанной иностранной организацией и специализированным депозитарием. В случае если в отношении документарной ценной бумаги нерезидента место ее хранения специализированному депозитарию неизвестно, указанные показатели не заполняются.

В случае если ценные бумаги одного выпуска находятся на учете и (или) хранении в разных организациях, указанные ценные бумаги отражаются

раздельно в разбивке по месту их учета и (или) хранения.

По показателю «Количество ценных бумаг» при отражении сведений об организации, осуществляющей учет и (или) хранение ценных бумаг, указывается количество ценных бумаг, находящихся на учете и (или) хранении в указанной организации.

По группе аналитических признаков «Вид организации» сведения об организации, осуществляющей учет и (или) хранение ценных бумаг, указываются:

по аналитическому признаку «Организация, осуществляющая учет и хранение ценных бумаг» – в случае если указанная организация осуществляет учет прав на ценные бумаги и их хранение;

по аналитическому признаку «Организация, осуществляющая учет прав на ценные бумаги» – в случае если указанная организация осуществляет учет прав на ценные бумаги, но не осуществляет их хранение;

по аналитическому признаку «Организация, осуществляющая хранение ценных бумаг» – в случае если указанная организация осуществляет хранение ценных бумаг, но не осуществляет учет прав на них.

9.38. В подразделе 7 «Производные финансовые инструменты (актив)» Расшифровок раздела III «Активы» и подразделе 3 «Производные финансовые инструменты» Расшифровок раздела IV «Обязательства» отражаются:

сведения о договоре (контракте), являющемся производным финансовым инструментом – по показателям «Наименование производного финансового инструмента», «Открытая позиция», «Код валюты», «Количество договоров (контрактов)», «Уровень в иерархии справедливой стоимости», «Справедливая стоимость производного финансового инструмента»;

сведения о базисном активе производного финансового инструмента – по показателям «Вид базисного актива», «Идентификатор базисного актива», «Идентификатор эмитента», «Код ISIN ценной бумаги», «Количество единиц базисного актива», «Наименование биржевого товара,

индекса, процентной ставки или иностранной валюты», «Наименование вида иного базисного актива», «Наименование эмитента ценной бумаги (лица, обязанного по ценной бумаге)», «Регистрационный номер (идентификационный номер) выпуска», «Рыночная стоимость базисного актива на отчетную дату»;

по группе аналитических признаков «Полный код контракта для биржевых инструментов, другой идентификатор для внебиржевых инструментов» для договора (контракта), являющегося производным финансовым инструментом, заключенного на биржевых торгах, – полный код, присвоенный биржей, а в случае если договор (контракт), являющийся производным финансовым инструментом, заключен не на биржевых торгах – другой идентификатор по выбору специализированного депозитария.

По показателю «Справедливая стоимость производного финансового инструмента» указывается накопленный доход по договору (контракту), являющемуся производным финансовым инструментом, в рублевом эквиваленте. Для договора (контракта), являющегося производным финансовым инструментом, заключенного на биржевых торгах, указывается котировка на бирже. При этом накопленная вариационная маржа и расходы, понесенные при заключении договора (контракта), являющегося производным финансовым инструментом (далее – начальные расходы), отражаются в подразделе 8 Расшифровок раздела III «Активы» и подразделах 1 и 2 Расшифровок раздела IV «Обязательства».

Для маржируемых договоров (контрактов), являющихся производными финансовыми инструментами, заключенных не на биржевых торгах, указывается сумма начальных расходов на приобретение договора (контракта), являющегося производным финансовым инструментом, и накопленной вариационной маржи с даты приобретения договора (контракта), являющегося производным финансовым инструментом. При этом такая сумма отражается в подразделе 8 Расшифровок раздела III «Активы» и подразделах 1 и 2 Расшифровок раздела IV «Обязательства».

Для немаржируемых договоров (контрактов), являющихся производными финансовыми инструментами, заключенных не на биржевых торгах, указывается накопленный доход по договору (контракту), являющемуся производным финансовым инструментом. Сумма начальных расходов на приобретение указанного договора (контракта), являющегося производным финансовым инструментом, отражается в подразделе 8 Расшифровок раздела III «Активы» и подразделах 1 и 2 Расшифровок раздела IV «Обязательства».

По показателю «Рыночная стоимость базисного актива на отчетную дату» указывается стоимость базисного актива производного финансового инструмента за одну единицу базисного актива производного финансового инструмента.

