

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

У К А З А Н И Е

« ___ » _____ 2020 г.

№ _____-У

г. Москва

**О формах, сроках, составе и порядке составления и представления
отчетности операторов финансовой платформы и иной информации в
Банк России**

Настоящее Указание на основании части 6 статьи 17 Федерального закона от 20 июля 2020 года № 211-ФЗ «О совершении финансовых сделок с использованием финансовой платформы» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2020, № 30, ст. 4737) и статьи 76^б 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) устанавливает формы, сроки, состав и порядок составления и представления операторами финансовых платформ отчетности и иной информации в Банк России.

1. Операторы финансовых платформ должны представлять в Банк России отчетность в составе сведений по формам, в порядке и сроки, которые установлены приложениями 1–8 к настоящему Указанию.

2. Операторы финансовых платформ должны представлять в Банк России отчетность по формам, установленным приложениями 1 – 8 к настоящему Указанию, с приложением к ним бухгалтерской (финансовой) отчетности и аудиторского заключения по результатам аудиторской проверки

годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности (далее при совместном упоминании – отчетность) в форме электронных документов 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)».

3. В случае выявления операторами финансовых платформ неверных и (или) неактуальных значений показателей (текстовых или числовых) в отчетности, представляемой ими в Банк России в течение 3 лет, предшествующих дню указанного выявления, отчетность должна быть исправлена и представлена операторами финансовых платформ в Банк России в течение 10 рабочих дней со дня выявления неверных и (или) неактуальных значений (за исключением бухгалтерской (финансовой) отчетности, указанной в абзаце третьем настоящего пункта). В документ с исправленной отчетностью не должна включаться отчетность за другие периоды (квартал, полугодие, 9 месяцев, год), за которые операторами финансовых платформ составляются отчеты по формам, установленным приложениями 1 – 8 к настоящему Указанию (далее – отчетный период).

При внесении исправлений в отчетность за несколько отчетных периодов каждая исправленная отчетность должна представляться в Банк России отдельным документом с приложением перечня неверных и (или) неактуальных значений показателей и описанием причин их указания.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, исправленная в порядке, установленном Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.06.2010 № 63н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010)», зарегистрированным в Министерстве юстиции Российской Федерации 30.07.2010 № 18008, должна быть представлена в Банк России в течение 10 рабочих дней, следующих за днем исправления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Отчетность составляется и представляется в соответствии с настоящим Указанием начиная с отчетности за период, в котором настоящее Указание вступает в силу.

5. Настоящее Указание вступает в силу по истечении 10 дней после дня его официального опубликования.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

Приложение 1
к Указанию Банка России
от _____ 2020 года № _____ -У
«О формах, сроках, составе и порядке составления и
представления отчетности операторов финансовой платформы
и иной информации в Банк России»

(форма)

Сведения об аффилированных лицах и структуре собственности оператора финансовой платформы

по состоянию на «__» _____ Г.

Полное фирменное наименование оператора финансовой платформы _____

Код формы по ОКУД 0420931
Годовая

Раздел 1. Сведения об аффилированных лицах оператора финансовой платформы

Подраздел 1.1. Сведения о физических лицах, являющихся аффилированными лицами оператора финансовой платформы

Номер строки	Сведения об аффилированных лицах – физических лицах										Дата возникновения основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом оператора финансовой платформы	Код основания (коды оснований), признания		Принадлежащие лицу акции оператора финансовой платформы (процент голосов к общему количеству голосующих акций оператора финансовой платформы)	
	код типа аффилированно	фамилия	имя	отчество (при наличии)	цифровой код страны гражданства в соответ	цифровой код страны места жительства по ОКСМ	код документа, удостоверяющего личность	серия (при наличии) документа, удостоверяющего личность	номер документа, удостоверяющего личность	ИНН (при наличии)		код	примечание		

	го лица				ствии с Общерос сийским класси фикато ром стран мира (ОКСМ)									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15

Подраздел 1.2. Сведения о юридических лицах, являющихся аффилированными лицами оператора финансовой платформы

Номер строки	Сведения об аффилированных лицах – юридических лицах								Дата возникновения основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом оператора финансовой платформы	Код основания (коды оснований), признания		Принадлежащие лицу акции оператора финансовой платформы (процент голосов к общему количеству голосующих акций оператора финансовой платформы)	Принадлежащие оператору финансовой платформы акции (доли) лица (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) лица)
	код типа аффилированного лица	полное и сокращенное (при наличии) наименование	уникальный номер адреса объекта адресации в государственном адресном реестре (код ФИАС), присвоенный адресу регистрации	уникальный номер адреса объекта адресации в государственном адресном реестре (код ФИАС), присвоен	цифровой код страны регистрации по ОКСМ	код ОКПО	ИНН	TIN	код	примечание			

				ный адресу для направле ния почто вой коррес понден ции									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Раздел 2. Сведения об аффилированных лицах, принадлежащих к группе лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы

Порядковый номер взаимосвязи между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы	Сведения о лице 1 в соответствии с взаимосвязями	Сведения о лице 2 в соответствии с взаимосвязями	Процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале подконтрольного лица, которыми имеет право распоряжаться контролирующее лицо	Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы
1	2	3	4	5

Раздел 3. Информация о структуре собственности оператора финансовой платформы

Подраздел 3.1. Сведения о юридических лицах, имеющих право прямо или косвенно (через подконтрольных им лиц), самостоятельно или совместно с иными лицами, связанными с ними договорами доверительного управления имуществом, и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерным соглашением, и (или) иным соглашением, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями оператора финансовой платформы, аспоряжаться 10 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал оператора финансовой платформы

Номер строки	Сведения о юридическом лице	Полное наименование лица, в уставном капитале которого лицо владеет	Доля прямого владения лица голосующими акциями в уставном	Доля косвенного владения лица голосующими акциями в уставном капитале
--------------	-----------------------------	---	---	---

									голосующими акциями	капитале иного юридического лица	оператора финансовой платформы
	полное наименование юридического лица, которое прямо и (или) косвенно (через подконтрольных ему) имеет право распоряжаться 10 и более процентами голосующих акций в уставном капитале оператора финансовой платформы	уникальный номер адреса объекта адресации в государственном адресном реестре (код ФИАС), присвоенный адресу регистрации	уникаль ный номер адреса объекта адреса ции в государ ствен ном адрес ном реестре (код ФИАС), присвоен ный адресу для направле ния почто вой коррес понден ции	цифро вой код страны регис трации по ОКСМ	код ОКПО (при наличии)	ИНН аффи лиро ван ного лица	TIN аффи лиро ван ного лица	ОГРН (при нали чии)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

Подраздел 3.2. Сведения о физических лицах, имеющих право прямо или косвенно (через подконтрольных им лиц), самостоятельно или совместно с иными лицами, связанными с ними договорами доверительного управления имуществом, и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерным соглашением, и (или) иным соглашением, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями оператора финансовой платформы, распоряжаться 10 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал оператора финансовой платформы

Номер строки	Сведения о физическом лице, которое прямо и (или) косвенно (через подконтрольных ему лиц) имеет право распоряжаться 10 и более процентами голосующих акций в уставном капитале оператора финансовой платформы
-----------------	--

	фамилия	имя	отчество (при наличии)	цифровой код страны гражданства в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ)	цифровой код страны места жительства по ОКСМ	место рождения	дата рождения	код документа, удостоверяющего личность	серия (при наличии) документа, удостоверяющего личность	номер документа, удостоверяющего личность	ИНН (при наличии) аффилированного лица	TIN аффилированного лица
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

<p>Полное наименование юридического лица, в уставном капитале которого физическое лицо владеет голосующими акциями (долями)</p>	<p>Доля прямого владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале иного юридического лица</p>	<p>Доля косвенного владения лица голосующими акциями в уставном капитале оператора финансовой платформы</p>
14	15	16

Уполномоченное должностное лицо
оператора финансовой платформы

(инициалы, фамилия)

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420931
«Сведения об аффилированных лицах и структуре собственности оператора
финансовой платформы»

1. Отчетность по форме 0420931 «Сведения об аффилированных лицах и структуре собственности оператора финансовой платформы» (далее – Отчет) должен составляться оператором финансовой платформы ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года (далее – отчетная дата) и представляться в Банк России не позднее 45 календарных дней после отчетной даты.

Оператором финансовой платформы, совмещающим свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария, специализированного депозитария, регистратора или оператора инвестиционной платформы, Отчет не составляется.

2. Используемые для составления Отчета понятия «резидент» и «нерезидент» применяются в значениях, установленных пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2019, № 49, ст. 6957).

3. В разделе 1 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться информация о физических и юридических лицах, являющихся его аффилированными лицами в соответствии со статьей 4 Закона РСФСР от 22 марта 1991 года № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (Ведомости Съезда народных депутатов РСФСР и Верховного Совета РСФСР, 1991, № 16, ст. 499; Собрание законодательства Российской Федерации, 1995, № 22, ст. 1977; 2006, № 31, ст. 3434).

3.1. В графе 2 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы в отношении физических лиц, являющихся его аффилированными лицами, должен указываться код типа аффилированного лица «ФЛ».

3.2. В графах 3, 4, 5 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться фамилия, имя и отчество (последнее – при наличии) физического лица, являющегося его аффилированным лицом.

3.3. В графе 6 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться цифровой код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ), гражданином которой является физическое лицо, являющееся его аффилированным лицом (при наличии). В случае наличия нескольких гражданств коды ОКСМ должны указываться через символ «;» (точка с запятой) без отступов (пробелов), при отсутствии гражданства должно указываться «лицо без гражданства».

3.4. В графе 7 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы в качестве места жительства физического лица, являющегося его аффилированным лицом, должны указываться цифровой код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) и населенный пункт, в котором данное физическое лицо постоянно или преимущественно проживает.

3.5. В графе 8 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться код документа, удостоверяющего личность физического лица, являющегося его аффилированным лицом¹.

