

**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)
УКАЗАНИЕ**

« »

2020 г.

№

г. Москва

**О внесении изменений в Указание Банка России от 13 января
2017 года № 4263-У «О сроках и порядке составления и
представления некредитными финансовыми организациями в
Банк России отчетности об операциях с денежными
средствами»**

На основании статьи 76⁶ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2013, № 30, ст. 4084):

1. Внести в Указание Банка России от 13 января 2017 года № 4263-У «О сроках и порядке составления и представления некредитными финансовыми организациями в Банк России отчетности об операциях с денежными средствами», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 29 марта 2017 года № 46158, 11 февраля 2019 года № 53737, следующие изменения.

1.1. В преамбуле:

после слов «в том числе сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами,» дополнить словами «операторами инвестиционных платформ,».

1.2. Пункт 2 изложить в следующей редакции:

«Требования настоящего Указания не распространяются на операции с денежными средствами, осуществляемые по счетам организаций, открытым в Банке России, в банках-нерезидентах, операции, отражаемые на счетах по депозитам организаций, а также на операции, осуществляемые по лицевым счетам, открытым в федеральном органе исполнительной власти, уполномоченном на осуществление в соответствии с законодательством Российской Федерации правоприменительных функций по обеспечению исполнения федерального бюджета, кассового обслуживания исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.»

1.3. Пункт 5 изложить в следующей редакции: «Отчетность об операциях с денежными средствами представляется в Банк России в соответствии с порядком взаимодействия Банка России с некредитными финансовыми организациями, определенным на основании частей первой и восьмой статьи 76⁹ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2016, № 27, ст. 4225)».

1.4. В приложении 1:

1.4.1. В отчетности по форме 0420001 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся микрофинансовыми организациями, кредитными потребительскими кооперативами, в том числе сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, ломбардами» в зоне для размещения реквизитов заголовочной части:

наименование изложить в следующей редакции:

«Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся микрофинансовыми организациями,

кредитными потребительскими кооперативами, в том числе сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, операторами инвестиционных платформ, ломбардами»;

после строки

« Сведения о виде деятельности некредитной финансовой организации	
Код основного вида деятельности	Коды иных видов деятельности
1	2

дополнить строкой следующего содержания:

«Признак нулевого отчета ».

1.4.2. В отчетности по форме 0420011:

в разделе Общие сведения:

строку

« Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		dic:OGRN_NFO	»
---	--	--------------	---

изложить в следующей редакции:

« Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)		dic:OGRN_OGR NIP_NFO	»;
---	--	-------------------------	----

дополнить строкой 9 следующего содержания:

« 9	Признак нулевого отчета		dic:PriznakNulevogo OtchetaEnumerator	»;
-----	-------------------------	--	--	----

в разделе Группы аналитических признаков и аналитические признаки для формирования показателей отчетности по форме 0420011 строки 3.1, 4.7, 5.3 исключить;

1.4.3. В Порядке составления и представления отчетности по форме

0420001 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся микрофинансовыми организациями, кредитными потребительскими кооперативами, в том числе сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, ломбардами» и отчетности по форме 0420011 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховыми организациями, обществами взаимного страхования, страховыми брокерами, негосударственными пенсионными фондами»:

наименование изложить в следующей редакции:

«Порядок составления и представления отчетности по форме 0420001 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся микрофинансовыми организациями, кредитными потребительскими кооперативами, в том числе сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, операторами инвестиционных платформ, ломбардами» и отчетности по форме 0420011 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховыми организациями, обществами взаимного страхования, страховыми брокерами, негосударственными пенсионными фондами»;

в пункте 1:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«1. Микрофинансовые организации, кредитные потребительские кооперативы, в том числе сельскохозяйственные кредитные потребительские кооперативы, операторы инвестиционных платформ, ломбарды, составляют отчетность по форме 0420001 «Отчетность об операциях с денежными

средствами некредитных финансовых организаций, являющихся микрофинансовыми организациями, кредитными потребительскими кооперативами, в том числе сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, операторами инвестиционных платформ, ломбардами» (далее – отчетность по форме 0420001).»;

абзац третий после слов «в том числе сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами,» дополнить словами «операторами инвестиционных платформ,»;