По показателю «Количество единиц базисного актива» указывается значение, определяемое как произведение значения показателя «Количество договоров (контрактов)» и количества единиц базисного актива по каждому производному финансовому инструменту.

Подраздел 7 Расшифровок раздела III «Активы» заполняется, в случае если в подразделе 7 раздела III «Активы» указаны сведения о договоре, являющемся производным финансовым инструментом.

Подраздел 3 Расшифровок раздела IV «Обязательства» заполняется, в случае если в разделе IV «Обязательства» по показателю «Обязательства (по справедливой стоимости) – сумма» указаны сведения по аналитическому признаку «Производные финансовые инструменты» группы аналитических признаков «Обязательства».»;

абзац второй пункта 10 дополнить словами «, в отношении акционерного инвестиционного фонда – номер лицензии на осуществление деятельности акционерного инвестиционного фонда в формате «XX-XXX-X-XXXXX», где «X» – цифра от 0 до 9».

1.1.1.17. Абзац первый пункта 1 Порядка и сроков составления отчетности по форме 0420873 «Отчет о деятельности по ведению реестра

владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда» после слов «договор о ведении реестра владельцев инвестиционных паев паевого инвестиционного фонда» дополнить словами «, ведение которого предусмотрено статьей 47 Федерального закона от 29 ноября 2001 года № 156-ФЗ «Об инвестиционных фондах».

1.1.1.18. В отчетности по форме 0420874 «Сведения о договорах и контрагентах специализированного депозитария, контрагентах и имуществе клиентов специализированного депозитария»:

сноску 1 к графе 2 строки 33 раздела 2 дополнить словами «в сфере финансового рынка»;

строки 9–10.1 раздела 3 признать утратившими силу.

1.1.1.19. В Порядке и сроках составления отчетности по форме 0420874 «Сведения о договорах и контрагентах специализированного депозитария, контрагентах и имуществе клиентов специализированного депозитария»:

абзац семнадцатый подпункта 4.30 пункта 4 после слов «в случае» дополнить словами «наличия ИНН или в случае»;

в пункте 5:

подпункт 5.5 дополнить абзацем следующего содержания:

«DFA5 – цифровые финансовые активы, выпущенные в информационных системах, организованных в соответствии с иностранным правом.»;

подпункты 5.6 и 5.7 признать утратившими силу;

абзац шестой подпункта 5.9 изложить в следующей редакции:

«При отражении в отчетности специализированного депозитария сведений, относящихся к одной и той же ценной бумаге, должен указываться один и тот же идентификатор ценной бумаги, за исключением случаев отражения информации о ценных бумагах одного выпуска, по которым применяется разная классификация в рамках одного применяемого международного стандарта финансовой отчетности, отражаемая по группе аналитических признаков «Классификация финансового актива в

соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9» отчетности по форме 0420864 и отчетности по форме 0420865. В случае если по ценным бумагам одного выпуска применяется разная классификация в рамках одного применяемого международного стандарта финансовой отчетности, при формировании значения идентификатора ценной бумаги первые три характеристики (регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска), код ISIN, код CFI) должны иметь идентичные значения, а дополнительная характеристика ценной бумаги должна обеспечивать идентификацию ценной бумаги по применяемой классификации в рамках одного применяемого международного стандарта финансовой отчетности.».

1.1.2. В части II:

1.1.2.1. Отчетность по форме 0420860 «Общие сведения о деятельности специализированного депозитария» изложить в следующей редакции:

«Отчетность по форме 0420860 «Общие сведения о деятельности специализированного депозитария»

Раздел 6. Сведения о негосударственных пенсионных фондах, с которыми специализированным депозитарием заключены договоры на оказание услуг специализированного депозитария в отношении средств пенсионных накоплений

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		Обязательное пенсионное страхование	mem-int:OPSMember

Раздел 7. Сведения о негосударственных пенсионных фондах, с которыми специализированным депозитарием заключены договоры на оказание услуг специализированного депозитария в отношении средств пенсионных резервов

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	2	3	4
1.1		Негосударственное пенсионное обеспечение и формирование долгосрочных сбережений	mem-int:NPOMember