3.6. В графе 9 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться серия (при наличии) документа,

¹ Справочник кодов видов документов, удостоверяющих личность, подтверждающих право иностранного гражданина или лица без гражданства на пребывание (проживание) в Российской Федерации, используемых для представления информации в уполномоченный орган (Росфинмониторинг)» (приложение 1 к «Правилам составления кредитными организациями в электронной форме сведений и информации, предусмотренных статьями 7, 7.5 Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», публикуется на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

удостоверяющего личность физического лица, являющегося его аффилированным лицом.

3.7. В графе 10 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться номер документа, удостоверяющего личность физического лица, являющегося его аффилированным лицом.

3.8. В графе 11 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии) физического лица, являющегося его аффилированным лицом.

3.9. В графе 15 подраздела 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться принадлежащие физическому лицу, являющемуся его аффилированным, акции оператора финансовой платформы (процент голосов к общему количеству его голосующих акций). Сведения приводятся в процентах с точностью до двух знаков после запятой.

3.10. Сведения в подразделе 1.1 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться по каждому физическому лицу, являющемуся его аффилированным лицом, и каждому основанию аффилированности, указанному в статье 4 Закона РСФСР от 22 марта 1991 года № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» (далее – основание аффилированности).

3.11. В графе 2 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы в отношении юридических лиц, являющихся его аффилированными лицами, должен указываться код типа аффилированного лица «ЮЛ».

Сведения в подразделе 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться по каждому юридическому лицу, являющемуся его аффилированным лицом, и каждому основанию аффилированности,

3.12. В графе 3 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться полное и сокращенное (при наличии)

наименования юридического лица, являющегося его аффилированным лицом, в соответствии с учредительными документами указанного юридического лица.

3.13. В графе 4 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы для юридических лиц – резидентов должен указываться уникальный номер адреса объекта адресации в государственном адресном реестре (код ФИАС), присвоенный адресу регистрации и соответствующий адресу, указанному в едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ), для юридических лиц – нерезидентов должна указываться информация об адресе их места нахождения, имеющаяся у оператора финансовой платформы.

3.14. В графе 5 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться уникальный номер адреса объекта адресации в государственном адресном реестре (код ФИАС), присвоенный адресу для направления почтовой корреспонденции юридического лица, являющегося его аффилированным лицом.

3.15. В графе 6 указывается цифровой код страны регистрации юридического лица в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

3.16. В графе 7 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться код юридического лица, являющегося его аффилированным лицом, в соответствии с Общероссийским классификатором предприятий и организаций (ОКПО), за исключением юридических лиц – нерезидентов, не имеющих кода по Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО).

3.17. В графах 8 и 9 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) для резидентов и код «Tax Identification Number» (TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода «Tax Identification Number» (TIN) для нерезидентов соответственно.

3.18. В графе 13 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться принадлежащие юридическому лицу, являющемуся его аффилированным лицом, акции оператора финансовой платформы (процент голосов к общему количеству его голосующих акций).

3.19. В графе 14 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться принадлежащие ему акции (доли) юридического лица, являющегося его аффилированным лицом (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) юридического лица, являющегося аффилированным лицом оператора финансовой платформы). Сведения приводятся в процентах с точностью до двух знаков после запятой.

3.20. В графе 10 подраздела 1.1 и графе 10 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться дата возникновения основания аффилированности. При этом каждому коду основания аффилированности, указанному в графе 11 подраздела 1.1 и графе 11 подраздела 1.2 Отчета, должна соответствовать только одна дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным лицом оператора финансовой платформы.

В отношении основания аффилированности - принадлежность к одной группе лиц по признакам, указанным в статье 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ «О защите конкуренции» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3434; 2015, № 41, ст. 5629) (далее – Федеральный закон от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ) (далее – группа лиц), дата возникновения основания должна указываться оператором финансовой платформы как наиболее ранняя дата возникновения взаимосвязи между лицами, на основании которой лицо будет отнесено к группе лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы. В случае если дата наступления основания аффилированности не подтверждена документально, в графе 10 подраздела 1.1 и графе 10

подраздела 1.2 раздела 1 Отчета должна указываться дата, определяемая на основании информации, которой располагает оператор финансовой платформы на дату составления Отчета, в соответствии с которой лицо признается аффилированным лицом.

3.21. В графе 11 подраздела 1.1 и графе 11 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться следующие коды оснований, в силу которых лицо является его аффилированным лицом:

код А1-1 – член совета директоров (наблюдательного совета) оператора финансовой платформы;

код А1-2 – член коллегиального исполнительного органа оператора финансовой платформы;

код А1-3 – лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа оператора финансовой платформы;

код А2 – лица, принадлежащие к группе лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы;

код А3 – лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал оператора финансовой платформы;

код А4 – юридическое лицо, в котором оператор финансовой платформы имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный (складочный) капитал вклады, доли юридического лица.

При наличии двух и более оснований аффилированности в графе 10 подраздела 1.1 и графе 11 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета, а также в графе 11 подраздела 1.1 и графе 12 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета должны быть перечислены все даты возникновения основания аффилированности, коды оснований аффилированности. При этом информация по каждому аффилированному лицу оператора финансовой платформы должна указываться в отдельной строке по каждому основанию аффилированности.

3.22. В графе 12 подраздела 1.1 и графе 12 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться примечание:

по кодам А1-1, А1-2, А1-3 – наименование коллегиального органа управления, наименование коллегиального исполнительного органа, наименование должности единоличного исполнительного органа оператора финансовой платформы соответственно;

по коду А2 – номер взаимосвязи между лицами, входящими в группу лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы, в соответствии со сведениями раздела 2 Отчета. При участии лица в нескольких взаимосвязях между лицами, входящими в группу лиц, указывается номер каждой взаимосвязи, в которой участвует указанное лицо;

по коду А3 – основание возникновения права распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал оператора финансовой платформы;

по коду А4 – основание возникновения права оператора финансовой платформы распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли, вклады), составляющие уставный (складочный) капитал юридического лица.

3.23. В графе 11 подраздела 1.1 и графе 11 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета, графе 12 подраздела 1.1 и графе 12 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться сведения по каждому его аффилированному лицу.

4. В разделе 2 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться информация об аффилированных лицах, принадлежащих к группе лиц, к которой он принадлежит. Информация об аффилированных лицах должна указываться по взаимосвязям между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы, по кодам оснований аффилированности, указанным в графе 11 подраздела 1.1 и графе 9 подраздела 1.2 раздела 1 Отчета.

В графе 1 раздела 2 Отчета должен указываться порядковый номер взаимосвязи между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы, присвоенный оператором финансовой платформы.

4.1. В графе 2 раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться сведения о лице 1 в соответствии с взаимосвязями: фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) физического лица, полное и сокращенное (при наличии) наименование юридического лица, а именно:

юридического лица, голосующие акции (доли) которого принадлежат лицу, указанному в графе 3 раздела 2 Отчета;

юридического лица, полномочия единоличного исполнительного органа которого осуществляет лицо, указанное в графе 3 раздела 2 Отчета;

юридического лица, которому лицо, указанное в графе 3 раздела 2 Отчета, вправе давать обязательные для исполнения указания;

юридического лица, единоличный исполнительный орган и (или) более чем 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа либо совета директоров (наблюдательного совета) которого избраны или назначены по предложению лица, указанного в графе 3 раздела 2 Отчета;

физического или юридического лица, входящего в группу лиц с лицом, указанным в графе 3 раздела 2 Отчета.

Физическое лицо, признаваемое на основании пункта 7 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ входящим в группу лиц с физическим лицом, принадлежащим к группе лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы, включается в подраздел 1.1 раздела 1 Отчета при условии, что в отношении указанного физического лица или его супруга, родителей (в том числе усыновителей), детей (в том числе усыновленных), полнородных и неполнородных братьев и сестер выполняется хотя бы одно из условий отнесения к группе лиц с хозяйственным обществом (хозяйственным товариществом, хозяйственным партнерством), указанных в

пунктах 1–3, 5, 6, 9 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ.

4.2. В графе 3 раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться сведения о лице 2 в соответствии с взаимосвязями: фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) физического лица, полное и сокращенное (при наличии) наименования юридического лица.

4.3. В графе 4 раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале подконтрольного лица, которыми имеет право распоряжаться контролирующее лицо, при наличии права распоряжаться голосами, приходящимися на голосующие акции либо на акции, составляющие уставный капитал, доли юридического лица.

Используемые для составления Отчета понятия «контролирующее лицо» и «подконтрольное лицо» применяются в значениях, установленных подпунктами 24 и 25 пункта 1 статьи 2 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 17, ст. 1918; 2019, № 31, ст. 4418).