абзац шестой изложить в следующей редакции:

«Перед каждым кодом показателя Организация должна указывать идентификатор кода показателя "nfo-".»;

абзац девятый изложить в следующей редакции:

«Организация представляет уточненные данные за предыдущие отчетные периоды, но не более чем за последние 3 календарных месяца, предшествующие отчетному периоду, в случае получения документов, являющихся основанием для изменения значений показателей ранее представленного Отчета, а также в случае обнаружения ошибок в ранее представленном Отчете посредством повторного представления Отчета, содержащего исправленные значения показателей.»;

абзац тринадцатый изложить в следующей редакции:

«В случае представления Отчета, не содержащего данных по всем показателям Отчета, Организация должна заполнять только поле «Признак нулевого отчета» отчетности по форме 0420001 или показатель «Признак нулевого отчета» отчетности по форме 0420011 (строка 9), в котором проставляется символ "0" (ноль). В указанном случае Организации необходимо представить пояснения к Отчету о причинах отсутствия данных.»;

в пункте 4:

в абзаце седьмом слова «код ломбарда.» заменить словами «код ломбарда.»;

после абзаца седьмого дополнить абзацем следующего содержания:

«230 – код оператора инвестиционной платформы.»;

в пункте 6.1.1 слова «в соответствии с приложением 2 к настоящему Указанию» и «в соответствии с приложением 1 к Инструкции Банка России № 181-И» исключить;

пункт 6.2.1 после абзаца второго дополнить абзацем следующего содержания:

«996 – если в качестве нерезидента выступает иностранное юридическое лицо зарегистрированное в качестве международной компании в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2008, № 32, ст. 5083; 2019, № 48, ст. 6739);»;

в абзаце первом пункта 7 после слов «через кассу Организации» дополнить словами «в валюте Российской Федерации»;

в пункте 7.1.1 слова «в соответствии с приложением 2 к настоящему Указанию» заменить словами «или коды видов валютных операций»;

в абзаце первом пункта 7.1.2 после слов «виду операции» дополнить словами «(виду валютной операции)»;

пункт 7.2.1 после абзаца второго дополнить абзацем следующего содержания:

«996 – если в качестве нерезидента выступает иностранное юридическое лицо, зарегистрированное в качестве международной компании в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах»;»;

пункт 7.2.2 после слов «вида операции» дополнить словами «(коду вида валютной операции)».

1.5. В приложении 2:

в пункте 1 после строки

«	01060	Расчеты управляющей компании с владельцами инвестиционных паев, связанные с передачей в доверительное управление (возвратом) денежных средств, в том числе поступление денежных средств на транзитный счет в оплату инвестиционных паев, возврат денежных средств с транзитного счета, выплаты владельцам инвестиционных паев компенсаций и дохода за счет имущества паевого инвестиционного фонда	»
---	-------	--	---

дополнить строкой следующего содержания:

«	01061	Переводы денежных средств с транзитного счета управляющей компании на отдельный банковский счет для расчетов по операциям, связанным с доверительным управлением паевым инвестиционным фондом	»;
---	-------	---	----

в пункте 4:

строку кода вида операции 04010 после слов «операции 04015» дополнить словами «, 04660»;

строку кода вида операции 04012 после слов «операции 04015» дополнить словами «, 04660»;

строку кода вида операции 04530 после слов «по депозитам» дополнить словами «, а также операции, связанные с начислением и выплатой доходов в виде процентов на сумму неснижаемого остатка денежных средств на банковском счете»;

после строки

«	04620	Расчеты, связанные с оказанием микрофинансовой организацией услуг банковского платежного агента	»
---	-------	---	---

дополнить строкой следующего содержания:

«	04640	Расчеты микрофинансовой организации, связанные с предоставлением (возвратом) займа (микрозайма) с привлечением третьих лиц, в том числе связанные с выплатой вознаграждения третьим лицам, за исключением кодов видов операций 04020, 04770	»;
---	-------	---	----

строку кода вида операции 04660 после слова «(цессии)» дополнить словами «, в том числе в случае возврата займа (микрозайма), выплаты процентов и иных платежей юридическими лицами и физическими лицами по договору займа, требования по которому уступлены третьими лицами микрофинансовой компании»;