Раздел 11. Сведения о вознаграждении специализированного депозитария

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид договора		dim-int:Vid_dogovoraAxis
1.1		Договоры на обслуживание акционерных инвестиционных фондов	mem-int:DogAIFMember
1.2		Договоры на обслуживание паевых инвестиционных фондов (в том числе договоры на ведение реестров владельцев инвестиционных паев)	mem-int:DogPIFMember
1.3		Договоры на обслуживание ипотечных покрытий (ипотечные сертификаты участия)	mem-int:DogISUMember
1.4		Договоры на обслуживание ипотечных покрытий (облигации с ипотечным покрытием)	mem-int:DogOIPMember
1.5		Договоры на обслуживание пенсионных накоплений (Фонд пенсионного и социального страхования Российской Федерации)	mem-int:DogPFRPNMember
1.6		Договоры на обслуживание пенсионных накоплений негосударственных пенсионных фондов	mem-int:DogPNNPFMember
1.7		Договоры на обслуживание резервов негосударственных пенсионных фондов	mem-int:DogPRNPFMember
1.8		Договоры на обслуживание накоплений для жилищного	mem-int:DogZHOVMember

		обеспечения военнослужащих	
1.9		Договоры на обслуживание страховых резервов и собственных средств (капитала) страховщиков	mem-int:DogSSDMember
1.10		Договоры на обслуживание иного имущества (иных активов)	mem-int:DogInoeMember

Раздел 13. Сведения об имуществе (активах), в отношении которых специализированный депозитарий оказывает услуги на основании лицензии на осуществление деятельности специализированного депозитария инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (за исключением услуг по ведению реестра владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов)

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид договора		dim-int:Vid_dogovoraAxis
1.1		Договоры на обслуживание акционерных инвестиционных фондов	mem-int:DogAIFMMember
1.2		Договоры на обслуживание ипотечных покрытий (ипотечные сертификаты участия)	mem-int:DogISUMember
1.3		Договоры на обслуживание ипотечных покрытий (облигации с ипотечным покрытием)	mem-int:DogOIPMember
1.4		Договоры на обслуживание паевых инвестиционных фондов (в том числе договоры на ведение реестров владельцев инвестиционных паев)	mem-int:DogPIFMember
1.5		Договоры на обслуживание пенсионных накоплений (Фонд пенсионного и социального страхования Российской Федерации)	mem-int:DogPFRPNMember
1.6		Договоры на обслуживание пенсионных накоплений	mem-int:DogPNNPFMember

1	2	3	4
		негосударственных пенсионных фондов	

».

1.1.2.2. Отчетность по форме 0420862 «Сведения о работниках специализированного депозитария» изложить в следующей редакции:

«Отчетность по форме 0420862
«Сведения о работниках специализированного депозитария»

Раздел 1. Сведения о работниках (без учета обособленных подразделений)

Подраздел 1.2. Сведения о контролере (руководителе службы внутреннего контроля) специализированного депозитария

Раздел 2. Сведения о работниках обособленного подразделения, к функциям которого относится осуществление деятельности специализированного депозитария

Подраздел 2.2. Сведения о контролере (руководителе службы внутреннего контроля) обособленного подразделения

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Категория персонала		dim-int:KatPersAxis
1.1		Руководитель службы внутреннего контроля (контролер)	mem-int:Rukovod_sluzhby_vnutr_kontrollya_kontroleraMember

Раздел 2. Сведения о работниках обособленного подразделения, к функциям которого относится осуществление деятельности специализированного депозитария

Подраздел 2.3. Сведения о руководителе отдельного структурного подразделения обособленного подразделения, к функциям которого относится осуществление деятельности специализированного депозитария

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Категория персонала		dim-int:KatPersAxis
1.1		Руководитель отдельного структурного подразделения	mem-int:RukovodOtdelnStrukturnPodrazdMember

».

1.1.2.3. В отчетности по форме 0420864 «Отчет о составе средств пенсионных резервов, поступлении и выбытии средств пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов»:

в разделе 1:

после строки 1.2 дополнить строкой 1.3 следующего содержания:

«

1.3		Не применимо	mem-int:Ne_PrimenimoMember
-----	--	--------------	----------------------------

 »;

графу 3 строки 5.1 изложить в следующей редакции:
«Негосударственное пенсионное обеспечение и формирование долгосрочных сбережений»;

дополнить строками 6–6.4 следующего содержания:

«	6	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9		dim-int:KlassMSFO9Axis
	6.1		Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:FinansovyeAktivyOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiMember
	6.2		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:FinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
	6.3		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:FinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
	6.4		Не применимо	mem-int:Ne_PrimenimoMember

 »;

графу 3 строки 2.1 раздела 2 изложить в следующей редакции:
«Негосударственное пенсионное обеспечение и формирование долгосрочных сбережений».