4.4. В графе 5 раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться следующие коды оснований принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы:

код ГЛ1 – оператор финансовой платформы и физическое лицо или юридическое лицо, если указанное физическое лицо или указанное юридическое лицо имеет право в силу своего участия в операторе финансовой платформы либо в соответствии с полномочиями, полученными в том числе на основании письменного соглашения от других лиц, распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале оператора финансовой платформы, либо хозяйственное общество (хозяйственное товарищество, хозяйственное партнерство) и оператор финансовой платформы, если он имеет право в силу своего участия в этом хозяйственном обществе (хозяйственном товариществе,

хозяйственном партнерстве) либо в соответствии с полномочиями, полученными в том числе на основании письменного соглашения от других лиц, распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале указанного хозяйственного общества (хозяйственного товарищества, хозяйственного партнерства);

код ГЛ2 – оператор финансовой платформы и физическое лицо, если указанное физическое лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа оператора финансовой платформы, либо хозяйственное общество (хозяйственное товарищество, хозяйственное партнерство) и оператор финансовой платформы, если он осуществляет функции единоличного исполнительного органа указанного хозяйственного общества (хозяйственного товарищества, хозяйственного партнерства);

код ГЛ3 – оператор финансовой платформы и физическое лицо или юридическое лицо, если указанное физическое лицо или указанное юридическое лицо на основании учредительных документов оператора финансовой платформы или заключенного с ним договора вправе давать оператору финансовой платформы обязательные для исполнения указания, либо хозяйственное общество (хозяйственное товарищество, хозяйственное партнерство) и оператор финансовой платформы, если он на основании учредительных документов указанного хозяйственного общества (хозяйственного товарищества, хозяйственного партнерства) или заключенного с указанным хозяйственным обществом (хозяйственным товариществом, хозяйственным партнерством) договора вправе давать указанному хозяйственному обществу (хозяйственному товариществу, хозяйственному партнерству) обязательные для исполнения указания;

код ГЛ4 – оператор финансовой платформы и физическое лицо или юридическое лицо, если по предложению указанного физического лица или указанного юридического лица назначен или избран единоличный исполнительный орган оператора финансовой платформы, либо

хозяйственное общество (хозяйственное партнерство) и оператор финансовой платформы, если по предложению оператора финансовой платформы назначен или избран единоличный исполнительный орган указанного хозяйственного общества (хозяйственного партнерства);

код ГЛ5 – оператор финансовой платформы и физическое лицо или юридическое лицо, если по предложению указанного физического лица или указанного юридического лица избрано более чем 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа либо совета директоров (наблюдательного совета) оператора финансовой платформы, либо хозяйственное общество и оператор финансовой платформы, если по предложению оператора финансовой платформы избрано более чем 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа либо совета директоров (наблюдательного совета) указанного хозяйственного общества;

код ГЛ6 – хозяйственные общества (хозяйственные товарищества, хозяйственные партнерства), одним из которых является оператор финансовой платформы, в которых более чем 50 процентов количественного состава коллегиального исполнительного органа и (или) совета директоров (наблюдательного совета) составляют одни и те же физические лица;

код ГЛ8-п (где п – номер пункта части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ) – лица, каждое из которых по какому-либо из признаков, указанных в пунктах 1–7, 9 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ, входит в группу с одним и тем же лицом, а также другие лица, входящие с любым из указанных лиц в одну группу по какому-либо из признаков, указанных в пунктах 1–7, 9 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ. Оператор финансовой платформы является участником какой-либо взаимосвязи, указанной в настоящем абзаце, код ГЛ8-п используется для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц;

код ГЛ9 – оператор финансовой платформы, физические лица и (или) юридические лица, которые по какому-либо из признаков, указанных в пунктах 1–8 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ, входят в одну группу лиц, если указанные лица в силу своего совместного участия в операторе финансовой платформы или в соответствии с полномочиями, полученными от других лиц, имеют более чем 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции в уставном капитале оператора финансовой платформы, либо хозяйственное общество (хозяйственное товарищество, хозяйственное партнерство), физические лица и (или) юридические лица (одним из которых является оператор финансовой платформы), которые по какому-либо из признаков, указанных в пунктах 1–8 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ, входят в одну группу лиц, если указанные лица в силу своего совместного участия в этом хозяйственном обществе (хозяйственном товариществе, хозяйственном партнерстве) или в соответствии с полномочиями, полученными от других лиц, имеют более чем 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале указанного хозяйственного общества (хозяйственного товарищества, хозяйственного партнерства).

4.5. Информация в разделе 2 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться по каждой отдельной взаимосвязи между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит оператор финансовой платформы.

5. В целях заполнения раздела 3 Отчета понятия доли прямого и косвенного участия одной организации в другой организации или физического лица в организации определяются в соответствии со статьей 105² Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3824; 2016, № 7, ст. 920).

5.1. В разделе 3 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться информация в отношении всех лиц, имеющих право прямо или

косвенно (через подконтрольных ему лиц), самостоятельно или совместно с иными лицами, связанными с ним договорами доверительного управления имуществом, и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерным соглашением, и (или) иным соглашением, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями оператора финансовой платформы, распоряжаться 10 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал оператора финансовой платформы.

В случае если физическое лицо имеет право распоряжаться 10 и более процентами голосующих акций в уставном капитале оператора финансовой платформы, в разделе 3 Отчета должна указываться информация обо всех юридических лицах, в уставном капитале которых указанное физическое лицо прямо и (или) косвенно владеет голосующими акциями (долями) и которые при этом прямо и (или) косвенно имеют право распоряжаться голосующими акциями в уставном капитале оператора финансовой платформы.

5.2. В подразделе 3.1 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться информация в отношении всех юридических лиц, одновременно соответствующих следующим условиям:

юридическое лицо прямо и (или) косвенно (через подконтрольных ему лиц) имеет право распоряжаться голосующими акциями в уставном капитале оператора финансовой платформы;

физическое лицо прямо и (или) косвенно имеет право распоряжаться 10 и более процентами голосующих акций в уставном капитале оператора финансовой платформы, прямо и (или) косвенно владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале юридического лица, указанного в абзаце втором настоящего подпункта.

5.3. В графах 3–8 подраздела 3.1 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться информация в соответствии с требованиями, предусмотренными подпунктами 3.13–3.17 пункта 3 настоящего Порядка.

5.4. В графе 9 подраздела 3.1 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться основной государственный регистрационный номер (ОГРН) юридического лица – резидента в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (ЕГРЮЛ).

5.5. В графе 10 подраздела 3.1 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться полное наименование юридического лица, в уставном капитале которого лицо, указанное в графе 2 подраздела 3.1 раздела 3 Отчета, прямо владеет голосующими акциями (долями) и через которое лицо, указанное в графе 2 подраздела 3.1 раздела 3, имеет право распоряжаться голосующими акциями в уставном капитале оператора финансовой платформы.

В случае если лицо, указанное в графе 2 подраздела 3.1 раздела 3 Отчета, прямо владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале нескольких лиц, через которых оно имеет право распоряжаться голосующими акциями в уставном капитале оператора финансовой платформы, сведения об указанном лице должны указываться отдельными строками в отношении каждого лица.

5.6. В графе 11 подраздела 3.1 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться доля прямого участия лица, указанного в графе 2 подраздела 3.1 раздела 3 Отчета, в уставном капитале лица, указанного в графе 10 подраздела 3.1 раздела 3 Отчета, в процентах.

5.7. В графе 12 подраздела 3.1 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться доля косвенного участия лица, указанного в графе 2 подраздела 3.1 раздела 3 Отчета, в уставном капитале оператора финансовой платформы в процентах.

5.8. Сведения в подразделе 3.1 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться в отношении каждого юридического лица, имеющего право прямо и (или) косвенно распоряжаться 10 и более процентами голосующих акций в уставном капитале оператора финансовой платформы.

5.9. В подразделе 3.2 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться сведения в отношении всех физических лиц, имеющих право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц), самостоятельно или совместно с иными лицами, связанными с ним договорами доверительного управления имуществом, и (или) простого товарищества, и (или) поручения, и (или) акционерным соглашением, и (или) иным соглашением, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями оператора финансовой платформы, распоряжаться 10 и более процентами голосов, приходящихся на голосующие акции, составляющие уставный капитал оператора финансовой платформы.

5.10. В графах 2–6 и 9–11 подраздела 3.2 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться информация в соответствии с требованиями, предусмотренными подпунктами 3.2–3.7 пункта 3 настоящего Порядка.

Сведения в графах 7 и 8 должны указываться в соответствии с документом, удостоверяющим личность физического лица.

5.11. В графах 12 и 13 подраздела 3.2 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии) для резидентов и код «Tax Identification Number» (TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода «Tax Identification Number» (TIN) для нерезидентов соответственно.

5.12. В графах 14–16 подраздела 3.2 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться информация в соответствии с требованиями, предусмотренными подпунктами 5.5–5.7 настоящего пункта.

5.13. Сведения в подразделе 3.2 раздела 3 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться в отношении каждого физического лица, которое имеет право прямо и (или) косвенно распоряжаться 10 и более процентами голосующих акций в уставном капитале оператора финансовой платформы.

Приложение 2
к Указанию Банка России
от _____ 2020 года № _____ -У
«О формах, сроках, составе и порядке составления и
представления отчетности операторов финансовой платформы
и иной информации в Банк России»

(форма)

Сведения о банковских счетах оператора финансовой платформы, открытых в кредитных организациях

по состоянию на «__» _____ Г.

Полное фирменное наименование оператора финансовой платформы _____

Код формы по ОКУД 0420932

Квартальная

Номер строки	Сокращенное фирменное наименование кредитной организации	ИНН/ TIN/ регистрационный номер в стране регистрации кредитной организации	Цифровой код страны регистрации кредитной организации по ОКСМ	Номер счета	Вид счета в кредитной организации	Код валюты счета	Дата открытия счета
1	2	3	4	5	6	7	8

Остаток денежных средств на счете в кредитной организации на начало отчетного квартала, рублей.	Операции за отчетный период по счету, рублей			Остаток денежных средств в кредитной организации на счете на конец отчетного квартала, рублей	Дата закрытия счета
	по зачислению денежных средств на счет в кредитной организации		по списанию денежных средств со счета в кредитной организации		
	всего	из них по зачислению сумм вознаграждения оператору финансовой платформы			
9	10	11	12	13	14

Уполномоченное должностное лицо
оператора финансовой платформы

(инициалы, фамилия)

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420932
«Сведения о банковских счетах оператора финансовой платформы, открытых
в кредитных организациях»

1. Отчетность по форме 0420932 «Сведения о банковских счетах оператора финансовой платформы, открытых в кредитных организациях» (далее – Отчет) должен составляться оператором финансовой платформы ежеквартально по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря календарного года включительно и должен представляться в Банк России не позднее десятого рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

Оператором финансовой платформы, совмещающим свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария, специализированного депозитария или регистратора, Отчет не составляется

2. Отчет должен содержать сведения обо всех банковских счетах, открытых оператору финансовой платформы в кредитных организациях, в том числе за рубежом в иностранных кредитных организациях, в небанковских кредитных организациях.

В случае совмещения деятельности оператором финансовой платформы с деятельностью организатора торговли, депозитария, регистратора или оператора инвестиционной платформы, Отчет должен содержать сведения исключительно в части номинальных счетов, открытых оператору финансовой платформы для осуществления деятельности по оказанию услуг, связанных с обеспечением возможности совершения финансовых сделок между финансовыми организациями или эмитентами и потребителями финансовых услуг с использованием финансовой платформы.

3. Отчет должен содержать сведения о банковских счетах, открытых оператору финансовой платформы в кредитных организациях по состоянию на начало отчетного квартала или в течение отчетного квартала, в том числе закрытых в отчетном квартале.

Сведения по кредитным организациям, у которых отозвана лицензия на осуществление банковских операций, должны указываться в Отчете до дня исключения записи об их регистрации из Книги государственной регистрации кредитных организаций. Сведения по кредитным организациям, записи о регистрации которых исключены из Книги государственной регистрации кредитных организаций, перестают указываться в Отчете в отчетном квартале, в котором принято решение об исключении записи о регистрации кредитной организации из Книги государственной регистрации кредитных организаций.

4. Операторы финансовых платформ, не совмещающие свою деятельность с иными видами деятельности, указанными в части 2 статьи 8 Федерального закона от № 211-ФЗ, должны представлять в Банк России отчетность по форме 0420932 «Отчет о банковских счетах оператора финансовой платформы, открытых в кредитных организациях», установленной приложением 2 к настоящему Указанию, за первый квартал отчетного года с приложением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, за предыдущий отчетный год, а также аудиторского заключения по результатам аудиторской проверки указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в случае, если в соответствии со статьей 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 1, ст. 15; 2019, № 48, ст. 6739) в отношении указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности установлено требование о проведении обязательного аудита.

Файл, содержащий годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность, должен иметь следующее наименование: «<ИНН>_БФО_<ГОД>», где по коду <ИНН> указывается ИНН оператора финансовой платформы, по коду <ГОД> указывается год, по состоянию на конец которого составлена отчетность.

Файл, содержащий аудиторское заключение к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, должен иметь следующее наименование:

«<ИНН>_АЗ_<ГОД>», где по коду <ИНН> указывается ИНН оператора финансовой платформы, по коду <ГОД> указывается год, за который составлено аудиторское заключение.

5. Используемые для составления Отчета понятия «резидент» и «нерезидент» применяются в значениях, установленных пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2019, № 49, ст. 6957).

6. В графе 2 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться сокращенное фирменное наименование кредитной организации, открывшей банковский счет оператору финансовой платформы (при наличии). Для кредитной организации – резидента должно указываться наименование в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, для кредитной организации – нерезидента, являющейся участником системы СВИФТ, – в соответствии со справочником СВИФТ, для кредитной организации – нерезидента, не являющейся участником системы СВИФТ, – в соответствии с наименованием, приведенным в договоре, в рамках которого открыт банковский счет.

В случае отсутствия сокращенного фирменного наименования кредитной организации указывается полное фирменное наименование кредитной организации.

7. В графе 3 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) для резидентов, код «Tax Identification Number» (TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода «Tax Identification Number» (TIN) для нерезидентов.

8. В графе 4 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться цифровой код страны регистрации кредитной организации в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

9. В графе 5 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться номер банковского счета, открытого оператору финансовой платформы в кредитной организации.

10. В графе 6 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться вид банковского счета (расчетный счет, корреспондентский счет, счет по вкладу (депозиту) до востребования, счет по вкладу (депозиту) со сроком до 30 дней (включительно), счет по вкладу (депозиту) со сроком более 30 дней, номинальный счет оператора финансовой платформы, иное).

11. В графе 7 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться цифровой код валюты банковского счета в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

12. В графах 8 и 14 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться соответственно дата открытия и дата закрытия банковского счета в кредитной организации в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

13. В графах 9 и 13 Отчета финансовой платформы должны указываться сведения об остатках денежных средств на банковском счете на начало и на конец отчетного квартала соответственно. Суммы в иностранной валюте должны указываться 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)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2019, № 29, ст. 3857) (далее – курс иностранной валюты, установленный Банком России), на начало и на конец отчетного квартала.

14. В графах 10 и 11 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться объем операций по зачислению и по списанию денежных средств

по каждому банковскому счету за отчетный квартал соответственно. Операции в иностранной валюте по каждому показателю должны указываться в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на дату совершения операции.

15. В графе 11 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться сумма вознаграждения, уплаченная оператору финансовой платформы за отчетный квартал, если выплата вознаграждения предусмотрена правилами финансовой платформы.

16. Значения в графах 9–13 Отчета должны указываться оператором финансовой платформы в рублях с точностью до двух знаков после запятой.

17. Информация в Отчете оператором финансовой платформы должна указываться по каждому его банковскому счету.

Приложение 3
к Указанию Банка России
от _____ 2020 года № ____ -У
«О формах, сроках, составе и порядке составления и
представления отчетности операторов финансовой платформы
и иной информации в Банк России»

(форма)

Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности оператора финансовой платформы

(по состоянию на _____ года)

Полное фирменное наименование оператора финансовой платформы: _____

Код формы по ОКУД 0420933

Квартальная

Раздел 1 «Информация о дебиторах и кредиторах оператора финансовой платформы, являющихся юридическими лицами»

Сокращенное наименование кредитора или дебитора	ИНН кредитора или дебитора	ТIN кредитора или дебитора	Регистрационный номер в стране регистрации (NUM)	ОГРН кредитора или дебитора	Признак для идентификации кредитора или дебитора	Цифровой код страны регистрации кредитора или дебитора по ОКСМ	Сумма задолженности (требований), рублей		
							Объем задолженности (требований) со сроком возврата не более 90 дней, рублей	Объем задолженности (требований) со сроком возврата свыше 90 дней, рублей	Просроченная задолженность, рублей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Информация о дебиторах									
1.1.									
...									
2. Информация о кредиторах									
2.1.									
...									

Раздел 2 «Информация о дебиторах и кредиторах оператора финансовой платформы, являющихся индивидуальными предпринимателями и физическими лицами»

Фамилия кредитора или дебитора	Имя кредитора или дебитора	Отчество (при наличии) кредитора или дебитора	ИНН кредитора или дебитора	ОГРНИП кредитора или дебитора	Документ, удостоверяющий личность кредитора или дебитора	Признак для идентификации кредитора или дебитора	Цифровой код страны регистрации кредитора или дебитора по ОКСМ	Сумма задолженности (требований), рублей		
								Объем задолженности (требований) со сроком возврата не более 90 дней, рублей	Объем задолженности (требований) со сроком возврата свыше 90 дней, рублей	Просроченная задолженность, рублей
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Информация о дебиторах										
1.1.										
...										
2. Информация о кредиторах										
2.1.										
...										

Уполномоченное должностное лицо
оператора финансовой платформы

_____ (инициалы, фамилия)

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420933
«Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности
оператора финансовой платформы»

1. Отчетность по форме 0420933 «Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности оператора финансовой платформы» (далее – Отчет) должен составляться оператором финансовой платформы ежеквартально по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря календарного года включительно (далее – отчетная дата) и должен представляться в Банк России не позднее 30 календарных дней, следующих после отчетной даты.

Оператором финансовой платформы, совмещающим свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария, специализированного депозитария, регистратора или оператора инвестиционной платформы, Отчет не составляется.

2. Отчет должен составляться по каждому дебитору, объем задолженности которого перед оператором финансовой платформы превышает пять процентов всей дебиторской задолженности организации.

Отчет должен составляться по каждому кредитору оператора финансовой платформы, объем требований перед которым превышает пять процентов всей кредиторской задолженности организации.

3. Операторы финансовых платформ, не совмещающие свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария специализированного депозитария, регистратора или оператора инвестиционной платформы, должны представлять в Банк России Отчет за первый квартал, первое полугодие, 9 месяцев отчетного года с приложением промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, за первый квартал, первое полугодие, 9 месяцев

отчетного года по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября календарного года соответственно.

Файл, содержащий промежуточную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, должен иметь следующее наименование: «<ИНН>_БФО_<КВАРТАЛ>_<ГОД>», где по коду <ИНН> указывается ИНН оператора финансовой платформы, по кодам <КВАРТАЛ> и <ГОД> указываются квартал, по состоянию на конец которого составлена отчетность, и соответствующий год.

4. Используемые для составления Отчета понятия «резидент» и «нерезидент» применяются в значениях, установленных пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2019, № 49, ст. 6957).

5. В графе 1 Раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться сокращенное наименование (при наличии) согласно учредительным документам лиц, указанных в пункте 2 настоящего Отчета.

6. В графе 2 Раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии) для резидентов.

7. В графе 3 Раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться код «Tax Identification Number» (TIN) для нерезидентов.

8. В графе 4 Раздела 1 Отчета при отсутствии кода «Tax Identification Number» (TIN) для нерезидентов оператором финансовой платформы должен указываться регистрационный номер в стране регистрации.

9. В графе 5 Раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться основной государственный регистрационный номер ОГРН в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (ЕГРЮЛ).

10. В графе 6 Раздела 1 Отчета указываются следующие признаки дебитора/ кредитора:

ЮЛ – юридическое лицо;

ПИФ – паевой инвестиционный фонд.

11. В графах 1, 2 и 3 Раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) соответственно.

12. В графе 4 Раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии).

13. В графе 5 Раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться основной государственный регистрационный номер записи о государственной регистрации индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) в соответствии с единым государственным реестром индивидуальных предпринимателей (ЕГРИП) для индивидуальных предпринимателей.

14. В 6 Раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться код документа, удостоверяющего личность физического лица², соответствующий одному из кодов.

15. В графе 7 Раздела 2 Отчета указываются следующие признаки дебитора/ кредитора:

ФЛ – физическое лицо;

ИП – индивидуальный предприниматель.

² Справочника кодов видов документов, удостоверяющих личность, подтверждающих право иностранного гражданина или лица без гражданства на пребывание (проживание) в Российской Федерации, используемых для представления информации в уполномоченный орган (Росфинмониторинг)» (приложение 1 к «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных Правилами составления кредитными организациями в электронной форме сведений и информации, предусмотренных статьями 7, 7.5 Федерального закона преступным путем, и финансированию терроризма», публикуется на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет".

16. В графе 7 Раздела 1 и графе 8 Раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться цифровой код страны регистрации кредитора или дебитора в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

17. В графе 8 Раздела 1 и графе 9 Раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться объем дебиторской задолженности и требований кредиторов со сроком возврата не более 90 дней, за исключением просроченной задолженности. Срок рассчитывается от отчетной даты до даты погашения задолженности в соответствии с договорами, заключенными между оператором финансовой платформы и дебитором (кредитором).

18. В графе 9 Раздела 1 и графе 10 Раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться объем дебиторской задолженности и требований кредиторов со сроком возврата свыше 90 дней, за исключением просроченной задолженности. Срок рассчитывается от отчетной даты до даты погашения задолженности в соответствии с договорами, заключенными оператором финансовой платформы и дебитором (кредитором).

19. В графе 10 Раздела 1 и графе 11 Раздела 2 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться объем просроченной дебиторской задолженности и просроченных требований кредиторов по состоянию на отчетную дату.

20. Сведения в графах 8 – 10 Раздела 1 и в графах 9 – 11 Раздела 2 Отчета должны указываться оператором финансовой платформы в рублях с точностью до двух знаков после запятой.

Суммы в иностранной валюте должны указываться 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)» (Собрание

законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2019, № 29, ст. 3857).

Приложение 4
к Указанию Банка России
от _____ 2020 года № _____ -У
«О формах, сроках, составе и порядке составления и
представления отчетности операторов финансовой платформы
и иной информации в Банк России»

(форма)

Отчетность об осуществлении финансовых сделок

по состоянию на «__» _____ Г.

Полное фирменное наименование оператора финансовой платформы _____

Код формы по ОКУД 0420934

Квартальная

Раздел 1. Сведения о финансовых платформах

Наименование финансовой платформы (при наличии)	Финансовые сделки, заключаемые на финансовой платформе	Дата начала осуществления финансовых сделок с использованием финансовой платформы
1	2	3

Раздел 2. Сведения о потребителях финансовых услуг и о заключенных с ними договорах об оказании услуг оператора

финансовой платформы

Количество потребителей финансовых услуг на конец отчетного периода, единиц			Количество действующих договоров на конец отчетного периода, штук		
всего	в том числе:		всего	в том числе:	
	резидентов	нерезидентов		заключенных с резидентами	заключенных с нерезидентами
1	2	3	4	5	6
всего:					
в том числе активных:					

Раздел 3. Сведения о финансовых организациях и эмитентах и заключенных с ними договорах об оказании услуг оператора финансовой платформы

Количество финансовых организаций и эмитентов на конец отчетного периода, единиц					Количество действующих договоров на конец отчетного периода, штук				
всего	в том числе:				всего	в том числе:			
	финансовых организаций		эмитентов			заключенных с финансовыми организациями		заключенных с эмитентами	
	резидентов	нерезидентов	резидентов	нерезидентов		резидентами	нерезидентами	резидентами	нерезидентами
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
всего:									
в том числе активных:									

Раздел 4. Сведения о действующих договорах об оказании услуг оператора финансовой платформы

Наименование финансовой платформы (при наличии)	Виды договоров											
	всего		в том числе:									
	количество договоров, штук	сумма обязательств в по договорам, тыс. руб.	банковские услуги		страховые услуги		услуги на рынке ценных бумаг		покупка ценных бумаг при размещении выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг		прочее	
количество договоров, штук			сумма обязательств в по договорам, тыс. руб.	количество договоров, штук	сумма по договорам, тыс. руб.	сумма по договорам, тыс. руб.	сумма по договорам, тыс. руб.	количество договоров, штук	сумма по договорам, тыс. руб.	количество договоров, штук	сумма по договорам, тыс. руб.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Раздел 5. Сведения о договорах об оказании услуг оператора финансовой платформы

Номер строки	Наименование финансовой платформы (при наличии)	Код страны регистрации потребителя финансовых услуг	Тип лица, заключившего договор с потребителями финансовых услуг	Наименование лица, заключившего договор с потребителями финансовых услуг	ИНН лица, заключившего договор с потребителями финансовых услуг
1	2	3	4	5	6

ОГРН лица, заключившего договор с потребителями финансовых услуг	Вид финансовой сделки	Количество договоров, заключенных с потребителями финансовых услуг, штук	Сумма обязательств по финансовым сделкам по договорам, заключенным с потребителями	Наименование регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг, или депозитария, осуществляющего централизованный учет приобретенных потребителем финансовых услуг эмиссионных ценных бумаг (при наличии)	ОГРН регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг, или депозитария, осуществляющего централизованный учет	Примечание (при наличии)

			финансовых услуг, тыс. руб.		эмиссионных ценных бумаг (при наличии)	
7	8	9	10	11	12	13

Раздел 6. Количество выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг, размещенных с использованием финансовой платформы в отчетном периоде

Номер строки	Наименование показателя	Всего за отчетный период	В том числе			Всего на конец отчетного периода	В том числе		
			акции	облигации	иные ценные бумаги		акции	облигации	иные ценные бумаги
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Количество размещенных выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг, номинальная стоимость которых выражена в валюте 1								
2	Суммарный объем размещенных выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг, номинальная стоимость которых выражена в валюте 1								
3	Код валюты 1								
4	Количество размещенных выпусков (дополнительных выпусков) иных ценных бумаг, для которых номинальная стоимость не предусмотрена		—	—			—	—	
5	Количество размещенных выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг, номинальная стоимость которых выражена в валюте 2								
6	Суммарный объем размещенных выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг, номинальная стоимость которых выражена в валюте 2								
7	Код валюты 2								

Раздел 7. Информация о попытках осуществления финансовых сделок без согласия потребителя финансовых услуг.

Номер строки	Наименование показателя	Значение показателя (шт.)
1	2	3
1	Количество обращений, поступивших от потребителей финансовых услуг, связанных с нарушениями их прав при размещении предложений финансовых организаций и эмитентов, в том числе:	
2	при размещении предложений по финансовым сделкам третьими лицами по соглашению с оператором финансовой платформы	
3	при заключении и исполнении финансовых сделок с использованием финансовой платформы	

Уполномоченное должностное лицо
оператора финансовой платформы

_____ (инициалы, фамилия)

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420934
«Отчетность об осуществлении финансовых сделок»

1. Отчетность по форме 0420934 «Отчет об осуществлении финансовых сделок» (далее – Отчет) должна составляться оператором финансовой платформы ежеквартально (далее – отчетный квартал) по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря календарного года (далее – отчетная дата) и представляться в Банк России не позднее 15 рабочих дней после отчетной даты.

2. В случае отсутствия значений показателей в графе (строке) Отчета оператором финансовой платформы должны указываться ноль для числовых показателей и символ «←» (прочерк) для символьных показателей (если иное не предусмотрено для составления конкретного раздела Отчета).

3. Используемые для составления Отчета понятия «резидент» и «нерезидент» применяются в значениях, установленных пунктами 6 и 7 части 1 статьи 1 Федерального закона от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2019, № 49, ст. 6957).

4. Даты должны указываться оператором финансовой платформы в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

5. В случае оказания услуг по заключению финансовых сделок посредством нескольких финансовых платформ разделы 2, 3, 6, 7 Отчета должны заполняться оператором финансовой платформы информацией по каждой финансовой платформе.

6. В разделе 1 Отчета сведения указываются по состоянию на отчетную дату.

7. В графе 1 раздела 1 Отчета указывается наименование финансовой платформы (при наличии).

8. В графе 2 раздела 1 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться вид финансовой сделки с использованием следующих кодов:

Б – банковские услуги;

С – страховые услуги;

ЦБ – услуги на рынке ценных бумаг;

РБ – сделки покупки ценных бумаг при размещении выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг;

ФИ – сделки с финансовыми инструментами;

ИУ – сделки по предоставлению иных услуг финансового характера.

9. В графе 3 раздела 1 Отчета должна указываться дата заключения первого договора об оказании услуг оператора финансовой платформы с использованием финансовой платформы.

10. В разделе 2 сведения о количестве потребителей финансовых услуг, заключивших договор об оказании финансовых услуг с оператором финансовой платформы, и количестве действующих договоров об оказании услуг оператора финансовой платформы, заключенных оператором финансовой платформы с потребителями финансовых услуг, указываются по состоянию на конец отчетного периода.

11. Сведения о количестве потребителей финансовых услуг указываются в целом по потребителям финансовых услуг и в разрезе резидентов и нерезидентов, а также указываются активные потребители финансовых услуг, которые за квартал, предшествующий отчетной дате, заключили как минимум одну финансовую сделку с использованием финансовой платформы в рамках договора об оказании финансовых услуг с оператором финансовой платформы.

12. Сведения о количестве действующих договоров об оказании финансовых услуг с оператором финансовой платформы указываются в целом по заключенным договорам об оказании финансовых услуг с оператором финансовой платформы и в разрезе договоров, заключенных резидентами и

нерезидентами, а также указываются активные договоры, заключенные активными потребителями финансовых услуг, которые за квартал, предшествующий отчетной дате, заключили как минимум один договор с использованием финансовой платформы.

13. В разделе 3 Отчета сведения о количестве финансовых организаций и эмитентов и о количестве действующих договоров об оказании финансовых услуг оператора финансовой платформы указываются по состоянию на конец отчетного периода.