в пункте 5 строки кодов вида операции 05850, 05855, 05910 исключить;
 в пункте 6 строки кодов вида операции 06850, 06855, 06910 исключить;
 после пункта 6 дополнить пунктом 7 следующего содержания:

«7. Классификатор видов операций с денежными средствами, совершаемых операторами инвестиционных платформ

Код вида операции	Наименование вида операции
1	2
07050	Расчеты оператора инвестиционной платформы с инвесторами на основании договоров об оказании услуг по содействию в инвестировании, связанные с зачислением денежных средств инвесторов на номинальный счет оператора инвестиционной платформы, открытый для осуществления деятельности по организации привлечения инвестиций (далее - номинальный счет оператора инвестиционной платформы), а также перечислением денежных средств инвесторов на их банковские счета
07055	Расчеты оператора инвестиционной платформы с инвесторами, связанные с уплатой процентов на денежные средства инвестора, находящиеся на номинальном счете оператора инвестиционной платформы
07060	Расчеты оператора инвестиционной платформы с лицом, привлекающим инвестиции, связанные с предоставлением инвестором лицу, привлекающему инвестиции, денежных средств на основании договора займа, исполнением лицом, привлекающим инвестиции, денежных обязательств перед инвестором по договору займа, в том числе обязательств по выплате процентов за пользование займом
07070	Расчеты оператора инвестиционной платформы с лицом, привлекающим инвестиции, связанные с приобретением инвестором эмиссионных ценных бумаг, размещаемых с использованием инвестиционной платформы
07080	Расчеты оператора инвестиционной платформы с лицом, привлекающим инвестиции, связанные с приобретением инвестором утилитарных цифровых прав
07085	Расчеты оператора инвестиционной платформы, связанные с приобретением утилитарных цифровых прав лицами, не являющимися инвесторами, и лицами, привлекающими инвестиции
07110	Расчеты, связанные с приобретением у физического лица по его требованию на основании части 5 статьи 7 Федерального

	<p>закона от 02.08.2019 № 259-ФЗ «О привлечении инвестиций с использованием инвестиционных платформ и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2019, № 31, ст. 4418; 2020, № 30, ст. 4738)</p> <p>оператором инвестиционной платформы имущественных прав, ценных бумаг, утилитарных цифровых прав и (или) цифровых финансовых активов, приобретенных в этой инвестиционной платформе, на сумму превышения ограничения, указанного в части 1 статьи 7 указанного федерального закона</p>
07210	Переводы денежных средств инвестора с номинального счета оператора инвестиционной платформы на иной банковский счет оператора инвестиционной платформы, на котором находятся его собственные денежные средства, в случае заключения оператором инвестиционной платформы договора инвестирования
07310	Расчеты по выплате вознаграждения оператору инвестиционной платформы по договорам об оказании услуг по привлечению инвестиций и договорам об оказании услуг по содействию в инвестировании
07315	Переводы сумм вознаграждения оператора инвестиционной платформы с номинального счета оператора инвестиционной платформы на иной банковский счет оператора инвестиционной платформы, на котором находятся его собственные денежные средства
07510	Расчеты оператора инвестиционной платформы с кредитными организациями, связанные с получением (возвратом) кредитов, за исключением кода вида операции 07545
07520	Расчеты оператора инвестиционной платформы с организациями, не являющимися кредитными организациями, связанные с получением (возвратом) займов, за исключением кода вида операции 07555
07530	Операции оператора инвестиционной платформы по банковским счетам, связанные с размещением (возвратом) денежных средств в депозиты (из депозитов), включая получение процентов по депозитам
07535	Расчеты, связанные с размещением собственных денежных средств оператора инвестиционной платформы в ценные бумаги, приобретением долей в уставном капитале и исполнением обязательств по ценным бумагам
07540	Расчеты оператора инвестиционной платформы с кредитными организациями - учредителями (участниками, акционерами), связанные с привлечением (возвратом) денежных средств, за исключением кода вида операции 07545