1.1.2.4. Раздел 1 отчетности по форме 0420865 «Отчет о составе средств пенсионных накоплений, поступлении и выбытии средств пенсионных накоплений негосударственных пенсионных фондов» дополнить строками 6–6.4 следующего содержания:

«	6	Классификация финансового актива в соответствии с Международным стандартом		dim-int:KlassMSFO9Axis
---	---	--	--	------------------------

	финансовой отчетности (IFRS) 9		
6.1		Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int:FinansovyeAktivyOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiMember
6.2		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:FinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
6.3		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int:FinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
6.4		Не применимо	mem-int:Ne_PrimenimoMember

1.1.2.5. Графу 3 строки 1.1 отчетности по форме 0420866 «Отчет о выполнении операций, видах и стоимости ценных бумаг, учитываемых в соответствии с договорами об оказании услуг специализированного депозитария управляющей компании, осуществляющей инвестирование (размещение) средств пенсионных накоплений и (или) пенсионных резервов, о сделках, совершаемых управляющей компанией со средствами пенсионных накоплений и (или) пенсионных резервов» изложить в следующей редакции: «Негосударственное пенсионное обеспечение и формирование долгосрочных сбережений».

1.1.2.6. В отчетности по форме 0420872 «Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)»:

в разделе III:

наименование подраздела 6 изложить в следующей редакции: «Денежные требования по кредитному договору (договору займа), в том числе по кредитному договору (договору займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой, а также иному обеспечиваемому ипотекой обязательству, отражаются:»;

наименование подраздела 7 дополнить словом «(актив)»;

графу 4 строки 12.4 подраздела 8 изложить в следующей редакции:
«mem-int:DebitZadolPoProczKupDoxPoDenezhSredNSchetIVoVklATakPoCzBu
mMember»;

в Расшифровках раздела III «Активы»:

перед таблицей пункта 5.5 подраздела 5 слова «Иные имущественные права» заменить словами «Имущественные права, не указанные в таблицах пунктов 5.1–5.4»;

в подразделе 6:

наименование изложить в следующей редакции: «Денежные требования по кредитному договору (договору займа), в том числе по кредитному договору (договору займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой, а также иному обеспечиваемому ипотекой обязательству, отражаются:»;

в пункте 6.1:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«6.1. Денежные требования по кредитному договору (договору займа) (за исключением кредитного договора (договора займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой):»;

перед таблицей подпункта 6.1.1 слова «по кредитным договорам и договорам займа» заменить словами «по кредитному договору (договору займа) (за исключением кредитного договора (договора займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой)»;

перед таблицей подпункта 6.1.2 слова «по кредитным договорам и договорам займа» заменить словами «по кредитному договору (договору займа) (за исключением кредитного договора (договора займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой)»;

в пункте 6.2:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«6.2. Денежные требования по кредитному договору (договору займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой, а также иному обеспечиваемому ипотекой обязательству, в том числе удостоверенному

закладной:»;

перед таблицей подпункта 6.2.1 слово «Закладные» заменить словами «Денежные требования по кредитному договору (договору займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой, а также иному обеспечиваемому ипотекой обязательству, в том числе удостоверенному закладной»;

перед таблицей подпункта 6.2.2 слово «Закладные» заменить словами «Денежные требования по кредитному договору (договору займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой, а также иному обеспечиваемому ипотекой обязательству, в том числе удостоверенному закладной»;

наименование подраздела 7 дополнить словом «(актив)».

1.1.3. В части III:

1.1.3.1. Наименование раздела 2 перед таблицей раздела 2 отчетности по форме 0420860 «Общие сведения о деятельности специализированного депозитария» изложить в следующей редакции: «Сведения о паевых инвестиционных фондах, в отношении которых специализированный депозитарий осуществляет учет и хранение составляющего их имущества, а также контроль за деятельностью их управляющих компаний».

1.1.3.2. В таблице подразделов 1.2 и 1.3 раздела 1, подразделов 2.2 и 2.3 раздела 2 отчетности по форме 0420862 «Сведения о работниках специализированного депозитария»:

строку 1.14 изложить в следующей редакции:

«	1.14	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	»;
---	------	---	--------------------------	----

строку 1.16 изложить в следующей редакции:

«	1.16	свидетельство о предоставлении временного убежища на территории Российской Федерации	mem-int:VremybejMember	»;
---	------	--	------------------------	----

дополнить строками 1.17 и 1.18 следующего содержания:

«	1.17	свидетельство о рассмотрении ходатайства о признании беженцем на территории Российской Федерации по существу	mem-int:SvidoHodMember	».
	1.18	информация отсутствует	mem-int:Informacziya_otsutsvuetMember	

1.1.3.3. В таблице раздела 1 отчетности по форме 0420864 «Отчет о составе средств пенсионных резервов, поступлении и выбытии средств пенсионных резервов негосударственных пенсионных фондов» и раздела 1 отчетности по форме 0420865 «Отчет о составе средств пенсионных накоплений, поступлении и выбытии средств пенсионных накоплений негосударственных пенсионных фондов»:

строки 1–2.5 признать утратившими силу;

после строки 4.53 дополнить строкой 4.54 следующего содержания:

«	4.54	DFA5	mem-int:DFA5Member	»;
---	------	------	--------------------	----

строки 5–6.2 признать утратившими силу.

1.1.3.4. В таблице отчетности по форме 0420866 «Отчет о выполнении операций, видах и стоимости ценных бумаг, учитываемых в соответствии с договорами об оказании услуг специализированного депозитария управляющей компании, осуществляющей инвестирование (размещение) средств пенсионных накоплений и (или) пенсионных резервов, о сделках, совершаемых управляющей компанией со средствами пенсионных накоплений и (или) пенсионных резервов», раздела 2 отчетности по форме 0420867 «Отчет о выполнении операций, видах и стоимости ценных бумаг, учитываемых в соответствии с договорами об оказании услуг специализированного депозитария управляющей компании, осуществляющей доверительное управление переданными ей Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации средствами пенсионных накоплений, о сделках, совершаемых указанной управляющей компанией со средствами пенсионных

накоплений» и раздела 2 отчетности по форме 0420868 «Отчет о выполнении операций, видах и рыночной стоимости ценных бумаг, учитываемых в соответствии с договорами об оказании услуг специализированного депозитария федеральному органу исполнительной власти, обеспечивающему функционирование накопительно-ипотечной системы военнослужащих, и управляющей компании, осуществляющей доверительное управление накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих»:

после строки 2.53 дополнить строкой 2.54 следующего содержания:

«

2.54		DFA5	mem-int:DFA5Member
------	--	------	--------------------

 »;

строки 3–4.2 признать утратившими силу.

1.1.3.5. В таблице раздела 1 отчетности по форме 0420867 «Отчет о выполнении операций, видах и стоимости ценных бумаг, учитываемых в соответствии с договорами об оказании услуг специализированного депозитария управляющей компании, осуществляющей доверительное управление переданными ей Фондом пенсионного и социального страхования Российской Федерации средствами пенсионных накоплений, о сделках, совершаемых указанной управляющей компанией со средствами пенсионных накоплений» и раздела 1 отчетности по форме 0420868 «Отчет о выполнении операций, видах и рыночной стоимости ценных бумаг, учитываемых в соответствии с договорами об оказании услуг специализированного депозитария федеральному органу исполнительной власти, обеспечивающему функционирование накопительно-ипотечной системы военнослужащих, и управляющей компании, осуществляющей доверительное управление накоплениями для жилищного обеспечения военнослужащих»:

после строки 1.53 дополнить строкой 1.54 следующего содержания:

«

1.54		DFA5	mem-int:DFA5Member
------	--	------	--------------------

 »;

строки 2–3.2 признать утратившими силу.

1.1.3.6. В таблице отчетности по форме 0420869 «Отчет об активах страховщиков»:

после строки 2.53 дополнить строкой 2.54 следующего содержания:

«

2.54	DFA5	mem-int:DFA5Member
------	------	--------------------

 »;

строки 3–4.2 признать утратившими силу.

1.1.3.7. В Расшифровках раздела III «Активы» отчетности по форме 0420872 «Справка о стоимости чистых активов, в том числе стоимости активов (имущества), акционерного инвестиционного фонда (паевого инвестиционного фонда)»:

в подразделе б:

наименование изложить в следующей редакции: «Денежные требования по кредитному договору (договору займа), в том числе по кредитному договору (договору займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой, а также иному обеспечиваемому ипотекой обязательству, отражаются:»;

пункты 6.1 и 6.2 изложить в следующей редакции:

«6.1. Денежные требования по кредитному договору (договору займа) (за исключением кредитного договора (договора займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой)

6.1.1. Денежные требования по кредитному договору (договору займа) (за исключением кредитного договора (договора займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой) (должник – физическое лицо)

6.1.2. Денежные требования по кредитному договору (договору займа) (за исключением кредитного договора (договора займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой) (должник – юридическое лицо)

6.2. Денежные требования по кредитному договору (договору займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой, а также иному обеспечиваемому ипотекой обязательству, в том числе удостоверенному закладной

6.2.1. Денежные требования по кредитному договору (договору займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой, а также иному обеспечиваемому ипотекой обязательству, в том числе удостоверенному закладной (должник – физическое лицо)

6.2.2. Денежные требования по кредитному договору (договору займа), обязательства по которому обеспечены ипотекой, а также иному

обеспечиваемому ипотекой обязательству, в том числе удостоверенному закладной (должник – юридическое лицо)»;

перед таблицей подраздела 7 Расшифровок раздела III «Активы», подраздела 3 Расшифровок раздела IV «Обязательства» слова «Подраздел 7. Производные финансовые инструменты» заменить словами «Подраздел 7. Производные финансовые инструменты (актив)».

1.1.3.8. В таблице раздела 3 отчетности по форме 0420874 «Сведения о договорах и контрагентах специализированного депозитария, контрагентах и имуществе клиентов специализированного депозитария»:

после строки 1.53 дополнить строкой 1.54 следующего содержания:

«	1.54	DFA5	mem-int:DFA5Member	»;
---	------	------	--------------------	----

строки 2–3.2 признать утратившими силу.

1.1.4. В части IV:

в таблице:

после строки 14 дополнить строкой 14¹ следующего содержания:

«	14 ¹	Программное обеспечение, использованное для формирования файла отчетности	nfo-dic:PONaKotPodgotovPaketOtch	»;
---	-----------------	---	----------------------------------	----

графу 4 строки 16.1 изложить в следующей редакции: «dim-int:PrOblastOtchetnostiTaxis»;

после строки 19.1 дополнить строками 19¹ и 19^{1.1} следующего содержания:

«	19 ¹	Адрес электронной почты должностного лица, составившего отчетность	nfo-dic:AdrElPochtLiczSostOtch	»;
	19 ^{1.1}	Предметная область отчетности	dim-int:PrOblastOtchetnostiTaxis	

в Порядке составления сопроводительной информации к отчетности:

пункт 7 дополнить абзацем следующего содержания:

«По показателю «Программное обеспечение, использованное для формирования файла отчетности» указывается наименование программного обеспечения, использованного для формирования файла отчетности

специализированного депозитария в соответствии с техническими требованиями, размещенными на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» в соответствии с пунктом 1.3 Указания Банка России 9 января 2024 года № 6655-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»;

дополнить сноской 1 следующего содержания:

«¹ Зарегистрировано Минюстом России 29 мая 2024 года, регистрационный № 78344.»;

пункт 8 изложить в следующей редакции:

«8. В разрезе группы аналитических признаков «Предметная область отчетности» по показателям «Фамилия», «Имя», «Отчество (при наличии)», «Наименование должности в соответствии со штатным расписанием», «Номер телефона», «Адрес электронной почты должностного лица, составившего отчетность» указываются соответственно фамилия, имя, отчество (при наличии), наименование должности, номер телефона, адрес электронной почты должностного лица специализированного депозитария, ответственного за предметную область отчетности специализированного депозитария (с указанием предметной области отчетности по группе аналитических признаков «Предметная область отчетности» по каждому лицу).».

1.2. В приложении 2:

в пункте 5:

слова «Указания Банка России от 5 октября 2021 года № 5969-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»¹» заменить словами «Указания Банка России от 9 января 2024 года № 6655-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»;

сноску 1 изложить в следующей редакции:

«¹ Зарегистрировано Минюстом России 29 мая 2024 года, регистрационный № 78344.»;

пункт 10 дополнить абзацем следующего содержания:

«При необходимости внесения исправлений в отчетность специализированного депозитария, содержащую информацию об акционерных инвестиционных фондах, паевых инвестиционных фондах, негосударственных пенсионных фондах, страховщиках, исправленная отчетность должна содержать информацию обо всех акционерных инвестиционных фондах, паевых инвестиционных фондах, негосударственных пенсионных фондах, страховщиках, информация о которых подлежит отражению в указанной отчетности на отчетную дату, в том числе об акционерных инвестиционных фондах, паевых инвестиционных фондах, негосударственных пенсионных фондах, страховщиках, в части которых исправления не были внесены.»;

пункт 17 дополнить абзацем следующего содержания:

«В случае если данные о стране регистрации физического лица или юридического лица отсутствуют, указывается код «999».».

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от 7 июня 2024 года № ПСД-15) вступает в силу с 1 января 2025 года.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