14. Сведения о количестве финансовых организаций и эмитентов указываются в целом по финансовым организациям и эмитентам, присоединившимся к договору об оказании услуг оператора финансовой платформы, и в разрезе резидентов и нерезидентов, а также указываются активные финансовые организации и эмитенты, которые за квартал, предшествующий отчетной дате, заключили как минимум одну сделку с использованием финансовой платформы в рамках договора об оказании финансовых услуг с оператором финансовой платформы.

15. Сведения о количестве действующих договоров указываются в целом по заключенным договорам и в разрезе договоров, заключенных резидентами и нерезидентами, а также указываются активные договоры, заключенные активными финансовыми организациями и эмитентами, которые за квартал, предшествующий отчетной дате, заключили как минимум одну сделку с использованием финансовой платформы в рамках договора об оказании финансовых услуг.

16. В разделе 4 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться сведения о количестве договоров, заключенных с использованием финансовой платформы, и сумме финансовых сделок по указанным договорам в разрезе видов сделок по каждой финансовой платформе.

Сведения о сумме сделок по договорам должны указываться в рублях с точностью до двух знаков после запятой.

17. В разделе 4 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться информация о договорах, заключенных в отчетном квартале потребителями финансовых услуг с финансовыми организациями или эмитентами с использованием финансовой платформы.

18. В графе 2 раздела 4 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться количество договоров, заключенных в отчетном квартале.

19. В графе 3 раздела 4 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться сумма сделок по договорам об оказании финансовых услуг, заключенным в отчетном квартале.

20. В графах 4, 6, 8, 10 и 12 раздела 4 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться количество договоров, заключенных в отчетном квартале, в разрезе видов финансовых сделок, предусмотренных статей 2 Федерального закона от 20 июля 2020 года № 211-ФЗ «О совершении финансовых сделок с использованием финансовой платформы» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2020, № 30, ст. 4737).

21. В графах 5, 7, 9, 11 и 13 раздела 4 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться сумма сделки по договорам, заключенным с использованием финансовой платформы в отчетном квартале потребителем финансовых услуг с финансовыми организациями или эмитентами.

22. В разделе 5 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться сведения о договорах, заключенных в отчетном квартале потребителями финансовых услуг с финансовыми организациями/эмитентами. Сведения указываются по каждому потребителю финансовых услуг в отдельной строке раздела 5 Отчета.

22.1. В графе 2 раздела 5 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться полное наименование финансовой платформы (при наличии), с использованием которой заключен договор о финансовой сделке, сведения о котором содержатся в графе 9 раздела 5 Отчета.

22.2. В графе 3 раздела 5 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться цифровой код страны регистрации потребителя

финансовых услуг в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ). В случае отсутствия у оператора финансовой платформы сведений о стране регистрации потребителя финансовых услуг - нерезидента должен указываться код 999.

22.2. В графе 4 раздела 5 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться тип лица, заключившего договор с потребителями финансовых услуг с использованием следующих кодов:

ФО – финансовая организация;

ЭТ – эмитент.

22.4. В графе 5 раздела 5 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться полное наименование лица, заключившего договор с потребителями финансовых услуг.

22.5. В графе 6 раздела 5 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) (при наличии) для финансовых организаций или эмитентов-резидентов, код «Tax Identification Number» (TIN) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии кода «Tax Identification Number» (TIN) для финансовых организаций или эмитентов - нерезидентов.

При отсутствии у оператора финансовой платформы в отношении финансовых организаций или эмитентов – нерезидентов, сведений о коде «Tax Identification Number» (TIN) или регистрационном номере в стране регистрации (при отсутствии кода «Tax Identification Number» (TIN) в графе 6 раздела 5 должны указываться 3 нуля.

22.6. В графе 7 раздела 5 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться основной государственный регистрационный номер (ОГРН) финансовой организации или эмитента в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (ЕГРЮЛ).

При отсутствии у оператора финансовой платформы в отношении финансовой организации или эмитента сведений об основном государственном регистрационном номере (ОГРН), в графе 7 раздела 5 Отчета

должны указываться 13 нулей. Для юридических лиц – нерезидентов в этом случае в указанной графе должны указываться 3 нуля.

22.7. В графе 8 раздела 5 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться вид финансовой сделки с использованием следующих кодов:

Б – банковские услуги;

С – страховые услуги;

ЦБ – услуги на рынке ценных бумаг;

РБ – сделки покупки ценных бумаг при размещении выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг;

ФИ – сделки с финансовыми инструментами;

ИУ – сделки по предоставлению иных услуг финансового характера.

22.8. В графе 9 раздела 5 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться количество договоров, заключенных с использованием финансовой платформы, по виду финансовой сделки, код которой указывается в графе 8 раздела 5 Отчета.

22.9. В графе 10 раздела 5 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться сумма сделки по договорам, заключенным с использованием финансовой платформы, в рублях с точностью до двух знаков после запятой.

22.10. В графе 11 раздела 5 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться полное наименование регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг, если сделка с использованием финансовой платформы осуществляется путем приобретения размещаемых акций, облигаций, за исключением облигаций с централизованным учетом прав, либо иных ценных бумаг, или наименование депозитария, осуществляющего централизованный учет прав, если сделка с использованием финансовой платформы осуществляется путем приобретения размещаемых с использованием финансовой платформы облигаций с централизованным учетом прав (при наличии).

22.11. В графе 12 раздела 5 Отчета должен указываться основной государственный регистрационный номер (ОГРН) регистратора, осуществляющего ведение реестра владельцев эмиссионных ценных бумаг, если сделка с использованием финансовой платформы осуществляется путем приобретения размещаемых акций, облигаций, за исключением облигаций с централизованным учетом прав, либо иных ценных бумаг, или основной государственный регистрационный номер (ОГРН) депозитария, осуществляющего централизованный учет прав, если сделка с использованием финансовой платформы осуществляется путем приобретения размещаемых с использованием финансовой платформы облигаций с централизованным учетом прав (при наличии).

23. В разделе 6 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться сведения об общем количестве выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг, размещенных с использованием финансовой платформы, размещение которых было завершено в отчетном квартале, по состоянию на отчетную дату («за отчетный период»), а также сведения о количестве выпусков (дополнительных выпусков) ценных бумаг, размещаемых с использованием финансовой платформы, размещение которых не завершено на отчетную дату («на конец отчетного периода»).

23.1. По строке 1 раздела 6 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться:

в графе 3 – суммарное количество размещенных с использованием финансовой платформы выпусков всех ценных бумаг, номинальная стоимость которых выражена в валюте 1;

в графе 4 – суммарное количество размещенных с использованием финансовой платформы выпусков акций, номинальная стоимость которых выражена в валюте 1;

в графе 5 – суммарное количество размещенных с использованием финансовой платформы выпусков облигаций, номинальная стоимость которых выражена в валюте 1;

в графе 6 – суммарное количество размещенных с использованием финансовой платформы выпусков иных ценных бумаг, номинальная стоимость которых выражена в валюте 1;

в графе 7 – суммарное количество размещаемых с использованием финансовой платформы выпусков всех ценных бумаг, номинальная стоимость которых выражена в валюте 1;

в графе 8 – суммарное количество размещаемых с использованием финансовой платформы выпусков акций, номинальная стоимость которых выражена в валюте 1;

в графе 9 – суммарное количество размещаемых с использованием финансовой платформы выпусков облигаций, номинальная стоимость которых выражена в валюте 1;

в графе 10 – суммарное количество размещаемых с использованием финансовой платформы выпусков иных ценных бумаг, номинальная стоимость которых выражена в валюте 1.

В случае если иные ценные бумаги не имеют номинальной стоимости, в графах 6 и 10 строки 1 раздела 6 Отчета выпуски указанных ценных бумаг не учитываются.

23.2. По строке 2 раздела 6 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться:

в графе 3 – суммарный объем размещенных с использованием финансовой платформы выпусков всех ценных бумаг, номинальная стоимость которых выражена в валюте 1;

в графе 4 – суммарный объем размещенных с использованием финансовой платформы выпусков акций, номинальная стоимость которых выражена в валюте 1;

в графе 5 – суммарный объем размещенных с использованием финансовой платформы выпусков облигаций, номинальная стоимость которых выражена в валюте 1;

в графе 6 – суммарный объем размещенных с использованием финансовой платформы выпусков иных ценных бумаг, номинальная стоимость которых выражена в валюте 1;

в графе 7 – суммарный объем размещаемых с использованием финансовой платформы выпусков всех ценных бумаг, номинальная стоимость которых выражена в валюте 1;

в графе 8 – суммарный объем размещаемых с использованием финансовой платформы выпусков акций, номинальная стоимость которых выражена в валюте 1;

в графе 9 – суммарный объем размещаемых с использованием финансовой платформы выпусков облигаций, номинальная стоимость которых выражена в валюте 1;

в графе 10 – суммарный объем размещаемых с использованием финансовой платформы выпусков иных ценных бумаг, номинальная стоимость которых выражена в валюте 1.

В случае если иные ценные бумаги не имеют номинальной стоимости, в графах 6 и 10 строки 2 раздела 6 Отчета выпуски указанных ценных бумаг не учитываются.

23.3. В строке 3 раздела 6 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться цифровой код валюты 1, в которой выражена номинальная стоимость ценных бумаг, сведения о которых содержатся в строках 1 и 2 раздела 6 Отчета, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ). В качестве валюты 1 оператором финансовой платформы должен быть указан российский рубль (цифровой код 643).

23.4. В графе 6 строки 4 раздела 6 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться суммарное количество размещенных с использованием финансовой платформы выпусков иных ценных бумаг, не имеющих номинальной стоимости.

В графе 10 строки 4 раздела 6 Отчета оператором финансовой платформы указывается суммарное количество размещаемых с

использованием финансовой платформы выпусков иных ценных бумаг, не имеющих номинальной стоимости.

23.5. В строках 5 – 7 раздела 6 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться сведения о размещенных и размещаемых с использованием финансовой платформы выпусках ценных бумаг, имеющих номинальную стоимость, выраженную в валюте, отличной от указанной в строке 3 раздела 6 Отчета.

23.6. Порядок заполнения строк 1 и 2 раздела 6 Отчета, установленный подпунктами 23.1–23.2 настоящего пункта в отношении ценных бумаг, номинальная стоимость которых выражена в валюте 1, распространяется на заполнение строк 5 и 6 раздела 6 Отчета в отношении ценных бумаг, номинальная стоимость которых выражена в валюте 2.

23.7. В строке 7 раздела 6 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться цифровой код валюты 2, в которой выражена номинальная стоимость ценных бумаг, сведения о которых содержатся в строках 5 и 6 раздела 6 Отчета, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

24. В разделе 7 Отчета указывается информация о количестве обращений, поступивших за отчетный период оператору финансовой платформы от потребителей финансовых услуг, связанных с нарушениями их прав при размещении предложений финансовых организаций и эмитентов, в том числе: при размещении предложений по финансовым сделкам третьими лицами по соглашению с оператором финансовой платформы; при заключении и исполнении финансовых сделок с использованием финансовой платформы.

Приложение 5
 к Указанию Банка России
 от _____ 2020 года № _____ -У
 «О формах, сроках, составе и порядке составления и
 представления отчетности операторов финансовой платформы
 и иной информации в Банк России»

(форма)

**Сведения о самостоятельно выявленных оператором финансовой платформы нарушениях
 по состоянию на «__» _____ г.**

Полное фирменное наименование оператора финансовой платформы _____

Код формы по ОКУД 0420935
 Квартальная

Идентификатор выявленного нарушения	Дата выявления нарушения	Тип нарушения	Описание выявленного нарушения	Краткое описание принятых мер	Принятые меры в целях устранения и недопущения нарушений, за предыдущий квартал	Информация об источнике нарушения, выявленного на основании обращений (жалоб) о признаках недобросовестного поведения, поступающих от работников и членов органов управления отчитывающейся организации
1	2	3	4	5	6	7

Уполномоченное должностное лицо
 оператора финансовой платформы _____
 (инициалы, фамилия)

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420935
«Сведения о самостоятельно выявленных оператором финансовой
платформы нарушениях»

1. Отчетность по форме 0420935 «Сведения о самостоятельно выявленных оператором финансовой платформы нарушениях» (далее – Отчет) составляется оператором финансовой платформы (далее – отчитывающаяся организация) ежеквартально по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно и представляется в Банк России не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного квартала.

Оператором финансовой платформы, совмещающим свою деятельность с деятельностью оператора инвестиционной платформы, Отчет не составляется.

2. В Отчете отражается информация обо всех нарушениях требований Федерального закона от 20.07.2020 № 211-ФЗ «О совершении финансовых сделок с использованием финансовой платформы», Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» и принятых в соответствии с ними нормативных актов Банка России (далее – законодательство Российской Федерации по вопросам совершения финансовых сделок с использованием финансовой платформы), учредительных и внутренних документов, связанных с осуществлением деятельности оператора финансовой платформы, выявленных им при осуществлении внутреннего контроля в каждом квартале по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно (далее – отчетный квартал), а также обо всех нарушениях, выявленных оператором финансовой платформы при осуществлении внутреннего контроля в квартале, предшествовавшем отчетному кварталу, в случае если такое нарушение не было устранено до начала отчетного квартала.

3. По показателю «Идентификатор выявленного нарушения» указывается идентификатор выявленного нарушения, который формируется отчитывающейся организацией самостоятельно. При этом рекомендуется для одного и того же выявленного нарушения в отчетности за разные отчетные кварталы использовать один и тот же идентификатор.

4. По показателю «Дата выявления нарушения» указывается дата, когда оператором финансовой платформы было самостоятельно выявлено нарушение.

5. По показателю «Тип нарушения» указываются следующие возможные значения:

нарушение требований к обеспечению защиты информации;

нарушение требований к размещению информации о финансовых сделках, совершаемых с использованием финансовой платформы;

нарушение требований к раскрытию информации;

нарушение сроков сдачи отчетности;

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

иные нарушения требований к оператору финансовой платформы, установленных законодательством Российской Федерации по вопросам совершения финансовых сделок с использованием финансовой платформы, учредительных и внутренних документов, связанных с осуществлением деятельности оператора финансовой платформы.

6. По показателю «Описание выявленного нарушения» дается описание нарушения, выявленного оператором финансовой платформы.

7. По показателю «Краткое описание принятых мер» дается краткое описание мер, принятых отчитывающейся организацией в отношении выявленных нарушений.

8. По показателю «Принятые меры в целях устранения и недопущения нарушений, за предыдущий квартал» указывается описание мер,

принятых отчитывающейся организацией в отношении нарушений, выявленных в квартале, предшествовавшем отчетному кварталу, в случае если нарушение не было устранено до начала отчетного квартала. В отношении нарушений, выявленных оператором финансовой платформы в отчетном квартале, указанный показатель не заполняется.

9. По показателю «Информация об источнике нарушения, выявленного на основании обращений (жалоб) о признаках недобросовестного поведения, поступающих от работников и членов органов управления отчитывающейся организации» указывается код источника информации о нарушении:

«1» - информация поступила от работника / члена органа управления отчитывающейся организации;

«2» - информация поступила от клиента;

«3» - анонимное информирование,

«4» - иное.

10. Информация по перечисленным в Отчете показателям раскрывается по каждому самостоятельно выявленному оператором финансовой платформы нарушению в отчетном квартале, а также по каждому нарушению, выявленному оператором финансовой платформы в квартале, предшествовавшем отчетному кварталу, в случае если такое нарушение не было устранено до начала отчетного квартала.

Приложение 6
 к Указанию Банка России
 от _____ 2020 года № _____ -У
 «О формах, сроках, составе и порядке составления и
 представления отчетности операторов финансовой платформы
 и иной информации в Банк России»

(форма)

Отчетность об участии в судебных процессах,
 ответчиком в которых выступил оператор финансовой платформы
 по состоянию на _____ года

Полное фирменное наименование оператора финансовой платформы: _____

Код формы по ОКУД 0420XXX

На нерегулярной основе

Номер строки	Дата начала судебного процесса	Номер дела в суде	Наименование суда	Предмет иска	Сумма иска, рублей	Решение суда	Дата исполнения решения суда	Прочее
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Дата вынесения	Краткое содержание	Номер искового заявления	Порядок исполнения	Срок исполнения	Дата события, являющегося основанием для

решения суда	решения суда		решения суда	решения суда	представления отчета
10	11	12	13	14	15

Уполномоченное должностное лицо
оператора финансовой платформы

(инициалы, фамилия)

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420XXX
«Отчетность об участии в судебных процессах, ответчиком
в которых выступил оператор финансовой платформы»

1. Отчетность по форме 0420XXX "Отчет об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступил оператор финансовой платформы" (далее - Отчет) должен составляться оператором финансовой платформы в случае его участия в качестве ответчика в судебных процессах и должен представляться в Банк России не позднее 5 рабочих дней после дня наступления одного из следующих событий:

получение оператором финансовой платформы определения суда о назначении дела, в котором оператор финансовой платформы участвует в качестве ответчика (далее - дело), к судебному разбирательству;

получение оператором финансовой платформы копии судебного приказа, решения суда, постановления суда, определения о прекращении производства по делу, определения о возвращении искового заявления, определения о приостановлении производства по делу;

исполнение оператором финансовой платформы судебного акта по делу;

получение оператором финансовой платформы определения суда в случае изменения основания или предмета иска, ответчиком по которому является оператор финансовой платформы, отказа от указанного иска;

получение оператором финансовой платформы определения суда об утверждении мирового соглашения по делу;

обжалование решения, определения суда по делу.

2. Даты должны указываться оператором финансовой платформы в формате "дд.мм.гггг", где "дд" - день, "мм" - месяц, "гггг" - год.

3. В графе 2 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться дата определения суда о возбуждении производства по делу (или иного судебного акта по делу в случае вступления оператора финансовой платформы в процесс после его начала).

4. В графе 3 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться номер дела.

5. В графе 4 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться наименование суда, рассматривающего дело.

6. В графе 5 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться предмет иска, ответчиком по которому является оператор финансовой платформы.

7. В графе 6 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться сумма иска, ответчиком по которому является оператор финансовой платформы. В случае если сумма иска выражена в иностранной валюте, она должна указываться 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)" (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, N 28, ст. 2790; 2019, N 29, ст. 3857), на дату события, являющегося основанием для представления Отчета.

8. В графе 7 Отчета оператором финансовой платформы должны указываться сведения о принятом решении суда по делу.

9. В графе 8 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться дата исполнения оператором финансовой платформы требований, содержащихся в судебном акте по делу, в полном объеме.

10. В графе 9 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться информация об изменении основания или предмета иска, увеличении или уменьшении размера исковых требований, отказе от иска, заключении между сторонами мирового соглашения по делу.

11. В графе 10 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться дата вынесения решения суда по делу.

12. В графе 11 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться краткое содержание решения суда по делу.

13. В графе 12 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться номер искового заявления по делу.

14. В графе 13 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться порядок исполнения решения суда по делу.

15. В графе 14 Отчета оператором финансовой платформы должен указываться срок исполнения решения суда по делу.

16. В графе 15 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться дата наступления события, послужившего основанием для представления в Банк России Отчета.

18. Информация в графах 2 - 15 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться по каждому судебному процессу, ответчиком по которому выступил оператор финансовой платформы.

19. В случае когда решение суда по делу не принято на день составления Отчета, оператором финансовой платформы должны заполняться графы 1 - 5 и 6 Отчета.

Приложение 7
к Указанию Банка России
от _____ 2020 года № ____ -У
«О формах, сроках, составе и порядке составления и
представления отчетности операторов финансовой платформы
и иной информации в Банк России»

(форма)

Отчетность о лицах, которым оператором финансовой платформы поручено проведение идентификации
по состоянию на «__» _____ года

Полное фирменное наименование оператора финансовой платформы _____

Код формы по ОКУД 0420936

На нерегулярной основе

Номер строки	Наименование банка (его филиала)	Регистрационный номер банка (его филиала)	Договор		
			номер	дата заключения	дата расторжения
1	2	3	4	5	6

Уполномоченное должностное лицо
оператора финансовой платформы _____

(инициалы, фамилия)

Порядок
составления и представления отчетности по форме 0420936
«Отчетность о лицах, которым оператором финансовой платформы
поручено проведение идентификации»

1. Отчетность по форме 0420936 «Отчет о лицах, которым оператором финансовой платформы поручено проведение идентификации» (далее – Отчет) должен составляться оператором финансовой платформы в целях выполнения требования пункта 1.10 статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 33, ст. 3418; 2020, № 30, ст. 4738).

Оператором финансовой платформы, совмещающим свою деятельность с деятельностью депозитария, специализированного депозитария, регистратора или оператора инвестиционной платформы, Отчет не составляется.

2. В Отчет оператором финансовой платформы должна включаться информация о банках, с которыми оператором финансовой платформы заключены и (или) расторгнуты договоры, на основании которых банкам было поручено проведение идентификации клиента – физического лица при его личном присутствии, а также проведение идентификации представителя такого клиента, выгодоприобретателя и бенефициарного владельца в целях заключения с таким клиентом договора об оказании услуг оператора финансовой платформы в соответствии с Федеральным законом от 20.07.2020 № 211-ФЗ «О совершении финансовых сделок с использованием финансовой платформы» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2020, № 30, ст. 4738) (далее – идентификация).

3. Отчет должен представляться в Банк России оператором финансовой платформы:

не позднее 5 рабочих дней после дня заключения или расторжения

договора, на основании которого банку было поручено проведение идентификации;

не позднее 30 календарных дней после дня вступления в силу настоящего Указания в отношении всех договоров, заключенных (в том числе в последствии расторгнутых) по состоянию на день вступления в силу настоящего Указания, на основании которых банку было поручено проведение идентификации.

4. В графах 2 и 3 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться следующая информация о банках, с которыми заключены или расторгнуты договоры, на основании которых им было поручено проведение идентификации:

в графе 2 – сокращенное фирменное наименование банка (его филиала) (при наличии) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций;

в графе 3 – регистрационный номер банка (порядковый номер его филиала) кредитной организации (ее филиала) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций. Порядковый номер филиала проставляется через дробь после регистрационного номера банка.

В графах 4–6 Отчета оператором финансовой платформы должна указываться следующая информация о заключенных или расторгнутых договорах, на основании которых банкам было поручено проведение идентификации:

в графе 4 – номер договора;

в графе 5 – дата заключения договора;

в графе 6 – дата расторжения (при наличии) договора.

При представлении информации о заключении договора, на основании которого банку было поручено проведение идентификации, графа 6 Отчета оператором финансовой платформы не должна заполняться.

При представлении информации о расторжении договора, на основании которого банку было поручено проведение идентификации, одновременно с

графой 6 Отчета оператором финансовой платформы должна быть заполнена графа 5.

5. Даты в графах 5 и 6 Отчета должны указываться оператором финансовой платформы в формате «дд.мм.гггг», где «дд» – день, «мм» – месяц, «гггг» – год.

Приложение 8
к Указанию Банка России
от _____ 2020 года № ____ -У
«О формах, сроках, составе и порядке составления и
представления отчетности операторов финансовой платформы
и иной информации в Банк России»

(форма)

Отчетность оператора финансовой платформы об аудиторской организации или индивидуальном аудиторе
за _____ год

Полное фирменное наименование оператора финансовой платформы: _____

Код формы по ОКУД 0420937

На нерегулярной основе

Раздел 1. Сведения об аудиторской организации

Номер строки	Полное фирменное наименование аудиторской организации	ОГРН аудиторской организации	Основной регистрационный номер записи аудиторской организации в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов	Адрес аудиторской организации для приема почтовой корреспонденции (адрес аудиторской организации, указанный в едином государственном реестре юридических лиц)
1	2	3	4	5

Раздел 2. Сведения об индивидуальном аудиторе

Номер строки	Фамилия индивидуального аудитора	Имя индивидуального аудитора	Отчество (при наличии) индивидуального аудитора	ОГРНИП индивидуального аудитора	Основной регистрационный номер записи индивидуального аудитора в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов	Адрес индивидуального аудитора для приема почтовой корреспонденции (адрес индивидуального аудитора, указанный в едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей)
1	2	3	4	5	6	7

Раздел 3. Сведения об аудиторском заключении

Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке	Договор, в соответствии с которым оказываются услуги по проведению аудита			Дата составления последнего аудиторского заключения	Сведения о лицах, подписавших аудиторское заключение	Мнение, выраженное в аудиторском заключении	Примечание
	дата заключения договора	дата					
		начала оказания услуг	окончания оказания услуг				
1	2	3	4	5	6	7	8

Уполномоченное должностное лицо
оператора финансовой платформы

(инициалы, фамилия)
(инициалы, фамилия)

Порядок
составления и представления отчета по форме 0420937
«Отчетность оператора финансовой платформы об аудиторской
организации или индивидуальном аудиторе»

1. Отчетность по форме 0420937 «Отчет оператора финансовой платформы об аудиторской организации или индивидуальном аудиторе» (далее – Отчет) должен составляться и представляться операторами финансовой платформы в Банк России в течение 5 рабочих дней после даты заключения договора, в соответствии с которым оказываются услуги по проведению аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности оператора финансовой платформы, дополнительного соглашения к нему, даты получения аудиторского заключения в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности оператора финансовой платформы.

Оператором финансовой платформы, совмещающим свою деятельность с деятельностью организатора торговли, депозитария, специализированного депозитария, регистратора или оператора инвестиционной платформы, Отчет не составляется.

Отчет должен содержать сведения об аудиторской организации (индивидуальном аудиторе), проводящей аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности оператора финансовой платформы.

При представлении Отчета после получения оператором финансовой платформы аудиторского заключения к Отчету должно прилагаться указанное аудиторское заключение в электронной форме в виде электронного образа (аудиторское заключение на бумажном носителе, преобразованное в электронную форму путем сканирования с сохранением реквизитов).

2. В случае если аудитором является аудиторская организация, оператором финансовой платформы должен заполняться Раздел 1 Отчета, если аудитором является индивидуальный аудитор - Раздел 2 Отчета.

В графе 2 Раздела 1 – полное фирменное наименование аудиторской организации, указанное в контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций, который ведет федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий в соответствии с частью 1 и пунктом 3 части 2 статьи 15 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 1, ст. 15; 2014, № 49, ст. 6912) функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере аудиторской деятельности (далее – уполномоченный федеральный орган). В случае изменения полного фирменного наименования аудиторской организации в Разделе 1 Отчета оператором финансовой платформы должно указываться ее новое полное фирменное наименование, а в скобках – ранее зарегистрированное.

В графе 3 Раздела 1 – основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (ЕГРЮЛ).

В графе 4 Раздела 1 – основной регистрационный номер записи аудиторской организации в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов, членом которой является аудиторская организация;

В графах 2, 3 и 4 Раздела 2 – фамилия, имя, отчество (последнее – при наличии) соответственно индивидуального аудитора, указанные в контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций, который ведет уполномоченный федеральный орган.

В графе 5 Раздела 2 – основной государственный регистрационный номер записи о государственной регистрации индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) в соответствии с единым государственным реестром индивидуальных предпринимателей (ЕГРИП).

В графе 6 Раздела 2 – основной регистрационный номер записи индивидуального аудитора в реестре аудиторов и аудиторских организаций,

который ведет саморегулируемая организация аудиторов, членом которой является индивидуальный аудитор.

В графе 1 Раздела 3 – вид отчетности, подлежащей аудиту, которой присваиваются следующие коды: 1 – годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность; 2 – промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность (при наличии). Информация о видах отчетности должна указываться оператором финансовой платформы отдельными строками по каждому коду.

В графе 2 Раздела 3 – дата заключения оператором финансовой платформы с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) договора, в соответствии с которым оказываются услуги по проведению аудита.

В графе 3 Раздела 3 – дата начала оказания аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) услуг по договору, в соответствии с которым оказываются услуги по проведению аудита. В случае если на дату представления Отчета аудиторская проверка не началась, в данной графе оператором финансовой платформы должна проставляться запись «0001-01-01».

В графе 4 Раздела 3 – дата окончания оказания аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) услуг по договору, в соответствии с которым оказываются услуги по проведению аудита. В случае если на дату представления Отчета аудит не завершен, в данной графе оператором финансовой платформы должна проставляться запись «0001-01-01».

В графе 5 Раздела 3 – дата составления последнего аудиторского заключения, полученного по состоянию на дату представления Отчета. В случае если ранее в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности не проводился аудит, в данной графе оператором финансовой платформы должна проставляться запись «0001-01-01».

В графе 6 Раздела 3 – фамилии, инициалы лиц, подписавших аудиторское заключение, дата составления которого указана в графе 5. В случае если аудиторское заключение подписано несколькими лицами,

фамилия, инициалы указываться оператором финансовой платформы в отношении каждого лица, подписавшего аудиторское заключение.

В графе 7 Раздела 3 – мнение, выраженное в аудиторском заключении, дата составления которого указана в графе 5: «Немодифицированное мнение», «Мнение с оговоркой», «Отрицательное мнение» или «Отказ от выражения мнения».

В случае если в аудиторском заключении выражено модифицированное мнение, по показателю «Примечание» (графа 8 Раздела 3) оператором финансовой платформы должны указываться изложенные в аудиторском заключении обстоятельства, обусловившие модифицированное мнение о достоверности отчетности.

В случае если в аудиторском заключении выражено сомнение относительно непрерывности деятельности оператора финансовой платформы и (или) указано на значительную неопределенность, информация об этом также должна указываться оператором финансовой платформы по показателю «Примечание» (графа 8 Раздела 3).