07545	Расчеты оператора инвестиционной платформы с кредитными организациями-учредителями (участниками, акционерами), связанные с получением (возвратом) кредитов
07550	Расчеты оператора инвестиционной платформы с учредителями (участниками, акционерами), не являющимися кредитными организациями, связанные с привлечением (возвратом) денежных средств, за исключением кода вида операции 07555
07555	Расчеты оператора инвестиционной платформы с учредителями (участниками, акционерами), не являющимися кредитными организациями, связанные с получением (возвратом) займов
07560	Расчеты оператора инвестиционной платформы с организациями, не являющимися кредитными организациями, связанные с предоставлением (возвратом) займов, за исключением кода вида операции 07565
07565	Расчеты оператора инвестиционной платформы с учредителями (участниками, акционерами), не являющимися кредитными организациями, связанные с предоставлением (возвратом) займов
07590	Расчеты оператора инвестиционной платформы, связанные с размещением собственных средств оператора инвестиционной платформы, за исключением кодов вида операции 07535, 07560, 07565
07610	Расчеты оператора инвестиционной платформы, связанные с выплатой вознаграждения посредникам (агентам) по привлечению инвесторов и лиц, привлекающих инвестиции
07660	Расчеты на основании договора (договоров) уступки требования (цессии)
07680	Расчеты оператора инвестиционной платформы на основании договора (договоров) аренды
07685	Расчеты оператора инвестиционной платформы на основании договора (договоров) поручительства
07690	Расчеты, связанные с осуществлением иных видов деятельности оператора инвестиционной платформы, не указанные по кодам видов операций 07050 - 07685
07700	Переводы с одного банковского счета оператора инвестиционной платформы на другой его банковский счет, за исключением кодов вида операции 07210, 07315
07770	Расчеты с небанковской кредитной организацией, имеющей право на осуществление переводов денежных средств без открытия банковских счетов и связанных с ними иных банковских операций

07810	Внесение наличных денежных средств из кассы оператора инвестиционной платформы на его банковский счет, не являющийся номинальным счетом оператора инвестиционной платформы
07820	Снятие наличных денежных средств с банковского счета оператора инвестиционной платформы, не являющегося номинальным счетом оператора инвестиционной платформы, для пополнения его кассы
07850	Выплаты оператором инвестиционной платформы денежных средств на основании трудовых договоров
07855	Выплаты оператором инвестиционной платформы физическим лицам, в том числе индивидуальным предпринимателям, физическим лицам, занимающимся частной практикой, по гражданско-правовым договорам на выполнение работ и оказание услуг
07856	Расчеты оператора инвестиционной платформы, связанные с выдачей работникам денежных средств под отчет на административно-хозяйственные и прочие расходы
07910	Расчеты оператора инвестиционной платформы, связанные с взысканием денежных средств по решению судебных органов
07950	Расчеты оператора инвестиционной платформы с бюджетом по налогам и сборам, включая перечисление сумм удержанного налога на доходы физических лиц, а также денежных средств во внебюджетные фонды
07990	Прочие расчеты оператора инвестиционной платформы, связанные с текущей финансово-хозяйственной деятельностью оператора инвестиционной платформы, не указанные по кодам видов операций 07050 – 07950, за исключением расчетов оператора инвестиционной платформы, являющегося профессиональным участником рынка ценных бумаг, связанных с осуществлением им профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг

1.6. В приложении 3:

пункт 2.5 изложить в следующей редакции «Код вида операции или код вида валютной операции.»;

в примечании <1> пункта 3 слово «банке-эквайрере» заменить словом «банке-эквайере»;

пункт 4.6 после абзаца третьего дополнить абзацем следующего содержания:

«для иностранного юридического лица, зарегистрированного в качестве международной компании в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2008, № 32, ст. 5083; 2019, № 48, ст. 6739) – код «996»»;

1.7. В приложении 4:

пункт 1.4 изложить в следующей редакции:

«1.4. Код вида операции или код вида валютной операции.»;

пункт 2.6 после абзаца третьего дополнить абзацем следующего содержания:

«для иностранного юридического лица, зарегистрированного в качестве международной компании в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 3 августа 2018 года № 290-ФЗ «О международных компаниях и международных фондах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2008, № 32, ст. 5083; 2019, № 48, ст. 6739) – код «996»»;

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от ____ 202_ года №_) вступает в силу 1 октября 2021 года.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина