

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

У К А З А Н И Е

4 апреля 2019 г.

№ 5117-У

г. Москва

**О формах, сроках и порядке составления и представления
отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг,
организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц,
осуществляющих функции центрального контрагента, а также другой
информации в Центральный банк Российской Федерации**

Настоящее Указание на основании пункта 2 статьи 39², пункта 4 статьи 42 и пункта 7 статьи 44 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 17, ст. 1918; 2001, № 33, ст. 3424; 2002, № 52, ст. 5141; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3225; 2005, № 11, ст. 900; № 25, ст. 2426; 2006, № 1, ст. 5; № 2, ст. 172; № 17, ст. 1780; № 31, ст. 3437; № 43, ст. 4412; 2007, № 1, ст. 45; № 18, ст. 2117; № 22, ст. 2563; № 41, ст. 4845; № 50, ст. 6247; 2008, № 52, ст. 6221; 2009, № 1, ст. 28; № 18, ст. 2154; № 23, ст. 2770; № 29, ст. 3642; № 48, ст. 5731; № 52, ст. 6428; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4193; № 41, ст. 5193; 2011, № 7, ст. 905; № 23, ст. 3262; № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7040; № 50, ст. 7357; 2012, № 25, ст. 3269; № 31, ст. 4334; № 53, ст. 7607; 2013, № 26, ст. 3207; № 30, ст. 4043, ст. 4082, ст. 4084; № 51, ст. 6699; № 52, ст. 6985; 2014, № 30, ст. 4219; 2015, № 1, ст. 13; № 14, ст. 2022; № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4348, ст. 4357; 2016, № 1, ст. 50, ст. 81; № 27, ст. 4225; 2017, № 25, ст. 3592; № 27,

ст. 3925; № 30, ст. 4444; № 48, ст. 7052; № 52, ст. 7920; 2018, № 1, ст. 65, ст. 70; № 17, ст. 2424; № 18, ст. 2560; № 32, ст. 5088; № 49, ст. 7524; № 53, ст. 8440) (далее – Федеральный закон от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ), части 16 статьи 5 и пункта 15 части 1 статьи 25 Федерального закона от 7 февраля 2011 года № 7-ФЗ «О клиринге, клиринговой деятельности и центральном контрагенте» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 7, ст. 904; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7040, ст. 7061; 2012, № 53, ст. 7607; 2013, № 30, ст. 4084; 2014, № 11, ст. 1098; 2015, № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4357; 2016, № 1, ст. 23, ст. 47; 2017, № 30, ст. 4456; 2018, № 24, ст. 3399; № 31, ст. 4861; № 32, ст. 5103; № 53, ст. 8440) (далее – Федеральный закон от 7 февраля 2011 года № 7-ФЗ), пункта 15 части 1, частей 4 и 5 статьи 25 Федерального закона от 21 ноября 2011 года № 325-ФЗ «Об организованных торгах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 48, ст. 6726; 2012, № 53, ст. 7607; 2013, № 30, ст. 4084; № 51, ст. 6699; 2015, № 27, ст. 4001; № 29, ст. 4357; 2016, № 1, ст. 47, ст. 48; № 27, ст. 4225; 2017, № 30, ст. 4456; 2018, № 24, ст. 3399; № 32, ст. 5103; № 53, ст. 8440), статьи 76⁶ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2003, № 2, ст. 157; № 52, ст. 5032; 2004, № 27, ст. 2711; № 31, ст. 3233; 2005, № 25, ст. 2426; № 30, ст. 3101; 2006, № 19, ст. 2061; № 25, ст. 2648; 2007, № 1, ст. 9, ст. 10; № 10, ст. 1151; № 18, ст. 2117; 2008, № 42, ст. 4696, ст. 4699; № 44, ст. 4982; № 52, ст. 6229, ст. 6231; 2009, № 1, ст. 25; № 29, ст. 3629; № 48, ст. 5731; 2010, № 45, ст. 5756; 2011, № 7, ст. 907; № 27, ст. 3873; № 43, ст. 5973; № 48, ст. 6728; 2012, № 50, ст. 6954; № 53, ст. 7591, ст. 7607; 2013, № 11, ст. 1076; № 14, ст. 1649; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3438, ст. 3476, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 49, ст. 6336; № 51, ст. 6695, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2317; № 27, ст. 3634; № 30, ст. 4219; № 40, ст. 5318; № 45, ст. 6154; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 4, ст. 37; № 27, ст. 3958, ст. 4001; № 29, ст. 4348, ст. 4357; № 41, ст. 5639; № 48, ст. 6699;

2016, № 1, ст. 23, ст. 46, ст. 50; № 26, ст. 3891; № 27, ст. 4225, ст. 4273, ст. 4295; 2017, № 1, ст. 46; № 14, ст. 1997; № 18, ст. 2661, ст. 2669; № 27, ст. 3950; № 30, ст. 4456; № 31, ст. 4830; № 50, ст. 7562; 2018, № 1, ст. 66; № 9, ст. 1286; № 11, ст. 1584, ст. 1588; № 18, ст. 2557; № 24, ст. 3400; № 27, ст. 3950; № 31, ст. 4852; № 32, ст. 5115; № 49, ст. 7524; № 53, ст. 8411, ст. 8440) (далее – Федеральный закон «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)») устанавливает формы, сроки и порядок составления и представления в Центральный банк Российской Федерации отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, а также другой информации (приложения 1 и 2 к настоящему Указанию).

1. Требования настоящего Указания не распространяются на кредитные организации.

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

Отчетность профессиональных участников рынка ценных бумаг (далее – профессиональный участник), организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, составляется и представляется в Центральный банк Российской Федерации в соответствии с настоящим Указанием начиная с отчетности за отчетный период, в котором настоящее Указание вступает в силу.

3. Со дня вступления в силу настоящего Указания признать утратившим силу Указание Банка России от 27 ноября 2017 года № 4621-У «О формах, сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, а также другой информации в Центральный банк Российской Федерации», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 25 декабря 2017 года № 49419.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Приложение 1
к Указанию Банка России
от 4 апреля 2019 года № 5117-У
«О формах, сроках и порядке составления и представления отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, а также другой информации в Центральный банк Российской Федерации»

Отчетность профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента

Часть I. Формы отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, и порядок их составления

Отчетность по форме 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)»

(форма)

Код формы по ОКУД¹ 0420401

Раздел 1. Общие сведения об отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное фирменное наименование отчитывающейся организации (на русском языке)		purcb-dic:Polnoe_firmennoe_naimenovanie_professionalnogo_uchastnika_rynka_czennyx_bumag
2	Сокращенное фирменное наименование отчитывающейся организации (на русском языке)		purcb-dic:Sokrashhennoe_naimenovanie_professionalnogo_uchastnika_rynka_czennyx_bumag

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) отчитывающейся организации		purcb-dic:OGRN_Prof_uch
4	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) отчитывающейся организации		purcb-dic:INN_Prof_uch
5	Полное наименование организации на английском языке (при наличии)		purcb-dic:Poln_naim_angl_Prof_Uch
6	Сокращенное наименование организации на английском языке (при наличии)		purcb-dic:Sokr_naim_angl_Prof_Uch
7	Адрес для направления почтовой корреспонденции		purcb-dic:Adres_dlya_napravleniya_pocht_korr_Sved_o_klir_org
8	Адрес, указанный в едином государственном реестре юридических лиц		purcb-dic:Adres_ukazannyj_v_edinom_gosudarstvennom_reestre_yuridicheskix_licz
9	Номер контактного телефона		purcb-dic:Nomer_kontaktnogo_telefona
10	Номера факсов организации		purcb-dic:Faks_Prof_Uch
11	Адрес электронной почты		purcb-dic:Adres_elektronnoj_pochty
12	Адрес официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»		purcb-dic:AdresSajt_Prof_Uch
13	Показатели деятельности профессионального участника		purcb-dic:KategoriyaProfUchastnikaEnumerator
14	Открытие и ведение индивидуальных инвестиционных счетов		purcb-dic:Otkryt_veden_ind_inv_schet_Prof_UchEnumerator
15	Неосуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг в течение более 18 месяцев		purcb-dic:NeosushhProfDeyatnaRCZB_bolee18mesProf_UchEnumerator
16	Полное наименование регистратора		purcb-dic:Poln_naim_Registratora_Prof_Uch
17	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) регистратора		purcb-dic:OGRN_Registratora_Prof_Uch

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
18	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) регистратора		purcb-dic:INN_Registratora_Prof_Uch
19	Дата события, являющегося основанием для представления отчетности		purcb-dic:Data_sobitiya

Раздел 2. Общие сведения об индивидуальном предпринимателе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
20	Фамилия		purcb-dic:Surname
21	Имя		purcb-dic:Name
22	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
23	ИНН		purcb-dic:INN
24	Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)		purcb-dic:OGRNIP
25	Код типа документа, удостоверяющего личность индивидуального предпринимателя		purcb-dic:Kod_Tipa_Dok_Udost_Lichn_IPenumerator
26	Серия и номер документа-идентификатора		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
27	Адрес регистрации согласно документу-идентификатору		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
28	Адрес официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»		purcb-dic:AdresSajt_IP
29	Регистрационный номер индивидуального предпринимателя в едином реестре инвестиционных советников		purcb-dic:Reg_nomer_IP

Раздел 3. Сведения об обособленных подразделениях отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
30	Код ОКПО ¹ обособленного подразделения		purcb-dic:Kod_OKPO_obosobl_podr_Podr_Prof_Uch
30.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
31	Полное наименование обособленного подразделения		purcb-dic:ObosobPodr_Naim
31.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
32	Дата открытия обособленного подразделения		purcb-dic:Data_otkrytiya_obosobl_podr_Podr_Prof_Uch
32.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
33	Вид обособленного подразделения		purcb-dic:Vid_Obosobl_podr_prof_uchastnikaEnumerator
33.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
34	Указание на осуществление подразделением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг		purcb-dic:UkazanNaOsushhProfDeyatnaRCZBEnumerator
34.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
35	Место нахождения обособленного подразделения		purcb-dic:Mesto_naxozhdeniya_obosobl_podr_Podr_Prof_Uch
35.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
36	Ф.И.О. ² руководителя обособленного подразделения		purcb-dic:FIO_rukovoditelya_strukturnogo_podrazdeleniya_Podr_Prof_Uch

¹ Общероссийский классификатор предприятий и организаций.

² Фамилия, имя, отчество (при наличии).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
36.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis
37	Номера телефонов обособленного подразделения		pureb-dic:Tel_Podr_Prof_Uch
37.1		Идентификатор обособленного подразделения	dim-int:ID_Obosobl_PodrazdTaxis

Раздел 4. Информация о лице, являющемся единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
38	Фамилия		pureb-dic:Surname
38.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
38.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
39	Имя		pureb-dic:Name
39.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
39.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
40	Отчество (при наличии)		pureb-dic:Fathersname
40.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
40.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
41	Дата рождения		pureb-dic:Data_rozhdeniya
41.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
41.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
42	Место рождения		pureb-dic:Mesto_rozhdeniya
42.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
42.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
43	Гражданство		pureb-dic:Grazhdanstvo
43.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
43.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
44	ИНН ¹		pureb-dic:INN
44.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
44.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
45	СНИЛС ²		pureb-dic:SNILS
45.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
45.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
46	Иной идентификатор		pureb-dic:Inoj_identifikator
46.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
46.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
47	Серия и номер документа-идентификатора		pureb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
47.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
47.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
48	Дата выдачи документа-идентификатора		pureb-dic:Data_vydachi_dokumenta
48.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
48.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
49	Орган, выдавший документ-идентификатор		pureb-dic:Organ_vydavshij_dokument
49.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
49.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
50	Адрес регистрации согласно документу-идентификатору		pureb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
50.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
50.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
51	Наименование должности		pureb-dic:Naim_Dolz
51.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
51.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
52	Дата назначения (избрания) на должность		pureb-dic:Data_naznach
52.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
52.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

² Страховой номер индивидуального лицевого счета.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
53	Дата освобождения от должности		pureb-dic:Data_osvobod
53.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
53.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
54	Наименование иной организации, в которой работает лицо		pureb-dic:Naimenovanie_inoj_organizaczii_v_kotoroj_rabotaet_liczo
54.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
54.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
55	Должность лица в иной организации		pureb-dic:Dolzhnost_licza_v_inyx_organizaczijax
55.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
55.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
56	Наименование другого юридического лица, в органах управления которого состоит лицо		pureb-dic:Naimenovanie_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_organax_upravleniya_kotorogo_sostoit_liczo
56.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
56.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
57	Наименование органа управления другого юридического лица, в котором состоит лицо		pureb-dic:Naimenovanie_organa_upravleniya_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_kotorom_sostoit_liczo
57.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
57.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
58	Статус лица в органе управления другого юридического лица		pureb-dic:Status_v_organax_upravleniya_drugix_yuridicheskix_licz_licza
58.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
58.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
59	Серия квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата		pureb-dic:Seriya_kvalifikaczionnogo_attestata
59.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
59.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
60	Номер квалификационного аттестата		pureb-dic:Nomer_kvalifikaczionnogo_attestata
60.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
60.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
61	Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдаче аттестата		pureb-dic:Data_vydache_attestata
61.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
61.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
62	Квалификация, специализация согласно квалификационному аттестату специалиста финансового рынка или соответствующему ему квалификационному аттестату		pureb-dic:Kvalifikaczija_speczialista
62.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
62.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
63	Наименование вуза ¹		pureb-dic:Naimenovanie_vuza_licza
63.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
63.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
64	Дата окончания вуза		pureb-dic:God_okonchaniya_vuza
64.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
64.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
65	Номер диплома		pureb-dic:Nomer_diploma
65.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
65.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
66	Специальность по диплому		pureb-dic:Speczialnost_po_diplomu
66.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
66.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
67	Квалификация по диплому		pureb-dic:Kvalifikaczija_po_diplomu
67.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
67.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Высшее учебное заведение.

Раздел 5. Информация о лицах, входящих в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
68	Фамилия		purcb-dic:Surname
68.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
68.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
68.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
69	Имя		purcb-dic:Name
69.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
69.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
69.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
70	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
70.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
70.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
70.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
71	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
71.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
71.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
71.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
72	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
72.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
72.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
72.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
73	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
73.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
73.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
73.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
74	ИНН		purcb-dic:INN
74.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
74.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
74.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
75	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
75.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
75.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
75.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
76	Иной идентификатор		purcb-dic:Inoj_identifikator
76.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
76.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
76.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
77	Серия и номер документа-идентификатора		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
77.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
77.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
77.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
78	Дата выдачи документа-идентификатора		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
78.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
78.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
78.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
79	Орган, выдавший документ-идентификатор		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
79.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
79.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
79.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
80	Адрес регистрации согласно документу-идентификатору		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
80.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
80.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
80.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
81	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
81.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
81.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
81.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
82	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
82.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
82.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
82.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
83	Дата освобождения от должности		pureb-dic:Data_osvobod
83.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
83.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
83.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
84	Наименование иной организации, в которой работает лицо		pureb-dic:Naimenovanie_inoj_organizaczii_v_kotoroj_rabotaet_liczo
84.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
84.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
84.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
85	Должность лица в иной организации		pureb-dic:Dolzhnost_licza_v_inyx_organizaczijax
85.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
85.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
85.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
86	Наименование другого юридического лица, в органах управления которого состоит лицо		pureb-dic:Naimenovanie_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_organax_upravleniya_kotorogo_sostoit_liczo
86.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
86.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
86.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
87	Наименование органа управления другого юридического лица, в котором состоит лицо		pureb-dic:Naimenovanie_organa_upravleniya_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_kotorom_sostoit_liczo
87.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
87.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
87.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
88	Статус лица в органе управления другого юридического лица		purcb-dic:Status_v_organe_upravleniya_drugix_yuridicheskix_licz_licza
88.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
88.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
88.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
89	Серия квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата		purcb-dic:Seriya_kvalifikaczionnogo_attestata
89.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
89.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
89.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
90	Номер квалификационного аттестата		purcb-dic:Nomer_kvalifikaczionnogo_attestata
90.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
90.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
90.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
91	Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдаче аттестата		purcb-dic:Data_vydache_attestata
91.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
91.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
91.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
92	Квалификация, специализация согласно квалификационному аттестату специалиста финансового рынка или соответствующему ему квалификационному аттестату		purcb-dic:Kvalifikacziya_speczialista
92.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
92.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
92.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 6. Информация о председателе совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
93	Фамилия		purcb-dic:Surname
93.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
93.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
94	Имя		purcb-dic:Name
94.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
94.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
95	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
95.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
95.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
96	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
96.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
96.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
97	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
97.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
97.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
98	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
98.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
98.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
99	ИНН		purcb-dic:INN
99.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
99.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
100	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
100.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
100.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
101	Иной идентификатор		purcb-dic:Inoj_identifikator
101.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
101.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
102	Серия и номер документа-идентификатора		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
102.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
102.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
103	Дата выдачи документа-идентификатора		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
103.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
103.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
104	Орган, выдавший документ-идентификатор		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
104.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
104.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
105	Адрес регистрации согласно документу-идентификатору		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
105.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
105.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
106	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
106.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
106.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
107	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
107.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
107.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
108	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
108.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
108.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
109	Наименование иной организации, в которой работает лицо		purcb-dic:Naimenovanie_inoj_organizaczii_v_kotoroj_rabotaet_liczo
109.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
109.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
110	Должность лица в иной организации		purcb-dic:Dolzhnost_licza_v_inyx_organizaczijax
110.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
110.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
111	Наименование другого юридического лица, в органах управления которого состоит лицо		purcb-dic:Naimenovanie_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_organax_upravleniya_kotorogo_sostoit_liczo
111.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
111.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
112	Наименование органа управления другого юридического лица, в котором состоит лицо		purcb-dic:Naimenovanie_organa_upravleniya_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_kotorom_sostoit_liczo
112.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
112.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
113	Статус лица в органе управления другого юридического лица		purcb-dic:Status_v_organe_upravleniya_drugix_yuridicheskix_licz_licza
113.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
113.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 7. Информация о членах совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
114	Фамилия		purcb-dic:Surname
114.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
114.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
114.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
115	Имя		purcb-dic:Name
115.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
115.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
115.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
116	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
116.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
116.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
116.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
117	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
117.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
117.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
117.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
118	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
118.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
118.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
118.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
119	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
119.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
119.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
119.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
120	ИНН		purcb-dic:INN
120.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
120.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
120.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
121	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
121.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
121.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
121.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
122	Иной идентификатор		purcb-dic:Inoj_identifikator
122.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
122.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
122.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
123	Серия и номер документа-идентификатора		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
123.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
123.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
123.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
124	Дата выдачи документа-идентификатора		pureb-dic:Data_vydachi_dokumenta
124.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
124.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
124.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
125	Орган, выдавший документ-идентификатор		pureb-dic:Organ_vydavshij_dokument
125.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
125.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
125.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
126	Адрес регистрации согласно документу-идентификатору		pureb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
126.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
126.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
126.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
127	Наименование должности		pureb-dic:Naim_Dolz
127.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
127.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
127.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
128	Дата назначения (избрания) на должность		pureb-dic:Data_naznach
128.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
128.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
128.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
129	Дата освобождения от должности		pureb-dic:Data_osvobod
129.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
129.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
129.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
130	Наименование иной организации, в которой работает лицо		pureb-dic:Naimenovanie_inoj_organizaczii_v_kotoroj_rabotaet_liczo
130.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
130.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
130.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
131	Должность лица в иной организации		purcb-dic:Dolzhnost_licza_v_inyx_organizacziyah
131.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
131.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
131.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
132	Наименование другого юридического лица, в органах управления которого состоит лицо		purcb-dic:Naimenovanie_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_organax_upravleniya_kotorogo_sostoit_liczo
132.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
132.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
132.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
133	Наименование органа управления другого юридического лица, в котором состоит лицо		purcb-dic:Naimenovanie_organa_upravleniya_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_kotorom_sostoit_liczo
133.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
133.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
133.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
134	Статус лица в органе управления другого юридического лица		purcb-dic:Status_v_organe_upravleniya_drugix_yuridicheskix_licz_licza
134.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
134.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
134.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Раздела 8. Информация о главном бухгалтере отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
135	Фамилия		purcb-dic:Surname
135.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
135.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
136	Имя		purcb-dic:Name
136.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
136.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
137	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
137.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
137.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
138	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
138.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
138.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
139	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
139.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
139.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
140	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
140.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
140.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
141	ИНН		purcb-dic:INN
141.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
141.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
142	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
142.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
142.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
143	Иной идентификатор		purcb-dic:Inoj_identifikator
143.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
143.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
144	Серия и номер документа-идентификатора		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
144.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
144.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
145	Дата выдачи документа-идентификатора		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
145.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
145.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
146	Орган, выдавший документ-идентификатор		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
146.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
146.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
147	Адрес регистрации согласно документу-идентификатору		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
147.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
147.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
148	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
148.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
148.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
149	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
149.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
149.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
150	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
150.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
150.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
151	Наименование иной организации, в которой работает лицо		purcb-dic:Naimenovanie_inoj_organizaczii_v_kotoroj_rabotaet_liczo
151.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
151.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
152	Должность лица в иной организации		purcb-dic:Dolzhnost_licza_v_inyx_organizacziyax
152.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
152.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
153	Наименование другого юридического лица, в органах управления которого состоит лицо		purcb-dic:Naimenovanie_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_organax_upravleniya_kotorogo_sostoit_liczo
153.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
153.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
154	Наименование органа управления другого юридического лица, в котором состоит лицо		purcb-dic:Naimenovanie_organax_upravleniya_drugogo_yuridicheskogo_licza_v_kotorom_sostoit_liczo
154.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
154.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
155	Статус лица в органе управления другого юридического лица		purcb-dic:Status_v_organax_upravleniya_drugix_yuridicheskix_licz_licza
155.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
155.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
156	Наименование вуза		purcb-dic:Naimenovanie_vuza_licza
156.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
156.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
157	Дата окончания вуза		purcb-dic:God_okonchaniya_vuza
157.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
157.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
158	Номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
158.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
158.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
159	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
159.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
159.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
160	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
160.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
160.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 9. Информация об организации, с которой отчитывающейся организацией (индивидуальным предпринимателем) заключен договор на ведение бухгалтерского учета (при наличии)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
161	Полное наименование организации, с которой отчитывающейся организацией заключен договор на ведение бухгалтерского учета		purcb-dic:BuxgOrg_Naim
161.1		Идентификатор юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета	dim-int:Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_UchTaxis
162	ИНН юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета		purcb-dic:INN_Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_Uch
162.1		Идентификатор юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета	dim-int:Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_UchTaxis
163	ОГРН ¹ юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета		purcb-dic:OGRN_Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_Uch
163.1		Идентификатор юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета	dim-int:Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_UchTaxis
164	Адрес юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета		purcb-dic:AdresYUr_Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_Uch
164.1		Идентификатор юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета	dim-int:Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_UchTaxis

¹ Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
165	Номер договора на ведение бухгалтерского учета		purcb-dic:Nomer_dogovora_Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_Uch
165.1		Идентификатор юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета	dim-int:Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_UchTaxis
166	Дата договора на ведение бухгалтерского учета		purcb-dic:Data_dogovora_Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_Uch
166.1		Идентификатор юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета	dim-int:Sved_o_YUr_L_Vedenie_Bux_UchTaxis

Раздел 10. Информация о заместителе главного бухгалтера отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
167	Фамилия		purcb-dic:Surname
167.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
167.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
167.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
168	Имя		purcb-dic:Name
168.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
168.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
168.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
169	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
169.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
169.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
169.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
170	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
170.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
170.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
170.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
171	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
171.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
171.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
171.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
172	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
172.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
172.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
172.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
173	ИНН		purcb-dic:INN
173.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
173.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
173.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
174	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
174.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
174.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
174.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
175	Иной идентификатор		purcb-dic:Inoj_identifikator
175.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
175.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
175.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
176	Серия и номер документа-идентификатора		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
176.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
176.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
176.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
177	Дата выдачи документа-идентификатора		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
177.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
177.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
177.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
178	Орган, выдавший документ-идентификатор		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
178.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
178.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
178.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
179	Адрес регистрации согласно документу-идентификатору		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
179.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
179.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
179.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
180	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
180.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
180.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
180.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
181	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
181.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
181.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
181.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
182	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
182.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
182.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
182.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
183	Наименование вуза		purcb-dic:Naimenovanie_vuza_licza
183.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
183.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
183.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
184	Дата окончания вуза		purcb-dic:God_okonchaniya_vuza
184.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
184.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
184.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
185	Номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
185.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
185.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
185.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
186	Специальность по диплому		pureb-dic:Speczialnost_po_diplomu
186.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
186.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
186.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
187	Квалификация по диплому		pureb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
187.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
187.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
187.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 11. Информация о руководителе филиала отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
188	Фамилия		pureb-dic:Surname
188.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
188.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
188.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
189	Имя		pureb-dic:Name
189.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
189.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
189.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
190	Отчество (при наличии)		pureb-dic:Fathersname
190.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
190.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
190.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
191	Дата рождения		pureb-dic:Data_rozhdeniya
191.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
191.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
191.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
192	Место рождения		pureb-dic:Mesto_rozhdeniya
192.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
192.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
192.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
193	Гражданство		pureb-dic:Grazhdanstvo
193.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
193.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
193.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
194	ИНН		pureb-dic:INN
194.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
194.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
194.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
195	СНИЛС		pureb-dic:SNILS
195.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
195.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
195.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
196	Иной идентификатор		pureb-dic:Inoj_identifikator
196.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
196.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
196.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
197	Серия и номер документа-идентификатора		pureb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
197.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
197.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
197.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
198	Дата выдачи документа-идентификатора		pureb-dic:Data_vydachi_dokumenta
198.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
198.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
198.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
199	Орган, выдавший документ-идентификатор		pureb-dic:Organ_vydavshij_dokument
199.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
199.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
199.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
200	Адрес регистрации согласно документу-идентификатору		pureb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
200.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
200.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
200.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
201	Наименование должности		pureb-dic:Naim_Dolz
201.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
201.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
201.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
202	Дата назначения (избрания) на должность		pureb-dic:Data_naznach
202.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
202.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
202.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
203	Дата освобождения от должности		pureb-dic:Data_osvobod
203.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
203.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
203.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
204	Серия квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата		pureb-dic:Seriya_kvalifikaczionnogo_attestata
204.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
204.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
204.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
205	Номер квалификационного аттестата		pureb-dic:Nomer_kvalifikaczionnogo_attestata
205.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
205.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
205.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
206	Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдаче аттестата		pureb-dic:Data_vydache_attestata
206.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
206.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
206.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
207	Квалификация, специализация согласно квалификационному аттестату специалиста финансового рынка или соответствующему ему квалификационному аттестату		pureb-dic:Kvalifikacziya_speczialista
207.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
207.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
207.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
208	Наименование вуза		pureb-dic:Naimenovanie_vuza_licza
208.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
208.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
208.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
209	Дата окончания вуза		pureb-dic:God_okonchaniya_vuza
209.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
209.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
209.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
210	Номер диплома		pureb-dic:Nomer_diploma
210.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
210.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
210.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
211	Специальность по диплому		pureb-dic:Speczialnost_po_diplomu
211.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
211.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
211.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
212	Квалификация по диплому		pureb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
212.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
212.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
212.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
213	Полное наименование обособленного подразделения		pureb-dic:ObosobPodr_Naim
213.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
213.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
213.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 12. Информация о главном бухгалтере филиала отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
214	Фамилия		pureb-dic:Surname
214.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
214.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
214.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
215	Имя		pureb-dic:Name
215.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
215.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
215.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
216	Отчество (при наличии)		pureb-dic:Fathersname
216.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
216.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
216.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
217	Дата рождения		pureb-dic:Data_rozhdeniya
217.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
217.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
217.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
218	Место рождения		pureb-dic:Mesto_rozhdeniya

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
218.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
218.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
218.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
219	Гражданство		pureb-dic:Grazhdanstvo
219.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
219.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
219.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
220	ИНН		pureb-dic:INN
220.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
220.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
220.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
221	СНИЛС		pureb-dic:SNILS
221.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
221.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
221.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
222	Иной идентификатор		pureb-dic:Inoj_identifikator
222.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
222.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
222.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
223	Серия и номер документа-идентификатора		pureb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
223.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
223.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
223.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
224	Дата выдачи документа-идентификатора		pureb-dic:Data_vydachi_dokumenta
224.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
224.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
224.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
225	Орган, выдавший документ-идентификатор		pureb-dic:Organ_vydavshij_dokument
225.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
225.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
225.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
226	Адрес регистрации согласно документу-идентификатору		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
226.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
226.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
226.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
227	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
227.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
227.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
227.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
228	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
228.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
228.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
228.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
229	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
229.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
229.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
229.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
230	Наименование вуза		purcb-dic:Naimenovanie_vuza_licza
230.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
230.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
230.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
231	Дата окончания вуза		purcb-dic:God_okonchaniya_vuza
231.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
231.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
231.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
232	Номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
232.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
232.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
232.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
233	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
233.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
233.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
233.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
234	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
234.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
234.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
234.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
235	Полное наименование обособленного подразделения		purcb-dic:ObosobPodr_Naim
235.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
235.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
235.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 13. Информация о заместителе главного бухгалтера филиала отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
236	Фамилия		purcb-dic:Surname
236.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
236.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
236.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
237	Имя		purcb-dic:Name
237.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
237.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
237.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
238	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
238.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
238.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
238.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
239	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
239.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
239.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
239.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
240	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
240.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
240.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
240.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
241	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
241.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
241.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
241.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
242	ИНН		purcb-dic:INN
242.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
242.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
242.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
243	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
243.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
243.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
243.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
244	Иной идентификатор		purcb-dic:Inoj_identifikator
244.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
244.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
244.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
245	Серия и номер документа-идентификатора		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
245.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
245.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
245.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
246	Дата выдачи документа-идентификатора		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
246.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
246.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
246.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
247	Орган, выдавший документ-идентификатор		pureb-dic:Organ_vydavshij_dokument
247.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
247.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
247.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
248	Адрес регистрации согласно документу-идентификатору		pureb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
248.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
248.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
248.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
249	Наименование должности		pureb-dic:Naim_Dolz
249.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
249.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
249.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
250	Дата назначения (избрания) на должность		pureb-dic:Data_naznach
250.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
250.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
250.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
251	Дата освобождения от должности		pureb-dic:Data_osvobod
251.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
251.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
251.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
252	Наименование вуза		pureb-dic:Naimenovanie_vuza_licza
252.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
252.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
252.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
253	Дата окончания вуза		pureb-dic:God_okonchaniya_vuza
253.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
253.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
253.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
254	Номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
254.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
254.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
254.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
255	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
255.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
255.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
255.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
256	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
256.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
256.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
256.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
257	Полное наименование обособленного подразделения		purcb-dic:ObosobPodr_Naim
257.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
257.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
257.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 14. Информация о заместителе единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
258	Фамилия		purcb-dic:Surname
258.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
258.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
258.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
259	Имя		purcb-dic:Name
259.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
259.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
259.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
260	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
260.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
260.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
260.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
261	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
261.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
261.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
261.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
262	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
262.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
262.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
262.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
263	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
263.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
263.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
263.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
264	ИНН		purcb-dic:INN
264.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
264.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
264.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
265	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
265.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
265.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
265.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
266	Иной идентификатор		purcb-dic:Inoj_identifikator
266.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
266.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
266.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
267	Серия и номер документа-идентификатора		purcb-dic:Seriya i nomer dokumenta
267.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
267.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
267.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
268	Дата выдачи документа-идентификатора		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
268.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
268.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
268.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
269	Орган, выдавший документ-идентификатор		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
269.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
269.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
269.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
270	Адрес регистрации согласно документу-идентификатору		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
270.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
270.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
270.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
271	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
271.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
271.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
271.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
272	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
272.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
272.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
272.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
273	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
273.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
273.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
273.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
274	Серия квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата		purcb-dic:Seriya_kvalifikaczionnogo_attestata
274.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
274.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
274.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
275	Номер квалификационного аттестата		purcb-dic:Nomer_kvalifikaczionnogo_attestata
275.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
275.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
275.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
276	Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдаче аттестата		purcb-dic:Data_vydache_attestata
276.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
276.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
276.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
277	Квалификация, специализация согласно квалификационному аттестату специалиста финансового рынка или соответствующему ему квалификационному аттестату		purcb-dic:Kvalifikaczija_speczialista
277.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
277.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
277.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
278	Наименование вуза		purcb-dic:Naimenovanie_vuza_licza
278.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
278.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
278.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
279	Дата окончания вуза		purcb-dic:God_okonchaniya_vuza
279.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
279.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
279.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
280	Номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
280.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
280.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
280.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
281	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
281.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
281.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
281.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
282	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
282.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
282.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
282.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 15. Информация о должностном лице или руководителе отдельного структурного подразделения, ответственного за организацию системы управления рисками

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
283	Фамилия		purcb-dic:Surname
283.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
283.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
283.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
284	Имя		purcb-dic:Name
284.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
284.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
284.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
285	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
285.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
285.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
285.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
286	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
286.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
286.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
286.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
287	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
287.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
287.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
287.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
288	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
288.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
288.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
288.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
289	ИНН		purcb-dic:INN
289.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
289.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
289.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
290	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
290.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
290.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
290.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
291	Иной идентификатор		purcb-dic:Inoj_identifikator
291.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
291.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
291.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
292	Серия и номер документа-идентификатора		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
292.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
292.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
292.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
293	Дата выдачи документа-идентификатора		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
293.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
293.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
293.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
294	Орган, выдавший документ-идентификатор		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
294.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
294.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
294.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
295	Адрес регистрации согласно документу-идентификатору		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
295.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
295.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
295.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
296	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
296.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
296.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
296.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
297	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
297.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
297.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
297.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
298	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
298.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
298.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
298.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
299	Серия квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата		purcb-dic:Seriya_kvalifikaczionnogo_attestata
299.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
299.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
299.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
300	Номер квалификационного аттестата		purcb-dic:Nomer_kvalifikaczionnogo_attestata

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
300.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
300.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
300.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
301	Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдаче аттестата		purcb-dic:Data_vydache_attestata
301.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
301.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
301.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
302	Квалификация, специализация согласно квалификационному аттестату специалиста финансового рынка или соответствующему ему квалификационному аттестату		purcb-dic:Kvalifikacziya_speczialista
302.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
302.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
302.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
303	Наименование вуза		purcb-dic:Naimenovanie_vuza_licza
303.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
303.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
303.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
304	Дата окончания вуза		purcb-dic:God_okonchaniya_vuza
304.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
304.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
304.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
305	Номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
305.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
305.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
305.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
306	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
306.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
306.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
306.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
307	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
307.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
307.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
307.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 16. Информация о руководителе службы внутреннего аудита (внутреннем аудиторе)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
308	Фамилия		purcb-dic:Surname
308.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
308.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
308.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
309	Имя		purcb-dic:Name
309.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
309.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
309.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
310	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
310.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
310.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
310.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
311	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
311.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
311.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
311.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
312	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
312.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
312.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
312.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
313	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
313.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
313.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
313.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
314	ИНН		purcb-dic:INN
314.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
314.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
314.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
315	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
315.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
315.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
315.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
316	Иной идентификатор		purcb-dic:Inoj_identifikator
316.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
316.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
316.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
317	Серия и номер документа-идентификатора		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
317.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
317.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
317.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
318	Дата выдачи документа-идентификатора		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
318.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
318.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
318.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
319	Орган, выдавший документ-идентификатор		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
319.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
319.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
319.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
320	Адрес регистрации согласно документу-идентификатору		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
320.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
320.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
320.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
321	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
321.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
321.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
321.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
322	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
322.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
322.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
322.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
323	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
323.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
323.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
323.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
324	Наименование вуза		purcb-dic:Naimenovanie_vuza_licza
324.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
324.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
324.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
325	Дата окончания вуза		purcb-dic:God_okonchaniya_vuza
325.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
325.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
325.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
326	Номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
326.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
326.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
326.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
327	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
327.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
327.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
327.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
328	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
328.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
328.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
328.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 17. Информация о специальном должностном лице отчитывающейся организации, ответственном за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
329	Фамилия		purcb-dic:Surname
329.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
329.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
329.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
330	Имя		purcb-dic:Name
330.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
330.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
330.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
331	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
331.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
331.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
331.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
332	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
332.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
332.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
332.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
333	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
333.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
333.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
333.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
334	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
334.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
334.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
334.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
335	ИНН		purcb-dic:INN
335.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
335.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
335.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
336	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
336.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
336.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
336.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
337	Иной идентификатор		purcb-dic:Inoj_identifikator
337.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
337.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
337.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
338	Серия и номер документа-идентификатора		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
338.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
338.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
338.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
339	Дата выдачи документа-идентификатора		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
339.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
339.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
339.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
340	Орган, выдавший документ-идентификатор		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
340.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
340.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
340.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
341	Адрес регистрации согласно документу-идентификатору		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
341.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
341.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
341.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
342	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
342.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
342.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
342.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
343	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
343.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
343.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
343.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
344	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
344.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
344.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
344.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
345	Наименование вуза		purcb-dic:Naimenovanie_vuza_licza
345.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
345.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
345.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
346	Дата окончания вуза		purcb-dic:God_okonchaniya_vuza
346.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
346.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
346.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
347	Номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
347.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
347.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
347.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
348	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
348.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
348.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
348.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
349	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
349.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
349.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
349.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 18. Информация о сотрудниках службы внутреннего контроля

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
350	Фамилия		purcb-dic:Surname
350.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
350.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
350.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
351	Имя		purcb-dic:Name
351.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
351.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
351.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
352	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
352.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
352.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
352.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
353	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
353.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
353.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
353.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
354	Место рождения		pureb-dic:Mesto_rozhdeniya
354.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
354.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
354.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
355	Гражданство		pureb-dic:Grazhdanstvo
355.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
355.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
355.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
356	ИНН		pureb-dic:INN
356.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
356.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
356.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
357	СНИЛС		pureb-dic:SNILS
357.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
357.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
357.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
358	Иной идентификатор		pureb-dic:Inoj_identifikator
358.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
358.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
358.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
359	Серия и номер документа-идентификатора		pureb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
359.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
359.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
359.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
360	Дата выдачи документа-идентификатора		pureb-dic:Data_vydachi_dokumenta
360.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
360.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
360.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
361	Орган, выдавший документ-идентификатор		pureb-dic:Organ_vydavshij_dokument
361.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
361.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
361.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
362	Адрес регистрации согласно документу-идентификатору		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
362.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
362.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
362.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
363	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
363.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
363.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
363.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
364	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
364.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
364.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
364.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
365	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
365.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
365.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
365.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
366	Наименование вуза		purcb-dic:Naimenovanie_vuza_licza
366.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
366.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
366.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
367	Дата окончания вуза		purcb-dic:God_okonchaniya_vuza
367.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
367.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
367.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
368	Номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
368.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
368.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
368.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
369	Специальность по диплому		pureb-dic:Speczialnost_po_diplomu
369.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
369.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
369.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
370	Квалификация по диплому		pureb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
370.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
370.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
370.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 19. Информация о ревизоре (руководителе ревизионной комиссии)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
371	Фамилия		pureb-dic:Surname
371.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
371.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
371.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
372	Имя		pureb-dic:Name
372.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
372.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
372.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
373	Отчество (при наличии)		pureb-dic:Fathersname
373.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
373.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
373.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
374	Дата рождения		pureb-dic:Data_rozhdeniya
374.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
374.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
374.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
375	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
375.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
375.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
375.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
376	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
376.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
376.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
376.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
377	ИНН		purcb-dic:INN
377.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
377.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
377.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
378	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
378.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
378.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
378.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
379	Иной идентификатор		purcb-dic:Inoj_identifikator
379.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
379.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
379.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
380	Серия и номер документа-идентификатора		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
380.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
380.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
380.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
381	Дата выдачи документа-идентификатора		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
381.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
381.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
381.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
382	Орган, выдавший документ-идентификатор		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
382.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
382.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
382.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
383	Адрес регистрации согласно документу-идентификатору		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
383.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
383.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
383.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
384	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
384.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
384.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
384.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
385	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
385.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
385.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
385.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
386	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
386.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
386.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
386.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
387	Наименование вуза		purcb-dic:Naimenovanie_vuza_licza
387.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
387.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
387.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
388	Дата окончания вуза		purcb-dic:God_okonchaniya_vuza
388.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
388.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
388.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
389	Номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
389.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
389.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
389.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
390	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
390.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
390.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
390.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
391	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
391.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
391.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
391.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Раздел 20. Информация о контролере

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
392	Фамилия		purcb-dic:Surname
392.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
392.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
392.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
393	Имя		purcb-dic:Name
393.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
393.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
393.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
394	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
394.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
394.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
394.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
395	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
395.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
395.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
395.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
396	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
396.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
396.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
396.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
397	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
397.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
397.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
397.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
398	ИНН		purcb-dic:INN
398.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
398.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
398.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
399	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
399.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
399.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
399.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
400	Иной идентификатор		purcb-dic:Inoj_identifikator
400.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
400.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
400.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
401	Серия и номер документа-идентификатора		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
401.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
401.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
401.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
402	Дата выдачи документа-идентификатора		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
402.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
402.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
402.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
403	Орган, выдавший документ-идентификатор		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
403.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
403.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
403.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
404	Адрес регистрации согласно документу-идентификатору		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
404.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
404.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
404.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
405	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
405.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
405.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
405.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
406	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
406.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
406.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
406.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
407	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
407.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
407.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
407.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
408	Серия квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата		purcb-dic:Seriya_kvalifikaczionnogo_attestata
408.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
408.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
408.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
409	Номер квалификационного аттестата		purcb-dic:Nomer_kvalifikaczionnogo_attestata
409.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
409.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
409.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
410	Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдаче аттестата		purcb-dic:Data_vydache_attestata
410.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
410.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
410.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
411	Квалификация, специализация согласно квалификационному аттестату специалиста финансового рынка или соответствующему ему квалификационному аттестату		purcb-dic:Kvalifikacziya_speczialista
411.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
411.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
411.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
412	Наименование вуза		purcb-dic:Naimenovanie_vuza_licza
412.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
412.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
412.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
413	Дата окончания вуза		purcb-dic:God_okonchaniya_vuza
413.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
413.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
413.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
414	Номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
414.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
414.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
414.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
415	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
415.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
415.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
415.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
416	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
416.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
416.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
416.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Раздел 21. Информация о руководителе структурного подразделения, созданного для осуществления деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг, организатора торговли, клиринговой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
417	Фамилия		purcb-dic:Surname
417.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
417.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
417.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
418	Имя		purcb-dic:Name
418.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
418.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
418.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
419	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
419.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
419.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
419.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
420	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
420.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
420.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
420.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
421	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
421.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
421.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
421.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
422	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
422.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
422.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
422.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
423	ИНН		purcb-dic:INN
423.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
423.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
423.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
424	СНИЛС		purcb-dic:SNILS
424.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
424.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
424.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
425	Иной идентификатор		purcb-dic:Inoj_identifikator
425.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
425.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
425.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
426	Серия и номер документа-идентификатора		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
426.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
426.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
426.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
427	Дата выдачи документа-идентификатора		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
427.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
427.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
427.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
428	Орган, выдавший документ-идентификатор		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
428.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
428.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
428.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
429	Адрес регистрации согласно документу-идентификатору		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
429.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
429.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
429.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
430	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
430.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
430.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
430.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
431	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
431.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
431.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
431.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
432	Дата освобождения от должности		purcb-dic:Data_osvobod
432.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
432.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
432.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
433	Серия квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата		purcb-dic:Seriya_kvalifikaczionnogo_attestata
433.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
433.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
433.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
434	Номер квалификационного аттестата		purcb-dic:Nomer_kvalifikaczionnogo_attestata
434.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
434.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
434.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
435	Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдаче аттестата		purcb-dic:Data_vydache_attestata
435.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
435.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
435.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
436	Квалификация, специализация согласно квалификационному аттестату специалиста финансового рынка или соответствующему ему квалификационному аттестату		purcb-dic:Kvalifikacziya_spezialista
436.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
436.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
436.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
437	Наименование вуза		purcb-dic:Naimenovanie_vuza_licza
437.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
437.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
437.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
438	Дата окончания вуза		purcb-dic:God_okonchaniya_vuza
438.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
438.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
438.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
439	Номер диплома		purcb-dic:Nomer_diploma
439.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
439.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
439.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
440	Специальность по диплому		purcb-dic:Speczialnost_po_diplomu
440.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
440.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
440.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
441	Квалификация по диплому		purcb-dic:Kvalifikacziya_po_diplomu
441.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
441.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
441.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)»

1. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)» (далее – отчетность по форме 0420401) указываются общие сведения об отчитываемой организации – юридическом лице.

По показателям «Полное фирменное наименование отчитываемой организации (на русском языке)» (строка 1), «Сокращенное фирменное наименование отчитываемой организации (на русском языке)» (строка 2), «Полное наименование организации на английском языке (при наличии)» (строка 5) и «Сокращенное фирменное наименование организации на английском языке (при наличии)» (строка 6) указывается наименование отчитываемой организации в соответствии с учредительными документами при наличии такой информации.

По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) отчитываемой организации» (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер отчитываемой организации.

По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) отчитываемой организации» (строка 4) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) отчитываемой организации.

По показателю «Адрес для направления почтовой корреспонденции» (строка 7) указывается адрес отчитываемой организации, на который направляется почтовая корреспонденция.

По показателям «Номер контактного телефона» (строка 9), «Номера факсов организации» (строка 10), «Адрес электронной почты» (строка 11) и «Адрес официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (строка 12) указывается контактная информация отчитываемой организации. При этом по показателю «Адрес официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (строка 12) указываются адреса всех принадлежащих отчитываемой организации

официальных сайтов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

По показателю «Показатели деятельности профессионального участника» (строка 13) отчитывающейся организацией, являющейся профессиональным участником, имеющим лицензию на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, указывается: малый/средний/крупный.

«Крупный» указывают отчитывающиеся организации, определившие хотя бы по одному из показателей, установленных в графе 2 приложения к Положению Банка России от 27 июля 2015 года № 481-П «О лицензионных требованиях и условиях осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, ограничениях на совмещение отдельных видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, а также о порядке и сроках представления в Банк России отчетов о прекращении обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в случае аннулирования лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг», зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 25 августа 2015 года № 38673, 29 июля 2016 года № 43030, 20 октября 2017 года № 48630, 22 января 2019 года № 53485 (далее соответственно – Положение Банка России № 481-П, показатель деятельности), в качестве годового диапазона значений показателей деятельности для каждого из осуществляемых профессиональным участником лицензируемых видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг (далее – годовой диапазон) квартальный диапазон, указанный в графе 5 приложения к Положению Банка России № 481-П.

«Средний» указывают отчитывающиеся организации, определившие хотя бы по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графе 4 приложения к Положению Банка России № 481-П, и не определившие ни по одному из показателей

деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графе 5 приложения к Положению Банка России № 481-П.

«Малый» указывают отчитывающиеся организации, не определившие ни по одному из показателей деятельности в качестве годового диапазона квартальный диапазон, указанный в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России № 481-П.

По показателю «Открытие и ведение индивидуальных инвестиционных счетов» (строка 14) в зависимости от того, открывает и ведет ли профессиональный участник индивидуальные инвестиционные счета, указывается информация в формате «да» или «нет».

По показателю «Неосуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг в течение более 18 месяцев» (строка 15) в зависимости от того, осуществляет ли профессиональный участник профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг в течение более 18 месяцев (в целях реализации подпункта 3 пункта 2 статьи 39¹ Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ), указывается информация в формате «да» в случае неосуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, «нет» в случае осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг.

По показателям «Полное наименование регистратора» (строка 16), «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) регистратора» (строка 17) и «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) регистратора» (строка 18) указываются сведения о лице, осуществляющем ведение реестра акционеров отчитывающейся организации, в случае если отчитывающаяся организация является акционерным обществом.

По показателю «Дата события, являющегося основанием для представления отчетности» (строка 19) указывается дата изменения сведений, послуживших основанием для представления в Банк России показателей отчетности по форме 0420401.

2. Показатели раздела 2 отчетности по форме 0420401 заполняются только профессиональными участниками, осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию и являющимися индивидуальными предпринимателями.

По показателю «Фамилия» (строка 20) указывается фамилия индивидуального предпринимателя.

По показателю «Имя» (строка 21) указывается имя индивидуального предпринимателя.

По показателю «Отчество (при наличии)» (строка 22) указывается отчество (при наличии) индивидуального предпринимателя.

По показателю «ИНН» (строка 23) указывается ИНН индивидуального предпринимателя.

По показателю «Основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП)» (строка 24) указывается основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя.

По показателю «Код типа документа, удостоверяющего личность индивидуального предпринимателя» (строка 25) указывается код документа, удостоверяющего личность индивидуального предпринимателя, соответствующий одному из типов идентификатора сведений о физическом лице, значения которых указаны в абзацах пятом – двадцатом пункта 6 приложения 4 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 12 ноября 2013 года № 107н «Об утверждении Правил указания информации в реквизитах распоряжений о переводе денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации», зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 30 декабря 2013 года № 30913, 2 декабря 2014 года № 35053, 27 ноября 2015 года № 39883, 13 апреля 2017 года № 46369 (далее – приказ Минфина России от 12 ноября 2013 года № 107н), а именно:

паспорт гражданина Российской Федерации – 01;

свидетельство органов ЗАГС, органа исполнительной власти или органа местного самоуправления о рождении гражданина – 02;

паспорт моряка (удостоверение личности моряка) – 03;

удостоверение личности военнослужащего – 04;

военный билет военнослужащего – 05;

временное удостоверение личности гражданина Российской Федерации – 06;

справка об освобождении из мест лишения свободы – 07;

паспорт иностранного гражданина либо иной документ, установленный федеральным законом или признаваемый в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина, – 08;

вид на жительство – 09;

разрешение на временное проживание (для лиц без гражданства) – 10;

удостоверение беженца – 11;

миграционная карта – 12;

паспорт гражданина СССР – 13;

страховой номер индивидуального лицевого счета застрахованного лица в системе персонифицированного учета Пенсионного фонда Российской Федерации (СНИЛС) – 14;

водительское удостоверение – 22;

свидетельство о регистрации транспортного средства в органах Министерства внутренних дел Российской Федерации – 24.

По показателю «Серия и номер документа-идентификатора» (строка 26) указываются серия и номер документа, удостоверяющего личность индивидуального предпринимателя.

По показателю «Адрес регистрации согласно документу-идентификатору» (строка 27) указывается адрес регистрации индивидуального предпринимателя согласно документу, удостоверяющему его личность, или иному идентификатору.

По показателю «Адрес официального сайта в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (строка 28) указываются адреса всех сайтов, принадлежащих индивидуальному предпринимателю, осуществляющему деятельность по инвестиционному консультированию, в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (при наличии).

По показателю «Регистрационный номер индивидуального предпринимателя в едином реестре инвестиционных советников» (строка 29) указывается порядковый номер индивидуального предпринимателя в едином реестре инвестиционных советников.

3. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420401 указываются сведения об обособленных подразделениях отчитывающейся организации независимо от того, осуществляют они профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг или нет.

В целях заполнения показателей раздела 3 отчетности по форме 0420401 понятие «обособленное подразделение» используется в значении, определенном статьей 55 Гражданского кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1994, № 32, ст. 3301; 2014, № 19, ст. 2304) и статьей 11 Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 1998, № 31, ст. 3824; 1999, № 28, ст. 3487; 2003, № 52, ст. 5037; 2004, № 31, ст. 3231; 2006, № 31, ст. 3436; 2007, № 22, ст. 2563; 2010, № 31, ст. 4198; № 48, ст. 6247; 2012, № 26, ст. 3447; 2013, № 26, ст. 3207; 2014, № 48, ст. 6657; 2016, № 1, ст. 6; № 27, ст. 4176; 2017, № 49, ст. 7307, ст. 7315; 2018, № 32, ст. 5087).

По показателю «Код ОКПО обособленного подразделения» (строка 30) указывается цифровой код обособленного подразделения отчитывающейся организации согласно Общероссийскому классификатору предприятий и организаций (ОКПО).

По показателю «Полное наименование обособленного подразделения» (строка 31) указывается полное наименование обособленного подразделения отчитывающейся организации в соответствии с ее учредительными

документами или иными внутренними документами. В случае изменения полного наименования обособленного подразделения отчитывающейся организации указывается его новое полное наименование, а в скобках – ранее зарегистрированное.

По показателю «Дата открытия обособленного подразделения» (строка 32) указывается дата открытия обособленного подразделения отчитывающейся организации.

По показателю «Вид обособленного подразделения» (строка 33) указывается один из следующих видов обособленного подразделения отчитывающейся организации:

филиал;

представительство;

иное подразделение.

По показателю «Указание на осуществление подразделением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг» (строка 34) указывается информация об осуществлении обособленным подразделением отчитывающейся организации профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг в формате «да» или «нет».

По показателю «Место нахождения обособленного подразделения» (строка 35) указывается адрес фактического нахождения обособленного подразделения отчитывающейся организации, по которому оно осуществляет ведение деятельности.

По показателю «Ф.И.О. руководителя обособленного подразделения» (строка 36) указываются фамилия, имя и отчество (при наличии) руководителя обособленного подразделения отчитывающейся организации.

По показателю «Номера телефонов обособленного подразделения» (строка 37) указываются номера контактных телефонов обособленного подразделения отчитывающейся организации.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому обособленному подразделению отчитывающейся организации.

4. По показателям разделов 4–21 отчетности по форме 0420401 раскрывается следующая информация.

По показателям раздела 4 отчетности по форме 0420401 раскрывается информация о лице, являющемся единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации.

По показателям раздела 5 отчетности по форме 0420401 раскрывается информация о лицах, входящих в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации. Информация раскрывается в отношении каждого лица, входящего в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации.

По показателям раздела 6 отчетности по форме 0420401 раскрывается информация о председателе совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации.

По показателям раздела 7 отчетности по форме 0420401 раскрывается информация о членах совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации. Информация раскрывается в отношении каждого члена совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации.

По показателям раздела 8 отчетности по форме 0420401 раскрывается информация о главном бухгалтере (ином должностном лице, на которое возлагается ведение бухгалтерского учета) отчитывающейся организации. В случае передачи функции по ведению бухгалтерского учета физическому лицу по договору об оказании услуг по ведению бухгалтерского учета по показателю «Наименование должности» (строка 148) указывается информация о заключении договора на оказание услуг и его номер; по показателю «Дата назначения (избрания) на должность» (строка 149) указывается дата договора на ведение бухгалтерского учета.

По показателям раздела 9 отчетности по форме 0420401 раскрывается информация об организации, с которой отчитывающейся организацией (индивидуальным предпринимателем) заключен договор на ведение бухгалтерского учета, в случае передачи функции по ведению бухгалтерского учета сторонней организации. Информация раскрывается в отношении каждой организации, с которой был заключен такой договор.

По показателям раздела 10 отчетности по форме 0420401 раскрывается информация о заместителе главного бухгалтера отчитывающейся организации. Информация раскрывается по каждому заместителю главного бухгалтера отчитывающейся организации.

По показателям раздела 11 отчетности по форме 0420401 раскрывается информация о руководителях филиалов отчитывающейся организации. Информация раскрывается по каждому руководителю филиала отчитывающейся организации.

По показателям раздела 12 отчетности по форме 0420401 раскрывается информация о главном бухгалтере филиала отчитывающейся организации.

По показателям раздела 13 отчетности по форме 0420401 раскрывается информация о заместителе главного бухгалтера филиала отчитывающейся организации. Информация раскрывается по каждому заместителю главного бухгалтера филиала отчитывающейся организации

По показателям раздела 14 отчетности по форме 0420401 раскрывается информация о заместителе единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации. Информация раскрывается по каждому заместителю единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации. Информация о контролере, занимающем должность заместителя единоличного исполнительного органа, по показателям раздела 14 отчетности по форме 0420401 профессиональными участниками не отражается.

По показателям раздела 15 отчетности по форме 0420401 раскрывается информация о должностном лице, ответственном за организацию системы управления рисками (руководителе отдельного структурного подразделения,

ответственного за организацию системы управления рисками), отчитывающейся организации.

По показателям раздела 16 отчетности по форме 0420401 раскрывается информация о руководителе службы внутреннего аудита (внутреннем аудитор) отчитывающейся организации.

По показателям раздела 17 отчетности по форме 0420401 раскрывается информация о специальном должностном лице отчитывающейся организации, ответственном за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма (руководителе структурного подразделения, ответственного за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма).

По показателям раздела 18 отчетности по форме 0420401 раскрывается информация о сотрудниках службы внутреннего контроля отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя). Информация раскрывается по каждому сотруднику службы внутреннего контроля.

По показателям раздела 19 отчетности по форме 0420401 раскрывается информация о ревизоре (руководителе ревизионной комиссии) отчитывающейся организации.

По показателям раздела 20 отчетности по форме 0420401 раскрывается информация о контролере (руководителе службы внутреннего контроля) отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя). Информация раскрывается в отношении каждого контролера (руководителя службы внутреннего контроля).

По показателям раздела 21 отчетности по форме 0420401 раскрывается информация о руководителе структурного подразделения, созданного для осуществления деятельности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации. Информация раскрывается в отношении каждого руководителя структурного подразделения, созданного для

осуществления деятельности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации.

В том случае, если информация об одном и том же лице подлежит отражению в более чем одном из разделов 4–8, 10–21 отчетности по форме 0420401, информация об этом лице отражается в каждом разделе, в котором она должна быть указана.

5. По показателю «Фамилия» (строки 38, 68, 93, 114, 135, 167, 188, 214, 236, 258, 283, 308, 329, 350, 371, 392 и 417) указывается фамилия лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401.

По показателю «Имя» (строки 39, 69, 94, 115, 136, 168, 189, 215, 237, 259, 284, 309, 330, 351, 372, 393 и 418) указывается имя лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401.

По показателю «Отчество (при наличии)» (строки 40, 70, 95, 116, 137, 169, 190, 216, 238, 260, 285, 310, 331, 352, 373, 364 и 419) указывается отчество (при наличии) лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401.

По показателю «Дата рождения» (строки 41, 71, 96, 117, 138, 170, 191, 217, 239, 261, 286, 311, 332, 353, 374, 395 и 420) указывается дата рождения лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401.

По показателю «Место рождения» (строки 42, 72, 97, 118, 139, 171, 192, 218, 240, 262, 287, 312, 333, 354, 375, 396 и 421) указывается согласно документу, удостоверяющему личность, место рождения лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401.

По показателю «Гражданство» (строки 43, 73, 98, 119, 140, 172, 193, 219, 241, 263, 288, 313, 334, 355, 376, 397 и 422) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код

страны, гражданином которой является лицо, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401. В случае наличия двойного гражданства указываются два кода ОКСМ, при отсутствии гражданства указывается «лицо без гражданства».

По показателю «ИНН» (строки 44, 74, 99, 120, 141, 173, 194, 220, 242, 264, 289, 314, 335, 356, 377, 398 и 423) указывается ИНН лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401.

По показателю «СНИЛС» (строки 45, 75, 100, 121, 142, 174, 195, 221, 243, 265, 290, 315, 336, 357, 378, 399 и 424) указывается страховой номер индивидуального лицевого счета лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401.

По показателю «Иной идентификатор» (строки 46, 76, 101, 122, 143, 175, 196, 222, 244, 266, 291, 316, 337, 358, 379, 400 и 425) указывается код документа, удостоверяющего личность физического лица, в соответствии с перечнем, установленным приложением 4 к приказу Минфина России от 12 ноября 2013 года № 107н.

По показателю «Серия и номер документа-идентификатора» (строки 47, 77, 102, 123, 144, 176, 197, 223, 245, 267, 292, 317, 338, 359, 380, 401 и 426) указываются серия (при наличии) и номер документа, удостоверяющего личность лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401, или иного идентификатора.

По показателю «Дата выдачи документа-идентификатора» (строки 48, 78, 103, 124, 145, 177, 198, 224, 246, 268, 293, 318, 339, 360, 381, 402 и 427) указывается дата выдачи документа, удостоверяющего личность лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401, или иного идентификатора.

По показателю «Орган, выдавший документ-идентификатор» (строки 49, 79, 104, 125, 146, 178, 199, 225, 247, 269, 294, 319, 340, 361, 382, 403 и 428) указывается наименование органа, выдавшего документ,

удостоверяющий личность лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401, или иной идентификатор.

По показателю «Адрес регистрации согласно документу-идентификатору» (строки 50, 80, 105, 126, 147, 179, 200, 226, 248, 270, 295, 320, 341, 362, 383, 404, и 429) указывается адрес регистрации лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401, согласно документу, удостоверяющему его личность, или иному идентификатору.

По показателю «Наименование должности» (строки 51, 81, 106, 127, 148, 180, 201, 227, 249, 271, 296, 321, 342, 363, 384, 405 и 430) указывается наименование должности (при наличии) (с указанием наименование соответствующего самостоятельного структурного подразделения) лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401, в отчитывающейся организации (индивидуальном предпринимателе). В случае предоставления информации о временном исполнении лицом обязанностей иного должностного лица по показателю «Наименование должности» (строки 51, 81, 106, 127, 148, 180, 201, 227, 249, 271, 296, 321, 342, 363, 384, 405 и 430) следует указывать через точку с запятой наименование должности с наименованием соответствующего самостоятельного структурного подразделения, которую занимает лицо в отчитывающейся организации, и наименование должности лица, должностные обязанности которого временно исполняет лицо, с указанием «(исполнение обязанностей)».

По показателю «Дата назначения (избрания) на должность» (строки 52, 82, 107, 128, 149, 181, 202, 228, 250, 272, 297, 322, 343, 364, 385, 406 и 431) указывается дата назначения (избрания) лица, осуществляющего функции лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401, на должность (в соответствующий орган

управления) в отчитывающейся организации (индивидуальном предпринимателе).

По показателю «Дата освобождения от должности» (строки 53, 83, 108, 129, 150, 182, 203, 229, 251, 273, 298, 323, 344, 365, 386, 407 и 432) указывается дата освобождения (прекращения полномочий) лица, осуществляющего функции лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401, от должности (органа управления), занимаемой в отчитывающейся организации (индивидуальном предпринимателе).

По показателю «Наименование иной организации, в которой работает лицо» (строки 54, 84, 109, 130 и 151) указывается полное наименование юридического лица, в котором лицо, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401, работает по совместительству.

По показателю «Должность лица в иной организации» (строки 55, 85, 110, 131 и 152) указывается должность лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401, занимаемая в организации, где оно работает по совместительству.

По показателю «Наименование другого юридического лица, в органах управления которого состоит лицо» (строки 56, 86, 111, 132 и 153) указывается полное наименование юридического лица, в котором лицо, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401, является единоличным исполнительным органом или членом коллегиального исполнительного органа.

По показателю «Наименование органа управления другого юридического лица, в котором состоит лицо» (строки 57, 87, 112, 133 и 154) указывается наименование органа управления (органов управления) юридического лица, в случае если лицо, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401, является

единоличным исполнительным органом или членом коллегиального исполнительного органа другого юридического лица.

По показателю «Статус лица в органе управления другого юридического лица» (строки 58, 88, 113, 134 и 155) указывается статус лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401, в случае если оно является единоличным исполнительным органом или членом коллегиального исполнительного органа другого юридического лица.

По показателю «Серия квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата» (строки 59, 89, 204, 274, 299, 408 и 433) указывается серия (при наличии) квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401. Информация указывается только в отношении квалификационных аттестатов по видам деятельности, с осуществлением которых связаны исполняемые лицом функции специалиста финансового рынка.

По показателю «Номер квалификационного аттестата» (строки 60, 90, 205, 275, 300, 409 и 434) указывается номер (регистрационный номер) квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401. Информация указывается только в отношении квалификационных аттестатов по видам деятельности, с осуществлением которых связаны исполняемые лицом функции специалиста финансового рынка.

По показателю «Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдаче аттестата» (строки 61, 91, 206, 276, 301, 410 и 435) указывается дата присвоения квалификации лицу, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401. Информация указывается только в отношении квалификационных аттестатов по видам

деятельности, с осуществлением которых связаны исполняемые лицом функции специалиста финансового рынка.

По показателю «Квалификация, специализация согласно квалификационному аттестату специалиста финансового рынка или соответствующему ему квалификационному аттестату» (строки 62, 92, 207, 277, 302, 411 и 436) указываются квалификация, специализация лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401, согласно квалификационному аттестату специалиста финансового рынка или соответствующему ему квалификационному аттестату. Информация указывается только в отношении квалификационных аттестатов по видам деятельности, с осуществлением которых связаны исполняемые лицом функции специалиста финансового рынка.

По показателю «Наименование вуза» (строки 63, 156, 183, 208, 230, 252, 278, 303, 324, 345, 366, 387, 412 и 437) указывается наименование высшего учебного заведения, которое окончило лицо, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401.

По показателю «Дата окончания вуза» (строки 64, 157, 184, 209, 231, 253, 279, 304, 325, 346, 367, 388, 413 и 438) указывается дата окончания высшего учебного заведения лицом, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401.

По показателю «Номер диплома» (строки 65, 158, 185, 210, 232, 254, 280, 305, 326, 347, 368, 389, 414 и 439) указывается номер диплома об окончании высшего учебного заведения лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401.

По показателю «Специальность по диплому» (строки 66, 159, 186, 211, 233, 255, 281, 306, 327, 348, 369, 390, 415 и 440) указывается специальность (направление подготовки) лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401, согласно диплому об окончании высшего учебного заведения.

По показателю «Квалификация по диплому (строки 67, 160, 187, 212, 234, 256, 282, 307, 328, 349, 370, 391, 416 и 441) указывается квалификация лица, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401, согласно диплому об окончании высшего учебного заведения.

По показателю «Полное наименование обособленного подразделения» (строки 213, 235 и 257) указывается полное наименование филиала, работником которого является лицо, информация о котором раскрывается в соответствующем разделе отчетности по форме 0420401.

6. В случае если отчитывающейся организацией (индивидуальным предпринимателем) заключен с юридическим лицом договор на ведение бухгалтерского учета, в отношении такого юридического лица раскрывается информация по показателям раздела 9 отчетности по форме 0420401.

По показателю «Полное наименование организации, с которой отчитывающейся организацией заключен договор на ведение бухгалтерского учета» (строка 161) указывается полное наименование юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета.

По показателю «ИНН юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета» (строка 162) указывается ИНН юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета.

По показателю «ОГРН юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета» (строка 163) указывается основной государственный регистрационный номер юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета.

По показателю «Адрес юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета» (строка 164) указывается адрес юридического лица, с которым заключен договор на ведение бухгалтерского учета.

По показателю «Номер договора на ведение бухгалтерского учета» (строка 165) указывается номер договора на ведение бухгалтерского учета.

По показателю «Дата договора на ведение бухгалтерского учета» (строка 166) указывается дата договора на ведение бухгалтерского учета.

7. Отчетность по форме 0420401 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420402 «Сведения об аффилированных лицах организации (индивидуального предпринимателя) и структуре собственности организации»

Код формы по ОКУД¹ 0420402

Раздел 1. Сведения об аффилированных лицах

Подраздел 1.1. Сведения о физических лицах, являющихся аффилированными лицами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Индивидуальный код		purcb-dic:Ind_kod_Aff_1
1.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_FLTaxis
1.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
2	Код типа аффилированного лица		purcb-dic:Kod_tipa_affilir_liczaEnumerator
2.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_FLTaxis
2.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
3	Фамилия, имя, отчество (при наличии) аффилированного лица		purcb-dic:Naim_Aff_Otchit
3.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_FLTaxis
3.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
4	Гражданство физического лица		purcb-dic:Grazhdanstvo_fiz_1_Aff_1
4.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_FLTaxis
4.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
5	Место жительства физического лица		purcb-dic:Mesto_zhitelstva_fiz_1_Sved_ob_aff_licze

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_FLTaxis
5.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int: Osnovaniya_affTaxis
6	Код документа, удостоверяющего личность физического лица		purcb-dic:KodDok_Udost_Lichn_FLEnumerator
6.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_FLTaxis
6.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int: Osnovaniya_affTaxis
7	Серия документа, удостоверяющего личность физического лица		purcb-dic:Seriya_dok_udostoverayushhego_lichnost_fiz_1
7.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_FLTaxis
7.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int: Osnovaniya_affTaxis
8	Номер документа, удостоверяющего личность физического лица		purcb-dic:Nomer_dok_udostoverayushhego_lichnost_fiz_1
8.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_FLTaxis
8.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int: Osnovaniya_affTaxis
9	ИНН ¹ физического аффилированного лица		purcb-dic:INN_fiz_affilir_1_Aff_1
9.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_FLTaxis
9.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int: Osnovaniya_affTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	Дата наступления основания		purcb-dic:Data_nastupleniya_osnovaniya_affilir_Osnov_aff
10.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_FLTaxis
10.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
11	Код основания (коды оснований), признания		purcb-dic:Kod_osnovaniya_affilirovannosti_otch_orgEnumerator
11.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_FLTaxis
11.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
12	Примечание		purcb-dic:Primechanie_Osnov_aff
12.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_FLTaxis
12.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis
13	Принадлежащие лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)		purcb-dic:Prinadlezhashhie_affilirovannomu_liczu_akezii_Aff_1
13.1		Идентификатор аффилированного лица: физическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_FLTaxis
13.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int:Osnovaniya_affTaxis

Подраздел 1.2. Сведения о юридических лицах, являющихся аффилированными лицами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
14	Индивидуальный код		purcb-dic:Ind_kod_Aff_1
14.1		Идентификатор аффилированного лица: юридическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_ULTaxis
14.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int: Osnovaniya_affTaxis
15	Код типа аффилированного лица		purcb-dic:Kod_tipa_affilir_liczaEnumerator
15.1		Идентификатор аффилированного лица: юридическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_ULTaxis
15.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int: Osnovaniya_affTaxis
16	Полное и сокращенное наименование юридического лица		purcb-dic:Sokr_naim_Aff_1
16.1		Идентификатор аффилированного лица: юридическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_ULTaxis
16.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int: Osnovaniya_affTaxis
17	Место нахождения (адрес юридического лица) юридического лица – аффилированного лица		purcb-dic:AdresYUr_Aff_1
17.1		Идентификатор аффилированного лица: юридическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_ULTaxis
17.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int: Osnovaniya_affTaxis
18	Фактическое место нахождения (почтовый адрес) юридического лица		purcb-dic:AdresFakt_AdresPocht_Aff_1
18.1		Идентификатор аффилированного лица: юридическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_ULTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
18.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int: Osnovaniya_affTaxis
19	Код ОКПО ¹ юридического лица		purcb-dic:Kod_OKPO_yur_1_Sved_ob_aff_12
19.1		Идентификатор аффилированного лица: юридическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_ULTaxis
19.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int: Osnovaniya_affTaxis
20	ИНН/ТИН ² аффилированного лица (для юридического лица)		purcb-dic:INN_TINaffilirLizca
20.1		Идентификатор аффилированного лица: юридическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_ULTaxis
20.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int: Osnovaniya_affTaxis
21	Дата наступления основания		purcb-dic:Data_nastupleniya_osnovaniya_affilir_Osnov_aff
21.1		Идентификатор аффилированного лица: юридическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_ULTaxis
21.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int: Osnovaniya_affTaxis
22	Код основания (коды оснований), признания		purcb-dic:Kod_osnovaniya_affilirovannosti_otch_orgEnumerator
22.1		Идентификатор аффилированного лица: юридическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_ULTaxis
22.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int: Osnovaniya_affTaxis
23	Примечание		purcb-dic:Primechanie_Osnov_aff

¹ Общероссийский классификатор предприятий и организаций.

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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
23.1		Идентификатор аффилированного лица: юридическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_ULTaxis
23.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int: Osnovaniya_affTaxis
24	Принадлежащие лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)		purcb-dic:Prinadlezhashhie_affilirovannomu_liczu_akezii_Aff_1
24.1		Идентификатор аффилированного лица: юридическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_ULTaxis
24.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int: Osnovaniya_affTaxis
25	Принадлежащие отчитывающейся организации (индивидуальному предпринимателю) акции (доли) лица (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) лица)		purcb-dic:Prinadlezhashhie_otchityvayushhejsya_org_akezii_Aff_1
25.1		Идентификатор аффилированного лица: юридическое лицо	dim-int:Sved_ob_aff_1_ULTaxis
25.2		Идентификатор основания аффилированности	dim-int: Osnovaniya_affTaxis

Раздел 2. Сведения об аффилированных лицах, принадлежащих к группе лиц, к которой принадлежит организация (индивидуальный предприниматель)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
26	Порядковый номер взаимосвязи между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель)		purcb-dic:Poryadkovyj_nomer_vzaim_Inf_ob_aff
26.1		Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами	dim-int:ID_Osn_Aff_Taxis
27	Индивидуальный код лица 1 в соответствии с взаимосвязями		purcb-dic:Individualnyj_kod_1_1_Inf_ob_aff
27.1		Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами	dim-int:ID_Osn_Aff_Taxis
28	Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями		purcb-dic:Individualnyj_kod_1_2_Inf_ob_aff
28.1		Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами	dim-int:ID_Osn_Aff_Taxis
29	Процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале подконтрольного лица, которыми имеет право распоряжаться контролирующее лицо		purcb-dic:ProcKontrolir_UKPodkontr_Golos
29.1		Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами	dim-int:ID_Osn_Aff_Taxis
30	Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель)		purcb-dic:Osn_prin_liczkgруп_liczkkot_prin_prof_uch_Osnov_affEnumerator
30.1		Идентификатор взаимосвязи между аффилированными лицами	dim-int:ID_Osn_Aff_Taxis

Раздел 3. Информация о структуре собственности организации

Подраздел 3.1. Сведения о юридических лицах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
31	Индивидуальный код		purcb-dic:Individualnyj_kod_Sved_ob_aff_1
31.1		Идентификатор юридического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
32	Полное наименование юридического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации		purcb-dic:Polnoe_Naim_YUL_vlad_otchit_org
32.1		Идентификатор юридического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
33	Место нахождения (адрес юридического лица) юридического лица (из устава)		purcb-dic:Yuridicheskij_adres_Sved_ob_aff_1
33.1		Идентификатор юридического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
34	Фактическое место нахождения (почтовый адрес) юридического лица		purcb-dic:Fakticheskoe_mesto_naxozhdeniya_Sved_ob_aff_1
34.1		Идентификатор юридического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
35	Код ОКПО юридического лица		purcb-dic:Kod_OKPO_yur_l_Sved_ob_aff_1

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
35.1		Идентификатор юридического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
36	ИНН/ТИН аффилированного лица (для юридического лица)		purcb-dic:INN_TINSved_ob_aff_l_YUL
36.1		Идентификатор юридического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
37	ОГРН ¹ юридического лица		purcb-dic:OGRN_yur_l_Sved_ob_aff_l
37.1		Идентификатор юридического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
38	Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого лицо владеет голосующими акциями (долями)		purcb-dic:Individualnyj_kod_l_Dop_det
38.1		Идентификатор юридического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
39	Доля прямого владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале иного юридического лица		purcb-dic:Dolya_pryamogo_vladieniya_akcz_Dop_det
39.1		Идентификатор юридического лица, прямо и (или) косвенно владеющего	dim-int:Inf_o_yur_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis

¹ Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
		10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	
40	Доля косвенного владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитывающейся организации		purcb-dic:Dolya_kosvennogo_vladieniya_Dop_det
40.1		Идентификатор юридического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_yur_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis

Подраздел 3.2. Сведения о физических лицах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
41	Индивидуальный код		purcb-dic:Individualnyj_kod_Sved_ob_aff_l
41.1		Идентификатор физического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
42	Фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации		purcb-dic:Polnoe_Naim_FL_vlad_otchit_org
42.1		Идентификатор физического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
43	Гражданство физического лица		purcb-dic:Grazhdanstvo_fiz_l_Sved_ob_aff_l

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
43.1		Идентификатор физического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_1_cherez_kot_rasp_akczTaxis
44	Место жительства физического лица		purcb-dic:Mesto_zhitelstva_fiz_1_Sved_ob_aff_licze
44.1		Идентификатор физического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_1_cherez_kot_rasp_akczTaxis
45	Код документа, удостоверяющего личность физического лица		purcb-dic:KodDok_Udost_Lichn_FLEnumerator
45.1		Идентификатор физического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_1_cherez_kot_rasp_akczTaxis
46	Серия документа, удостоверяющего личность физического лица		purcb-dic:Seriya_dok_udostoverayushhego_lichnost_fiz_1_Rekvizity_fiz_1
46.1		Идентификатор физического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_1_cherez_kot_rasp_akczTaxis
47	Номер документа, удостоверяющего личность физического лица		purcb-dic:Nomer_dok_udostoverayushhego_lichnost_fiz_1_Rekvizity_fiz_1
47.1		Идентификатор физического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_1_cherez_kot_rasp_akczTaxis
48	ИНН/ТИН аффилированного лица (для физического лица)		purcb-dic:INN_TINSved_ob_aff_1_FL

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
48.1		Идентификатор физического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
49	Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого физическое лицо владеет голосующими акциями (долями)		purcb-dic:Individualnyj_kod_l_Dop_det
49.1		Идентификатор физического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
50	Доля прямого владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале иного юридического лица		purcb-dic:Dolya_pryamogo_vladieniya_akcz_Dop_det
50.1		Идентификатор физического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis
51	Доля косвенного владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитывающейся организации		purcb-dic:Dolya_kosvennogo_vladieniya_Dop_det
51.1		Идентификатор физического лица, прямо и (или) косвенно владеющего 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале	dim-int:Inf_o_fiz_l_cherez_kot_rasp_akczTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420402 «Сведения об аффилированных лицах организации (индивидуального предпринимателя) и структуре собственности организации»

1. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420402 «Сведения об аффилированных лицах организации (индивидуального предпринимателя) и структуре собственности организации» (далее – отчетность по форме 0420402) указывается информация о физических и юридических лицах, являющихся аффилированными лицами отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя).

2. По показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420402 указывается информация о физических лицах, являющихся аффилированными лицами отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя).

По показателю «Код типа аффилированного лица» (строка 2) в отношении физических лиц, являющихся аффилированными лицами отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя), указывается код типа аффилированного лица «фл».

По показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) аффилированного лица» (строка 3) указываются фамилия, имя и отчество (при наличии) физического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя).

По показателю «Гражданство физического лица» (строка 4) указывается цифровой код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ), гражданином которой является физическое лицо, являющееся аффилированным лицом отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя). В случае наличия двойного гражданства указываются два кода ОКСМ, при отсутствии гражданства указывается «лицо без гражданства».

По показателю «Место жительства физического лица» (строка 5) в качестве места жительства физического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя), указывается страна, наименование субъекта Российской Федерации, района, города (иного населенного пункта).

По показателю «Код документа, удостоверяющего личность физического лица» (строка 6) указывается код документа, удостоверяющего личность физического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя), соответствующий одному из типов идентификатора сведений о физическом лице, значения которых указаны в абзацах пятом – двадцатом пункта 6 приложения 4 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 12 ноября 2013 года № 107н «Об утверждении Правил указания информации в реквизитах распоряжений о переводе денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации», зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 30 декабря 2013 года № 30913, 2 декабря 2014 года № 35053, 27 ноября 2015 года № 39883, 13 апреля 2017 года № 46369.

По показателю «Серия документа, удостоверяющего личность физического лица» (строка 7) указывается серия документа, удостоверяющего личность физического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя).

По показателю «Номер документа, удостоверяющего личность физического лица» (строка 8) указывается номер документа, удостоверяющего личность физического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя).

По показателю «ИНН физического аффилированного лица» (строка 9) указывается идентификационный номер налогоплательщика физического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя).

По показателю «Принадлежащие лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)» (строка 13) указываются принадлежащие физическому лицу, являющемуся аффилированным лицом отчитывающейся организации, акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации). Сведения приводятся в процентах.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому физическому лицу, являющемуся аффилированным лицом, и каждому основанию аффилированности.

3. По показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420402 указывается информация о юридических лицах, являющихся аффилированными лицами отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя).

По показателю «Код типа аффилированного лица» (строка 15) в отношении юридических лиц, являющихся аффилированными лицами отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя), указывается код типа аффилированного лица «юл».

По показателю «Полное и сокращенное наименование юридического лица» (строка 16) указывается полное и сокращенное наименование юридического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя), в соответствии с его учредительными документами.

По показателю «Место нахождения (адрес юридического лица) юридического лица – аффилированного лица» (строка 17) для юридических лиц – резидентов указывается адрес юридического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя), в пределах места нахождения юридического лица, указанный в едином государственном реестре юридических лиц, для

юридических лиц – нерезидентов указывается информация, имеющаяся у отчитывающейся организации на момент представления отчетности.

По показателю «Фактическое место нахождения (почтовый адрес) юридического лица» (строка 18) указывается фактическое место нахождения (почтовый адрес) юридического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя).

По показателю «Код ОКПО юридического лица» (строка 19) указывается код юридического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя), в соответствии с Общероссийским классификатором предприятий и организаций (ОКПО), за исключением иностранных юридических лиц, не имеющих кода по ОКПО.

По показателю «ИНН/TIN аффилированного лица (для юридического лица)» (строка 20) указывается идентификационный номер налогоплательщика для резидентов, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации для нерезидентов.

По показателю «Принадлежащие лицу акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации)» (строка 24) указываются принадлежащие юридическому лицу, являющемуся аффилированным лицом отчитывающейся организации, акции (доли) отчитывающейся организации (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) отчитывающейся организации).

По показателю «Принадлежащие отчитывающейся организации (индивидуальному предпринимателю) акции (доли) лица (процент голосов к общему количеству голосующих акций (долей) лица)» (строка 25) указываются принадлежащие отчитывающейся организации (индивидуальному предпринимателю) акции (доли) юридического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя) (процент голосов к общему количеству

голосующих акций (долей) юридического лица, являющегося аффилированным лицом отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя). Сведения приводятся в процентах.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому юридическому лицу, являющемуся аффилированным лицом отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя), и каждому основанию аффилированности.

4. По показателю «Индивидуальный код» (строки 1 и 14) в целях учета и обработки информации указывается индивидуальный код аффилированного лица отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя), присвоенный отчитывающейся организацией (индивидуальным предпринимателем), который представляет собой порядковый номер аффилированного лица, начиная с цифры 2.

Индивидуальный код аффилированного лица не подлежит изменению. При исключении аффилированного лица отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя) из списка аффилированных лиц отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя) его индивидуальный код не используется при отражении информации по иному аффилированному лицу отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя).

5. По показателю «Дата наступления основания» (строки 10 и 21) указывается дата наступления основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя). При этом каждому коду основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя), указанному по показателю «Код основания (коды оснований), признания» (строки 11 и 22), должна соответствовать только одна дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным лицом отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя). По коду основания А2 указанная дата

определяется исходя из наиболее ранней даты возникновения взаимосвязи, на основании которой лицо будет отнесено к группе лиц, к которой принадлежит отчитываемая организация (индивидуальный предприниматель). В случае если дата наступления основания, в силу которого лицо признается аффилированным лицом отчитываемой организации (индивидуального предпринимателя), не подтверждена документально, по показателю «Дата наступления основания» (строки 10 и 21) указывается дата, определяемая на основании информации, позволяющей признать лицо аффилированным.

По показателю «Код основания (коды оснований), признания» (строки 11 и 22) указываются следующие коды основания, в силу которого лицо является аффилированным лицом отчитываемой организации (индивидуального предпринимателя):

код А1-1 – член совета директоров (наблюдательного совета) отчитываемой организации;

код А1-2 – член коллегиального исполнительного органа отчитываемой организации;

код А1-3 – лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа отчитываемой организации;

код А2 – лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данная отчитываемая организация (индивидуальный предприниматель);

код А3 – лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитываемой организации;

код А4 – юридическое лицо, в котором данная отчитываемая организация (индивидуальный предприниматель) имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный (складочный) капитал вклады, доли данного юридического лица.

При наличии двух и более оснований, в силу которых лицо является аффилированным лицом отчитываемой организации (индивидуального

предпринимателя), по показателям «Дата наступления основания» (строки 10 и 21) и «Код основания (коды оснований), признания» (строки 11 и 22) должны быть перечислены все даты, коды основания, в силу которых лицо является аффилированным лицом отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя). При этом информация по аффилированному лицу отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя) отражается несколькими строками по количеству оснований аффилированности.

По показателю «Примечание» (строки 12 и 23) указываются следующие примечания:

по кодам А1-1, А1-2, А1-3 – наименование коллегиального органа управления, наименование коллегиального исполнительного органа, наименование должности единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации соответственно;

по коду А2 – номер взаимосвязи между лицами, входящими в группу лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель), в соответствии с заполненными показателями раздела 2 отчетности по форме 0420402. При участии лица в нескольких взаимосвязях между лицами, входящими в группу лиц, указываются номера всех взаимосвязей, в которых участвует данное лицо;

по коду А3 – основание возникновения права распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации;

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

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому аффилированному лицу отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя).

6. Список аффилированных лиц должен содержать сведения об аффилированных лицах, которые известны отчитывающейся организации (индивидуальному предпринимателю).

7. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420402 указывается информация об аффилированных лицах, принадлежащих к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель). Информация об аффилированных лицах отражается в разрезе взаимосвязей между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель), по основаниям, указанным по показателю «Код основания (коды оснований), признания» (строки 11 и 22) раздела 1 отчетности по форме 0420402. Каждой взаимосвязи в группе лиц присваивается порядковый номер, который указывается по показателю «Порядковый номер взаимосвязи между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель)» (строка 26).

По показателю «Индивидуальный код лица 1 в соответствии с взаимосвязями» (строка 27) указывается индивидуальный код:

юридического лица, голосующие акции (доли) которого принадлежат лицу, указанному по показателю «Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями» (строка 28);

юридического лица, полномочия единоличного исполнительного органа которого осуществляет лицо, указанное по показателю «Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями» (строка 28);

юридического лица, которому лицо, указанное по показателю «Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями» (строка 28), 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 по показателю «Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями» (строка 28);

физического или юридического лица, входящих в группу лиц с лицом, указанным по показателю «Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями» (строка 28), 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; 2007, № 49, ст. 6079; 2008, № 18, ст. 1941; № 27, ст. 3126; № 45, ст. 5141; 2009, № 29, ст. 3601, ст. 3610; № 52, ст. 6450, ст. 6455; 2010, № 15, ст. 1736; № 19, ст. 2291; № 49, ст. 6409; 2011, № 10, ст. 1281; № 27, ст. 3873, ст. 3880; № 29, ст. 4291; № 30, ст. 4590; № 48, ст. 6728; № 50, ст. 7343; 2012, № 31, ст. 4334; № 53, ст. 7643; 2013, № 27, ст. 3436, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 44, ст. 5633; № 51, ст. 6695; № 52, ст. 6961, ст. 6988; 2014, № 23, ст. 2928; № 30, ст. 4266; 2015, № 27, ст. 3947; № 29, ст. 4339, ст. 4342, ст. 4350, ст. 4376; № 41, ст. 5629; 2016, № 27, ст. 4197; 2017, № 31, ст. 4828; 2018, № 9, ст. 1274; № 24, ст. 3402; № 31, ст. 4848; № 53, ст. 8440, ст. 8498) (далее – Федеральный закон от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ).

Физическое лицо, признаваемое на основании пункта 7 части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ группой лиц с физическим лицом, принадлежащим к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель), включается в список аффилированных лиц отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя) при условии, что в отношении данного 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 (товариществом, хозяйственным партнерством),

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

По показателю «Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями» (строка 28) указывается индивидуальный код лица в соответствии с взаимосвязями, указанными по показателю «Индивидуальный код лица 1 в соответствии с взаимосвязями» (строка 27).

По показателям «Индивидуальный код лица 1 в соответствии с взаимосвязями» (строка 27) и «Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями» (строка 28) индивидуальный код аффилированного лица отчитывающейся организации (индивидуального предпринимателя) должен совпадать с индивидуальным кодом данного лица, указанным по показателю «Индивидуальный код» (строки 1 и 14).

По показателю «Процент голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале подконтрольного лица, которыми имеет право распоряжаться контролирующее лицо» (строка 29) указывается информация о проценте 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.

По показателю «Основание принадлежности лиц к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель)» (строка 30) указываются следующие коды оснований, в соответствии с которыми лица, информация о которых указана по показателям «Индивидуальный код лица 1 в соответствии с взаимосвязями» (строка 27) и «Индивидуальный код лица 2 в соответствии с взаимосвязями» (строка 28), принадлежат к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель):

код ГЛ1 – отчитывающаяся организация и физическое лицо или юридическое лицо, если такое физическое лицо или такое юридическое лицо

имеет право в силу своего участия в отчитывающейся организации 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 капитале отчитывающейся организации, либо хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство) и отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель), если отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель) имеет право в силу своего участия в этом хозяйственном обществе (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 этого хозяйственного общества (товарищества, хозяйственного партнерства);

код ГЛ2 – отчитывающаяся организация и физическое лицо, если такое физическое лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации, либо хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство) и отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель), если отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель) осуществляет функции единоличного исполнительного органа этого хозяйственного общества (товарищества, хозяйственного партнерства);

код ГЛ3 – отчитывающаяся организация и физическое лицо или юридическое лицо, если такое физическое лицо или такое юридическое лицо на основании учредительных документов отчитывающейся организации или заключенного с отчитывающейся организацией договора вправе давать отчитывающейся организации обязательные для исполнения указания, либо хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство) и отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель), если отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель) на

основании учредительных документов этого хозяйственного общества (товарищества, хозяйственного партнерства) или заключенного с этим хозяйственным обществом (товариществом, хозяйственным партнерством) договора вправе давать этому хозяйственному обществу (товариществу, хозяйственному партнерству) обязательные для исполнения указания;

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

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

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

код ГЛ8-п (где п – номер пункта части 1 статьи 9 Федерального закона от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ) – лица, каждое из которых 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 таких 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. Отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель) является участником какой-либо взаимосвязи, указанной в настоящем абзаце, код ГЛ8-п используется для отражения взаимосвязей между иными членами группы лиц;

код ГЛ9 – отчитывающаяся организация, 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 такие лица в силу своего совместного участия в отчитывающейся организации или в соответствии с полномочиями, полученными от других лиц, имеют более чем 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале отчитывающейся организации, либо хозяйственное общество (товарищество, хозяйственное партнерство), физические лица и (или) юридические лица (одним из которых является отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель)), 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 такие лица в силу своего совместного участия в этом хозяйственном обществе (товариществе, хозяйственном партнерстве) или в соответствии с полномочиями, полученными от других лиц, имеют более чем 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном (складочном) капитале этого хозяйственного общества (товарищества, хозяйственного партнерства).

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждой отдельной взаимосвязи между лицами, принадлежащими к группе лиц, к которой принадлежит отчитывающаяся организация (индивидуальный предприниматель).

8. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420402 указывается информация в отношении всех лиц, которые прямо и (или) косвенно владеют 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации.

В случае если физическое лицо владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации, по показателям отчетности по форме 0420402 указывается 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 владеют голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитывающейся организации.

В целях заполнения раздела 3 отчетности по форме 0420402 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).

В разделе 3 отчетности по форме 0420402 не отражается информация о прямом и (или) косвенном владении голосующими акциями (долями) в уставном капитале следующих лиц: юридического лица, раскрывающего информацию в соответствии со статьей 30 Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ, или некоммерческой организации (за исключением некоммерческого партнерства), а также имеющих аналогичный статус иностранных лиц.

9. По показателям подраздела 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420402 указывается информация в отношении всех юридических лиц, одновременно соответствующих следующим условиям:

юридическое лицо прямо и (или) косвенно владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитываемой организации;

физическое лицо, прямо и (или) косвенно владеющее 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации, прямо и (или) косвенно владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале юридического лица, указанного в абзаце втором настоящего пункта.

По показателю «Индивидуальный код» (строка 31) в целях учета и обработки информации юридическому лицу присваивается индивидуальный код, который представляет собой порядковый номер, начиная с цифры 2.

Индивидуальный код юридического лица не подлежит изменению. Индивидуальный код одного юридического лица не допускается присваивать иному юридическому лицу. Индивидуальный код, присвоенный юридическому лицу, не должен совпадать с индивидуальным кодом, присвоенным физическому лицу, указанному по показателю «Индивидуальный код» (строка 41).

Для отчитываемой организации зарезервирован код 1, который не допускается присваивать иным юридическим лицам.

В случае если сведения о юридическом лице также подлежат отражению по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420402, такому лицу присваивается тот же индивидуальный код, что по соответствующему показателю раздела 1 отчетности по форме 0420402.

Показатели «Полное наименование юридического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации» (строка 32), «Место нахождения (адрес юридического лица) юридического лица (из устава)» (строка 33), «Фактическое место нахождения (почтовый адрес) юридического

лица» (строка 34), «Код ОКПО юридического лица» (строка 35) и «ИНН/ТIN аффилированного лица (для юридического лица)» (строка 36) заполняются аналогично показателям «Полное и сокращенное наименование юридического лица» (строка 16), «Место нахождения (адрес юридического лица) юридического лица – аффилированного лица» (строка 17), «Фактическое место нахождения (почтовый адрес) юридического лица» (строка 18), «Код ОКПО юридического лица» (строка 19) и «ИНН/ТIN аффилированного лица (для юридического лица)» (строка 20) подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420402.

По показателю «ОГРН юридического лица» (строка 37) указывается основной государственный регистрационный номер юридического лица – резидента.

По показателю «Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого ~~лицо владеет голосующими акциями (долями)~~» (строка 38) указывается индивидуальный код юридического лица, в уставном капитале которого ~~лицо, указанное по показателю~~ «Полное наименование юридического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации» (строка 32), прямо владеет голосующими акциями (долями) и через которое ~~лицо, указанное по показателю~~ «Полное наименование юридического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации» (строка 32), владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитывающейся организации.

В случае если ~~лицо, указанное по показателю~~ «Полное наименование юридического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации» (строка 32), прямо владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитывающейся организации, по показателю

«Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого лицо владеет голосующими акциями (долями)» (строка 38) указывается значение 1.

В случае если лицо, указанное по показателю «Полное наименование юридического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации» (строка 32), прямо владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале нескольких лиц, через которых оно владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитываемой организации, сведения о таком лице отражаются отдельными строками в отношении каждого такого лица.

По показателю «Доля прямого владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале иного юридического лица» (строка 39) указывается доля прямого владения лица, указанного по показателю «Полное наименование юридического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации» (строка 32), в уставном капитале лица, указанного по показателю «Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого лицо владеет голосующими акциями (долями)» (строка 38), в процентах.

По показателю «Доля косвенного владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитываемой организации» (строка 40) указывается доля косвенного владения лица, указанного по показателю «Полное наименование юридического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации» (строка 32), в уставном капитале отчитываемой организации в процентах.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается в отношении каждого юридического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации.

10. По показателям подраздела 3.2 раздела 3 отчетности по форме 0420402 указывается информация в отношении всех физических лиц, прямо и (или) косвенно владеющих голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитывающейся организации.

По показателю «Индивидуальный код» (строка 41) физическому лицу присваивается индивидуальный код, который представляет собой порядковый номер.

Индивидуальный код физического лица не подлежит изменению. Индивидуальный код одного физического лица не допускается присваивать иному физическому лицу.

Индивидуальный код, присвоенный физическому лицу, не должен совпадать с индивидуальным кодом, присвоенным юридическому лицу, указанным по соответствующему показателю подраздела 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420402.

В случае если сведения о физическом лице также подлежат отражению в разделе 1 отчетности по форме 0420402, такому лицу присваивается тот же индивидуальный код, что и по соответствующему показателю раздела 1 отчетности по форме 0420402.

Показатели «Фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации» (строка 42), «Гражданство физического лица» (строка 43), «Место жительства физического лица» (строка 44), «Код документа, удостоверяющего личность физического лица» (строка 45), «Серия документа, удостоверяющего личность физического лица» (строка 46), «Номер документа, удостоверяющего личность физического лица» (строка 47) и «ИНН/TIN аффилированного лица (для физического лица)» (строка 48) заполняются аналогично показателям «Фамилия, имя, отчество (при наличии) аффилированного лица» (строка 3), «Гражданство физического лица» (строка 4), «Место жительства физического лица» (строка 5), «Код документа, удостоверяющего личность физического

лица» (строка 6), «Серия документа, удостоверяющего личность физического лица» (строка 7), «Номер документа, удостоверяющего личность физического лица» (строка 8) и «ИНН физического аффилированного лица» (строка 9) подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420402.

По показателю «Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого лицо владеет голосующими акциями (долями)» (строка 49) указывается индивидуальный код юридического лица, в уставном капитале которого лицо, указанное по показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации» (строка 42), прямо владеет голосующими акциями (долями) и через которое лицо, указанное по показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации» (строка 42), владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитываемой организации.

В случае если лицо, указанное по показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации» (строка 42), прямо владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитываемой организации, по показателю «Индивидуальный код лица, в уставном капитале которого лицо владеет голосующими акциями (долями)» (строка 49) указывается значение 1.

В случае если лицо, указанное по показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитываемой организации» (строка 42), прямо владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале нескольких лиц, через которых оно владеет голосующими акциями (долями) в уставном капитале

отчитывающейся организации, сведения о таком лице отражаются отдельными строками в отношении каждого такого лица.

Показатели «Доля прямого владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале иного юридического лица» (строка 50) и «Доля косвенного владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитывающейся организации» (строка 51) заполняются аналогично показателям «Доля прямого владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале иного юридического лица» (строка 39) и «Доля косвенного владения лица голосующими акциями (долями) в уставном капитале отчитывающейся организации» (строка 40) подраздела 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420402.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому физическому лицу, которое прямо и (или) косвенно владеет 10 и более процентами голосующих акций (долей) в уставном капитале отчитывающейся организации.

11. Отчетность по форме 0420402 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420404 «Сведения о работниках отчитывающейся организации»

Код формы по ОКУД¹ 0420404

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия		purcb-dic:Surname
1.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
2	Имя		purcb-dic:Name
2.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
3	Отчество (при наличии)		purcb-dic:Fathersname
3.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
4	Дата рождения		purcb-dic:Data_rozhdeniya
4.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
5	Место рождения		purcb-dic:Mesto_rozhdeniya
5.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
6	Гражданство		purcb-dic:Grazhdanstvo
6.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7	ИНН ¹		purcb-dic:INN
7.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
8	СНИЛС ²		purcb-dic:SNILS
8.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
9	Иной идентификатор		purcb-dic:Inoj_identifikator
9.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
10	Серия и номер документа-идентификатора		purcb-dic:Seriya_i_nomer_dokumenta
10.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
11	Дата выдачи документа-идентификатора		purcb-dic:Data_vydachi_dokumenta
11.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
12	Орган, выдавший документ-идентификатор		purcb-dic:Organ_vydavshij_dokument
12.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
13	Адрес регистрации согласно документу-идентификатору		purcb-dic:Adres_registraczii_soglasno_dokumentu
13.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

² Страховой номер индивидуального лицевого счета.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
13.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
14	Наименование должности		purcb-dic:Naim_Dolz
14.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
15	Дата назначения (избрания) на должность		purcb-dic:Data_naznach
15.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
16	Серия квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата		purcb-dic:Seriya_kvalifikaczionnogo_attestata
16.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
17	Номер квалификационного аттестата		purcb-dic:Nomer_kvalifikaczionnogo_attestata
17.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
18	Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдаче аттестата		purcb-dic:Data_vydache_attestata
18.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
19	Квалификация, специализация согласно квалификационному аттестату специалиста финансового рынка или соответствующему ему квалификационному аттестату		purcb-dic:Kvalifikacziya_speczialista
19.1		Вид сотрудника	dim-int:Sved_o_sotrAxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
19.3		Идентификатор сотрудника	dim-int:FIOTaxis
20	Количество работников отчитывающейся организации		purcb-dic:Sotr_kol
21	Количество работников, имеющих квалификационные аттестаты специалиста финансового рынка или соответствующие им квалификационные аттестаты		purcb-dic:Kol_sotr_imeyush_kvalif_attestaty
22	Количество штатных работников организации – нерезидентов		purcb-dic:Sotr_kol_nerezidenty

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Порядок составления отчетности по форме 0420404 «Сведения о работниках отчитывающейся организации»

1. По показателям отчетности по форме 0420404 «Сведения о работниках отчитывающейся организации» (далее – отчетность по форме 0420404) указывается информация о работниках (специалистах), функции которых непосредственно связаны с профессиональной деятельностью на финансовом и товарном рынке, клиринговой деятельностью и деятельностью по организации торгов.

По показателям отчетности по форме 0420404 не раскрывается информация о лицах, о которых информация раскрывается по показателям разделов 4–21 отчетности по форме 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)».

2. По показателю «Фамилия» (строка 1) указывается фамилия работника.

По показателю «Имя» (строка 2) указывается имя работника.

По показателю «Отчество (при наличии)» (строка 3) указывается отчество (при наличии) работника.

По показателю «Дата рождения» (строка 4) указывается дата рождения работника.

По показателю «Место рождения» (строка 5) указывается место рождения работника в соответствии с документом, удостоверяющим личность.

По показателю «Гражданство» (строка 6) указывается цифровой код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ), гражданином которой является работник. В случае наличия двойного гражданства указываются два кода ОКСМ, при отсутствии гражданства указывается «лицо без гражданства».

По показателю «ИНН» (строка 7) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) работника.

По показателю «СНИЛС» (строка 8) указывается страховой номер индивидуального лицевого счета работника.

По показателю «Иной идентификатор» (строка 9) указывается (при отсутствии у работника ИНН) код документа, удостоверяющего личность физического лица, в соответствии с перечнем, установленным приложением 4 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 12 ноября 2013 года № 107н «Об утверждении Правил указания информации в реквизитах распоряжений о переводе денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации», зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 30 декабря 2013 года № 30913, 2 декабря 2014 года № 35053, 27 ноября 2015 года № 39883, 13 апреля 2017 года № 46369. При наличии у лица ИНН информация по данному показателю не раскрывается.

По показателю «Серия и номер документа-идентификатора» (строка 10) указываются серия и (или) номер документа, удостоверяющего личность работника. При наличии у лица ИНН информация по данному показателю не раскрывается.

По показателю «Дата выдачи документа-идентификатора» (строка 11) указывается дата выдачи документа, удостоверяющего личность работника. При наличии у лица ИНН информация по данному показателю не раскрывается.

По показателю «Орган, выдавший документ-идентификатор» (строка 12) указывается наименование органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность работника. При наличии у лица ИНН информация по данному показателю не раскрывается.

По показателю «Адрес регистрации согласно документу-идентификатору» (строка 13) указывается адрес регистрации работника согласно документу, удостоверяющему его личность. При наличии у лица ИНН информация по данному показателю не раскрывается.

По показателю «Наименование должности» (строка 14) указывается наименование должности работника.

По показателю «Дата назначения (избрания) на должность» (строка 15) указывается дата назначения (избрания) работника на должность.

По показателю «Серия квалификационного аттестата специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата» (строка 16) указываются серии квалификационных аттестатов специалиста финансового рынка или соответствующих им квалификационных аттестатов, выданных работнику. Информация указывается только в отношении квалификационных аттестатов по видам деятельности, с осуществлением которых связаны исполняемые работником функции специалиста финансового рынка.

По показателю «Номер квалификационного аттестата» (строка 17) указываются номера квалификационных аттестатов специалиста финансового рынка или соответствующих им квалификационных аттестатов, выданных работнику. Информация указывается только в отношении квалификационных аттестатов по видам деятельности, с осуществлением которых связаны исполняемые работником функции специалиста финансового рынка.

По показателю «Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдаче аттестата» (строка 18) указывается дата принятия решения о присвоении квалификации и выдаче аттестата работнику. Информация указывается только в отношении квалификационных аттестатов по видам деятельности, с осуществлением которых связаны исполняемые работником функции специалиста финансового рынка.

По показателю «Квалификация, специализация согласно квалификационному аттестату специалиста финансового рынка или соответствующему ему квалификационному аттестату» (строка 19) указываются квалификация, специализация согласно квалификационному аттестату специалиста финансового рынка или соответствующему ему квалификационному аттестату. Информация указывается только в отношении

квалификационных аттестатов по видам деятельности, с осуществлением которых связаны исполняемые работником функции специалиста финансового рынка.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому работнику, имеющему квалификационные аттестаты специалиста финансового рынка или соответствующие им квалифицированные аттестаты и исполняющему функции, отнесенные к функциям специалистов финансового рынка в рамках деятельности организации как профессионального участника, клиринговой организации или организатора торговли.

3. По показателю «Количество работников отчитывающейся организации» (строка 20) указывается общее количество штатных работников отчитывающейся организации.

По показателю «Количество работников, имеющих квалификационные аттестаты специалиста финансового рынка или соответствующие им квалификационные аттестаты» (строка 21) указывается общее количество работников отчитывающейся организации, имеющих квалификационные аттестаты специалиста финансового рынка или соответствующие им квалифицированные аттестаты и исполняющих функции, отнесенные к функциям специалистов финансового рынка в рамках деятельности организации как профессионального участника, клиринговой организации или организатора торговли.

По показателю «Количество штатных работников организации – нерезидентов» (строка 22) указывается количество штатных работников отчитывающейся организации, являющихся нерезидентами.

4. В случае если квалификационный аттестат специалиста финансового рынка находится на оформлении в организации, осуществляющей аттестацию специалистов финансового рынка, информация о таком работнике раскрывается по показателям отчетности по форме 0420404. При этом показатели «Серия квалификационного аттестата

специалиста финансового рынка или соответствующего ему квалификационного аттестата» (строка 16), «Номер квалификационного аттестата» (строка 17) и «Дата принятия решения о присвоении квалификации и выдаче аттестата» (строка 18) не заполняются в отношении работников, квалификационный аттестат специалиста финансового рынка которых находится на оформлении в организации, осуществляющей аттестацию специалистов финансового рынка.

5. Отчетность по форме 0420404 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420406 «Сведения об аудиторской организации (аудиторе)»

Код формы по ОКУД¹ 0420406

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное фирменное наименование аудиторской организации (фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора)		pureb-dic:Auditor_Naimenovanie
1.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации, основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) индивидуального аудитора		pureb-dic:OGRN_Sved_ob_Audit_Org
2.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) аудиторской организации (индивидуального аудитора)		pureb-dic:INN_Sved_ob_Audit_Org
3.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Место нахождения аудиторской организации (индивидуального аудитора)		pureb-dic:YUr_Adres_Audit_Org
4.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)		pureb-dic:Naim_SRO_Sved_ob_Audit_org
5.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Номер саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)		purcb-dic:Nomer_SRO_Sved_ob_Audit_Org
6.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Номер аудиторской организации (индивидуального аудитора) в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов		purcb-dic:Nomer_audit_org_Sved_ob_Audit_Org
7.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке		purcb-dic:Vidotchetnosti_podlezhash_audit_proverke_Enumerator
8.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Дата заключения договора (дополнительного соглашения) на проведение аудиторской проверки		purcb-dic:Data_zaklyucheniya_dogovora_Sved_ob_Audit_Org
9.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	Дата начала предоставления услуг		purcb-dic:Data_nach_yslyg_Sved_ob_Audit_Org
10.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Дата окончания предоставления услуг		purcb-dic:Data_okonch_yslyg_Sved_ob_Audit_Org
11.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12	Дата окончания действия договора (дополнительного соглашения) на проведение аудиторской проверки		purcb-dic:Data_okonchaniya_dogovora_Sved_ob_Audit_Org
12.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13	Дата составления последнего аудиторского заключения		pureb-dic:Data_sostavleniya_audit_zaklyucheniya_Sved_ob_Audit_Org
13.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Начальная дата периода, за который проверена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение		pureb-dic:Data_audita_nachalo_Sved_ob_Audit_Org
14.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	Конечная дата периода, за который проверена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение		pureb-dic:Data_audita_konecz_Sved_ob_Audit_Org
15.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16	Мнение, выраженное в аудиторском заключении		pureb-dic:Mnenie_o_dostovernosti_otchetnosti_Sved_ob_Audit_Org_Enumerator
16.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17	Сведения о лицах, подписавших аудиторское заключение		pureb-dic:Sved_o_lits_podpisavshih_audit_zakl_Sved_ob_Audit_Org
17.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420406 «Сведения об аудиторской организации (аудиторе)»

1. По показателям отчетности по форме 0420406 «Сведения об аудиторской организации (аудиторе)» (далее – отчетности по форме 0420406) указывается информация об услугах аудиторской организации (индивидуального аудитора) по договору на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности отчитывающейся организации. Информация о дополнительном соглашении к договору с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности отражается в отдельной строке.

По показателю «Полное фирменное наименование аудиторской организации (фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора)» (строка 1) указывается полное фирменное наименование аудиторской организации (индивидуального аудитора), указанное в контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций, который ведет уполномоченный федеральный орган, осуществляющий функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере аудиторской деятельности в соответствии с частью 1, 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; 2010, № 27, ст. 3420; 2011, № 1, ст. 12; № 19, ст. 2716; № 27, ст. 3880; № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728; 2013, № 27, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 52, ст. 6961; 2014, № 10, ст. 954; № 49, ст. 6912; 2016, № 27, ст. 4169, ст. 4195, ст. 4293; 2017, № 18, ст. 2673; 2018, № 1, ст. 65; № 18, ст. 2582) (далее соответственно – уполномоченный федеральный орган, Федеральный закон от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ). В случае изменения полного фирменного наименования аудиторской организации, произошедшего в период действия договора (дополнительного соглашения) на

проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности, указывается ее новое полное фирменное наименование, а в скобках – ранее зарегистрированное.

По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации, основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) индивидуального аудитора» (строка 2) для аудиторской организации указывается основной государственный регистрационный номер в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ); для индивидуального аудитора – основной государственный регистрационный номер записи о государственной регистрации индивидуального предпринимателя (при наличии).

По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) аудиторской организации (индивидуального аудитора)» (строка 3) указывается идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации (индивидуального аудитора).

По показателю «Место нахождения аудиторской организации (индивидуального аудитора)» (строка 4) отражается указанный в ЕГРЮЛ адрес аудиторской организации в пределах места нахождения юридического лица (адрес индивидуального аудитора).

По показателю «Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)» (строка 5) указывается полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор), указанное в государственном реестре саморегулируемых организаций аудиторов, который ведет уполномоченный федеральный орган.

По показателю «Номер саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)» (строка 6) указывается номер саморегулируемой организации

аудиторов в государственном реестре саморегулируемых организаций аудиторов, который ведет уполномоченный федеральный орган.

По показателю «Номер аудиторской организации (индивидуального аудитора) в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов» (строка 7) указывается номер аудиторской организации (индивидуального аудитора) в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор), в соответствии с частью 2 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ (далее – реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов).

По показателю «Вид отчетности, подлежащей аудиторской проверке» (строка 8) указываются следующие коды вида отчетности, подлежащей аудиторской проверке:

1 – годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отчитывающейся организации;

2 – промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность отчитывающейся организации;

3 – годовая консолидированная финансовая отчетность отчитывающейся организации;

4 – промежуточная консолидированная финансовая отчетность отчитывающейся организации.

Информация о видах отчетности отражается отдельными строками по каждому коду.

По показателю «Дата заключения договора (дополнительного соглашения) на проведение аудиторской проверки» (строка 9) указывается дата заключения договора (дополнительного соглашения) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности между отчитывающейся организацией и аудиторской организацией (индивидуальным аудитором).

По показателю «Дата начала предоставления услуг» (строка 10) указывается дата начала предоставления услуг аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) по договору (дополнительному соглашению) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По показателю «Дата окончания предоставления услуг» (строка 11) указывается дата выдачи аудиторского заключения (составления акта выполненных работ).

По показателю «Дата окончания действия договора (дополнительного соглашения) на проведение аудиторской проверки» (строка 12) указывается дата окончания действия договора (дополнительного соглашения) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности, заключенного между отчитывающейся организацией и аудиторской организацией (индивидуальным аудитором).

По показателю «Дата составления последнего аудиторского заключения» (строка 13) указывается дата составления последнего аудиторского заключения, полученного по состоянию на дату представления настоящего показателя.

По показателю «Начальная дата периода, за который проверена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение» (строка 14) указывается начальная дата периода, за который проверена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение.

По показателю «Конечная дата периода, за который проверена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение» (строка 15) указывается конечная дата периода, за который проверена отчетность, в отношении которой аудитор высказал свое мнение.

По показателю «Мнение, выраженное в аудиторском заключении» (строка 16) указывается категория выраженного в аудиторском заключении мнения о бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- 1 – немодифицированное мнение;
- 2 – мнение с оговоркой;

3 – отрицательное мнение;

4 – отказ от выражения мнения.

По показателю «Сведения о лицах, подписавших аудиторское заключение» (строка 17) указывается основной регистрационный номер записи в реестре auditors and auditing organizations of self-regulated organizations auditors, фамилия, имя и отчество (при наличии) лиц, подписавших аудиторское заключение.

Информация о перечисленных в настоящем пункте показателях раскрывается в отношении каждой аудиторской организации (индивидуального аудитора).

2. Отчетность по форме 0420406 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

**НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ**

(форма)

Отчетность по форме 0420407 «Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности»

Код формы по ОКУД¹ 0420407

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное фирменное наименование страховщика		purcb-dic:Poln_naim_Sved_o_Dog_Strax
1.1		Идентификатор договора страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
2	Регистрационный номер страховщика		purcb-dic:Registraczionnyj_nomer_straxovshhika_Sved_o_Dog_Strax
2.1		Идентификатор договора страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
3	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) страховщика		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Dog_Strax
3.1		Идентификатор договора страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
4	ИНН ² страховщика		purcb-dic:INN_Sved_o_Dog_Strax
4.1		Идентификатор договора страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
5	Адрес страховщика		purcb-dic:AdresYUr_Sved_o_Dog_Strax
5.1		Идентификатор договора страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
6	Номер договора страхования профессиональной деятельности		purcb-dic:StraxNomer
6.1		Идентификатор договора страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7	Дата заключения договора страхования		purcb-dic:Data_zaklyucheniya_dogovora_straxovaniya_Sved_o_Dog_Strax
7.1		Идентификатор договора страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
8	Период страхования по договору страхования		purcb-dic:Period_straxovaniya_po_dogovoru_straxovaniya_Sved_o_Dog_Strax
8.1		Идентификатор договора страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
9	Перечень рисков, включенных в договор страхования		purcb-dic:Perechen_riskov_Sved_o_Dog_Strax
9.1		Идентификатор договора страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
10	Размер страховой суммы по договору страхования		purcb-dic:Razmer_straxovoj_summy_Sved_o_Dog_Strax
10.1		Идентификатор договора страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis
11	Размер франшизы по договору страхования		purcb-dic:Razmer_franshizy_Sved_o_Dog_Strax
11.1		Идентификатор договора страхования профессиональной деятельности	dim-int:Sved_o_Dog_StraxTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420407 «Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности»

1. По показателю «**Полное фирменное наименование страховщика**» (строка 1) указывается полное фирменное наименование страховщика в соответствии с единым государственным реестром субъектов страхового дела (далее – ЕГРССД), размещенным на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

В случае если полное фирменное наименование страховщика, указанное в ЕГРССД, отличается от полного фирменного наименования страховщика, указанного в договоре страхования, сначала указывается полное фирменное наименование страховщика по ЕГРССД, а в скобках – полное фирменное наименование страховщика по договору страхования.

По показателю «**Регистрационный номер страховщика**» (строка 2) указывается регистрационный номер записи страховщика в соответствии с ЕГРССД.

По показателю «**Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) страховщика**» (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер страховщика в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

По показателю «**ИНН страховщика**» (строка 4) указывается идентификационный номер налогоплательщика страховщика в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

По показателю «**Адрес страховщика**» (строка 5) указывается адрес страховщика в соответствии с его уставом.

По показателю «**Номер договора страхования профессиональной деятельности**» (строка 6) указывается номер договора страхования, заключенного между профессиональным участником и страховщиком.

По показателю «Дата заключения договора страхования» (строка 7) указывается дата заключения договора страхования, заключенного между профессиональным участником и страховщиком.

По показателю «Период страхования по договору страхования» (строка 8) указывается период страхования по договору страхования, заключенному между профессиональным участником и страховщиком.

По показателю «Перечень рисков, включенных в договор страхования» (строка 9) указывается информация о рисках, включенных в договор страхования, заключенный между профессиональным участником и страховщиком.

По показателю «Размер страховой суммы по договору страхования» (строка 10) указывается размер страховой суммы по договору страхования, заключенному между профессиональным участником и страховщиком.

По показателю «Размер франшизы по договору страхования» (строка 11) указывается размер франшизы по договору страхования, заключенному между профессиональным участником и страховщиком (при наличии).

По показателям «Размер страховой суммы по договору страхования» (строка 10) и «Размер франшизы по договору страхования» (строка 11) суммы в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», на конец отчетного периода.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается в отношении каждого договора страхования профессиональной деятельности.

В случае если договор страхования заключен путем вручения страховщиком профессиональному участнику на основании его письменного или устного заявления страхового полиса, подписанного страховщиком, по

показателям, перечисленным в настоящем пункте, указывается информация в соответствии со страховым полисом.

2. Отчетность по форме 0420407 «Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности» составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

**Отчетность по форме 0420408 «Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых
выступила отчитывающаяся организация»**

Код формы по ОКУД¹ 0420408

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата начала судебного процесса		purcb-dic:Data_nachala_sudebnogo_proczessa_Inf_o_Sud_Procz
1.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Номер дела в суде		purcb-dic:SudNomer
2.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Наименование суда		purcb-dic:Naim_suda_Inf_o_Sud_Procz
3.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Предмет иска		purcb-dic:Predmet_iska_Inf_o_Sud_Procz
4.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Сумма иска		purcb-dic:Summa_iska_Inf_o_Sud_Procz
5.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Решение суда		purcb-dic:Reshenie_sudaEnumerator
6.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Дата исполнения решения суда		purcb-dic:Data_isp_resheniya_suda_Inf_o_Sud_Procz
7.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Прочее		purcb-dic:Prochee_Inf_o_Sud_Procz

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Дата вынесения решения суда		purcb-dic:Data_vyneseniya_resheniya_suda_Inf_o_Sud_Procz
9.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	Краткое содержание решения		purcb-dic:Kratkoe_soderzhanie_resheniya_Inf_o_Sud_Procz
10.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Место вынесения решения суда		purcb-dic:Mesto_vyneseniya_resheniya_suda_Inf_o_Sud_Procz
11.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12	Номер искового заявления		purcb-dic:Nomer_sudebnogo_iska_Inf_o_Sud_Procz
12.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13	Порядок исполнения решения		purcb-dic:Poryadok_isp_resheniya_Inf_o_Sud_Procz
13.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Срок исполнения решения		purcb-dic:Srok_isp_resheniya_Inf_o_Sud_Procz
14.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	Дата события, являющегося основанием для представления отчетности		purcb-dic:Data_sobitiya
15.1		Идентификатор судебного процесса	dim-int:Inf_o_Sud_ProczTaxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420408 «Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступила отчитывающаяся организация»

1. По показателю «Дата начала судебного процесса» (строка 1) указывается дата определения суда о возбуждении производства по делу (или иного судебного акта в случае вступления организации в процесс после его начала).

По показателю «Номер дела в суде» (строка 2) указывается номер дела.

По показателю «Наименование суда» (строка 3) указывается наименование суда.

По показателю «Предмет иска» (строка 4) указывается предмет иска.

По показателю «Сумма иска» (строка 5) указывается сумма иска. Если сумма иска выражена в иностранной валюте, то она указывается 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 «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», на дату события, являющегося основанием для представления отчетности.

По показателю «Решение суда» (строка 6) указываются сведения о решении суда.

По показателю «Дата исполнения решения суда» (строка 7) указывается дата исполнения отчитывающейся организацией требований в полном объеме.

По показателю «Прочее» (строка 8) указывается информация об изменении основания или предмета иска, увеличении или уменьшении размера исковых требований, отказе от иска, о заключении между сторонами мирового соглашения.

По показателю «Дата вынесения решения суда» (строка 9) указывается дата вынесения решения суда.

По показателю «Краткое содержание решения» (строка 10) указывается краткое содержание решения суда.

По показателю «Место вынесения решения суда» (строка 11) указывается место вынесения решения суда.

По показателю «Номер искового заявления» (строка 12) указывается номер искового заявления.

По показателю «Порядок исполнения решения» (строка 13) указывается порядок исполнения решения суда.

По показателю «Срок исполнения решения» (строка 14) указывается срок исполнения решения суда.

По показателю «Дата события, являющегося основанием для представления отчетности» (строка 15) указывается дата, в которую совершилось событие, послужившее основанием представления в Банк России отчетности по форме 0420408 «Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступила отчитываемая организация» (далее – отчетность по форме 0420408).

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому судебному процессу, ответчиком по которому выступила отчитываемая организация.

Информация о судебных исках к профессиональному участнику, имеющему лицензию управляющей компании на осуществление деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами, в рамках деятельности по управлению инвестиционными фондами, паевыми инвестиционными фондами и негосударственными пенсионными фондами по показателям отчетности по форме 0420408 не раскрывается.

2. В случае когда решение суда еще не принято, заполняются следующие показатели: «Дата начала судебного процесса» (строка 1), «Номер дела в суде» (строка 2), «Наименование суда» (строка 3), «Предмет иска» (строка 4), «Сумма иска» (строка 5).

3. Отчетность по форме 0420408 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420409 «Сведения о банковских счетах»

Код формы по ОКУД¹ 0420409

Раздел 1. Сведения о банковских счетах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Сокращенное фирменное наименование кредитной организации		purcb-dic:Naim_Rek_kred_org_i_scheta
1.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
2	ИНН ² / TIN ³ / регистрационный номер в стране регистрации кредитной организации		purcb-dic:INN_TIN_reg_nomer_Rek_kred_org_i_scheta
2.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
3	Код страны места нахождения кредитной организации		purcb-dic:OKSM_Kred_Org_Enumerator
3.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
4	Номер счета		purcb-dic:Nomer_scheta_Rek_kred_org_i_scheta
4.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
5	Вид счета в кредитной организации		purcb-dic:Vid_scheta_v_kreditnoj_organizaczii_Enumerator
5.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
6	Код валюты счета		purcb-dic:Valyuta_Rekv_kreditn_org_i_schetaEnumerator
6.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.³ Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7	Цель открытия специального банковского счета		purcb-dic:CZel_otkrytiya_speczialnogo_bankovskogo_scheta Enumerator
7.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
8	Дата открытия счета		purcb-dic:Data_otkrytiya_scheta_Rek_kred_org_i_scheta
8.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
9	Сумма остатка денежных средств на счете в кредитной организации		purcb-dic:DSKO_BB
9.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
10	Операции по зачислению денежных средств на счет в кредитной организации		purcb-dic:DSKO_ObDt
10.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
11	Операции по списанию денежных средств со счета в кредитной организации		purcb-dic:DSKO_ObKt
11.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
12	Дата закрытия счета		purcb-dic:Data_zakrytiya_scheta_Rek_kred_org_i_scheta
12.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis
13	Возможность использования денежных средств, находящихся на счете, в собственных интересах		purcb-dic:Vozm_isp_den_sred_naxod_na_schete_v_sobst_in resaxEnumerator
13.1		Идентификатор банковского счета	dim-int:Rek_kred_org_i_schetaTaxis

Раздел 2. Сведения о денежных средствах организации и ее клиентов, переданных вышестоящему брокеру или клиринговой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
14	Сокращенное фирменное наименование брокера / клиринговой организации		purcb-dic:Naim_broker
14.1		Идентификатор вышестоящего брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	ИНН брокера / клиринговой организации		purcb-dic:INN_broker
15.1		Идентификатор вышестоящего брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16	Вид организации		purcb-dic:Vid_organizaciiEnumerator
16.1		Идентификатор вышестоящего брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17	Код страны брокера / клиринговой организации		purcb-dic:Kod_strani_broker_kliringEnumerator
17.1		Идентификатор вышестоящего брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Ekvivalent_v_in_valyuteEnumerator
18.1		Идентификатор вышестоящего брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19	Сумма денежных средств на отчетную дату		purcb-dic:DS_ostatok_BB

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
19.1		Идентификатор вышестоящего брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20	Возможность использования денежных средств вышестоящим брокером		purcb-dic:Vozmojnost_isp_den_sredstvEnumerator
20.1		Идентификатор вышестоящего брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21	Категория денежных средств		purcb-dic:Istochnik_sredstvEnumerator
21.1		Идентификатор вышестоящего брокера или клиринговой организации	dim-int:ID_broker_kliringTaxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Порядок составления отчетности по форме 0420409 «Сведения о банковских счетах»

1. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420409 «Сведения о банковских счетах» (далее – отчетности по форме 0420409) отражаются сведения обо всех банковских счетах, открытых отчитывающейся организации в банке (банках), в том числе за рубежом в иностранных банках, в небанковских кредитных организациях, по состоянию на начало отчетного периода или в течение отчетного периода, в том числе закрытых в отчетном периоде.

Сведения по кредитным организациям, у которых отозвана лицензия на осуществление банковских операций, указываются по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420409 до момента 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 по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420409 в том периоде, когда принято решение об исключении записи о регистрации кредитной организации из Книги государственной регистрации кредитных организаций.

2. По показателю «Сокращенное фирменное наименование кредитной организации» (строка 1) указывается сокращенное фирменное наименование кредитной организации, открывшей счет отчитывающейся организации. Для кредитной организации – резидента указывается наименование в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций; для кредитной организации – нерезидента – участника системы СВИФТ – в соответствии со справочником СВИФТ; для других кредитных организаций – нерезидентов – в соответствии с наименованием, приведенным в договоре (соглашении) об открытии.

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

По показателю «ИНН / TIN / регистрационный номер в стране регистрации кредитной организации» (строка 2) указывается идентификационный номер налогоплательщика кредитной организации – резидента, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации кредитной организации – нерезидента.

По показателю «Код страны места нахождения кредитной организации» (строка 3) в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) указывается цифровой код страны места нахождения кредитной организации.

По показателю «Номер счета» (строка 4) указывается номер банковского счета.

По показателю «Вид счета в кредитной организации» (строка 5) указывается вид счета (расчетный счет, корреспондентский счет, счет доверительного управления, специальный банковский 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 форекс-дилера, иное).

По показателю «Код валюты счета» (строка 6) указывается цифровой код валюты счета в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

Показатель «Цель открытия специального банковского счета» (строка 7) заполняется только при наличии у отчитывающейся организации специального банковского счета с указанием цели открытия такого счета (специальный брокерский счет, специальный депозитарный счет, иное).

По показателям «Дата открытия счета» (строка 8) и «Дата закрытия счета» (строка 12) указывается дата открытия (закрытия) счета в кредитной организации.

По показателю «Сумма остатка денежных средств на счете в кредитной организации» (строка 9) указываются данные о суммах остатков денежных средств на счете отчитывающейся организации на начало (конец) отчетного периода. Суммы в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее – курс иностранной валюты, установленный Банком России), на начало (конец) отчетного периода.

По показателям «Операции по зачислению денежных средств на счет в кредитной организации» (строка 10) и «Операции по списанию денежных средств со счета в кредитной организации» (строка 11) указывается объем операций по зачислению и списанию денежных средств по каждому счету за отчетный период. Операции в иностранной валюте по каждому показателю отражаются в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на дату совершения операции или по курсу, который фактически имел место при ее осуществлении, а полученные значения суммируются.

По показателю «Возможность использования денежных средств, находящихся на счете, в собственных интересах» (строка 13) в формате «да» или «нет» указывается возможность использования отчитывающейся организацией денежных средств, находящихся на счете, в собственных интересах.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому банковскому счету.

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420409 отражается информация о денежных средствах отчитывающейся организации и ее клиентов, переданных отчитывающейся организацией вышестоящему брокеру или клиринговой организации, в том числе за рубежом, по состоянию на отчетную дату.

По показателю «Сокращенное фирменное наименование брокера / клиринговой организации» (строка 14) указывается сокращенное наименование вышестоящего брокера или клиринговой организации, которому (которой) переданы денежные средства.

По показателю «ИНН брокера / клиринговой организации» (строка 15) указывается идентификационный номер налогоплательщика для резидентов, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации для нерезидентов.

По показателю «Вид организации» (строка 16) указывается одно из следующих значений:

вышестоящий брокер;

клиринговая организация.

По показателю «Код страны брокера / клиринговой организации» (строка 17) в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) указывается цифровой код страны места нахождения вышестоящего брокера или клиринговой организации, которому (которой) переданы денежные средства.

По показателю «Код валюты» (строка 18) указывается цифровой код валюты денежных средств в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

По показателю «Сумма денежных средств на отчетную дату» (строка 19) указывается сумма денежных средств, переданных отчитывающейся организацией вышестоящему брокеру или клиринговой организации, в единицах валюты, указанной по показателю «Код валюты» (строка 18), по состоянию на отчетную дату.

По показателю «Возможность использования денежных средств вышестоящим брокером» (строка 20) в отношении денежных средств, переданных вышестоящему брокеру, указывается одно из следующих значений: «да» (если денежные средства переданы вышестоящему брокеру с

правом их использования) и «нет» (если денежные средства переданы вышестоящему брокеру без права их использования).

В отношении денежных средств, переданных клиринговой организации, показатель «Возможность использования денежных средств вышестоящим брокером» (строка 20) не заполняется.

По показателю «Категория денежных средств» (строка 21) указывается одно из следующих значений:

- собственные денежные средства отчитывающейся организации;
- денежные средства клиентов отчитывающейся организации, полученные с правом их использования;
- денежные средства клиентов отчитывающейся организации, полученные без права их использования.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается в отношении каждого вышестоящего брокера или каждой клиринговой организации.

4. Отчетность по форме 0420409 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420410 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета»Код формы по ОКУД¹ 0420410

Раздел 1. Обороты по дебету счета второго порядка

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование счета второго порядка		(Код показателя)
1.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
2	Итого по дебету актив (баланс). Балансовые счета, обороты		cbr-coa-dic:Itogo_Dt_A_Balans_Schet
2.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
3	Итого по дебету пассив (баланс). Балансовые счета, обороты		cbr-coa-dic:Itogo_Dt_P_Balans_Schet
3.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
4	Итого по дебету актив (баланс). Внебалансовые счета, обороты		cbr-coa-dic:Itogo_Dt_A_vnebalans_Schet
4.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
5	Итого по дебету пассив (баланс). Внебалансовые счета, обороты		cbr-coa-dic:Itogo_Dt_P_vnebalans_Schet
5.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
6	Итого по дебету актив (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее		cbr-coa-dic:Itogo_Dt_A_scheta_uch_treb

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	следующего дня после дня заключения договора (сделки), обороты		
6.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
7	Итого по дебету пассив (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), обороты		cbr-coa-dic:Itogo_Dt_P_scheta_uch_treb
7.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis

Раздел 2. Обороты по кредиту счета второго порядка

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8	Наименование счета второго порядка		(Код показателя)
8.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
9	Итого по кредиту актив (баланс). Балансовые счета, обороты		cbr-coa-dic:Itogo_Kt_A_Balans_Schet
9.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
10	Итого по кредиту пассив (баланс). Балансовые счета, обороты		cbr-coa-dic:Itogo_Kt_P_Balans_Schet
10.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
11	Итого по кредиту актив (баланс). Внебалансовые счета, обороты		cbr-coa-dic:Itogo_Kt_A_vnebalans_Schet

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
11.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
12	Итого по кредиту пассив (баланс). Внебалансовые счета, обороты		cbr-coa-dic:Itogo_Kt_P_vnebalans_Schet
12.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
13	Итого по кредиту актив (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), обороты		cbr-coa-dic:Itogo_Kt_A_scheta_uch_treb
13.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
14	Итого по кредиту пассив (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), обороты		cbr-coa-dic:Itogo_Kt_P_scheta_uch_treb
14.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis

Раздел 3. Остатки по счету второго порядка

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
15	Наименование счета второго порядка		(Код показателя)
15.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
16	Итого по активу (баланс). Балансовые счета, остаток		cbr-coa-dic:Itogo_Data_A_Balans_Schet
16.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
17	Итого по пассиву (баланс). Балансовые счета, остаток		cbr-coa-dic:Itogo_Data_P_Balans_Schet
17.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
18	Итого по активу (баланс). Внебалансовые счета, остаток		cbr-coa-dic:Itogo_Data_A_vnebalans_Schet
18.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
19	Итого по пассиву (баланс). Внебалансовые счета, остаток		cbr-coa-dic:Itogo_Data_P_vnebalans_Schet
19.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
20	Итого по активу (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), остаток		cbr-coa-dic:Itogo_Data_A_scheta_uch_treb
20.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
21	Итого по пассиву (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), остаток		cbr-coa-dic:Itogo_Data_P_scheta_uch_treb
21.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Порядок составления отчетности по форме 0420410 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета»

1. По показателям отчетности по форме 0420410 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета» (далее – отчетность по форме 0420410) отражаются все балансовые и внебалансовые счета второго порядка, определенные рабочим планом счетов бухгалтерского учета отчитывающейся организации, составленным в соответствии с Положением Банка России от 2 сентября 2015 года № 486-П «О Плане счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 7 октября 2015 года № 39197, 28 декабря 2016 года № 45012, 16 апреля 2018 года № 50777, 3 декабря 2018 года № 52844, за исключением тех, по которым операции в отчетном периоде не осуществлялись (то есть когда входящие и исходящие остатки, а также дебетовые и кредитовые обороты по балансовым и внебалансовым счетам второго порядка равны нулю).

По показателям разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420410, представляемым вместе с годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью и аудиторским заключением, раскрывается информация только по корректирующим событиям после окончания отчетного года.

2. По показателям разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420410 данные указываются за отчетный период.

По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420410 данные указываются на начало отчетного периода (входящие остатки) и конец отчетного периода (исходящие остатки).

3. Входящие и исходящие остатки, а также обороты за отчетный период отражаются общими суммами:

в рублях;

в иностранной валюте и драгоценных металлах в рублевом эквиваленте (по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю,

установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», или по учетной цене на драгоценные металлы, установленной Банком России) (по аналитическому признаку «В национальной валюте Российской Федерации и в иностранной валюте в рублевом эквиваленте»).

4. По показателям «Итого по дебету актив (баланс). Балансовые счета, обороты» (строка 2), «Итого по дебету актив (баланс). Внебалансовые счета, обороты» (строка 4) и «Итого по дебету актив (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), обороты» (строка 6) отражается сумма оборотов по дебету по активным счетам.

По показателям «Итого по кредиту актив (баланс). Балансовые счета, обороты» (строка 9), «Итого по кредиту актив (баланс). Внебалансовые счета, обороты» (строка 11) и «Итого по кредиту актив (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), обороты» (строка 13) отражается сумма оборотов по кредиту по активным счетам.

По показателям «Итого по активу (баланс). Балансовые счета, остаток» (строка 16), «Итого по активу (баланс). Внебалансовые счета, остаток» (строка 18) и «Итого по активу (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), остаток» (строка 20) отражается сумма остатков по активным счетам.

По показателям «Итого по дебету пассив (баланс). Балансовые счета, обороты» (строка 3), «Итого по дебету пассив (баланс). Внебалансовые счета, обороты» (строка 5) и «Итого по дебету пассив (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и

прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), обороты» (строка 7) отражается сумма оборотов по дебету по пассивным счетам.

По показателям «Итого по кредиту пассив (баланс). Балансовые счета, обороты» (строка 10), «Итого по кредиту пассив (баланс). Внебалансовые счета, обороты» (строка 12) и «Итого по кредиту пассив (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), обороты» (строка 14) отражается сумма оборотов по кредиту по пассивным счетам.

По показателям «Итого по пассиву (баланс). Балансовые счета, остаток» (строка 17), «Итого по пассиву (баланс). Внебалансовые счета, остаток» (строка 19) и «Итого по пассиву (баланс). Счета по учету требований и обязательств по производным финансовым инструментам и прочим договорам (сделкам), по которым расчеты и поставка осуществляются не ранее следующего дня после дня заключения договора (сделки), остаток» (строка 21) отражается сумма остатков по пассивным счетам.

Обороты по балансовым счетам, не имеющим признака счета, остаток по которым на конец каждого рабочего дня должен быть равен нулю, включаются в расчет показателей «Итого по дебету актив (баланс). Балансовые счета, обороты» (строка 2) и «Итого по кредиту актив (баланс). Балансовые счета, обороты» (строка 9) и отражаются в равных суммах.

5. Отчетность по форме 0420410 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420411 «Отчет о доходах и расходах»

Код формы по ОКУД¹ 0420411

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование статьи отчета о финансовых результатах		(Код показателя)
1.1		Национальная валюта / Рублевый эквивалент	dim-int:NaczVal_RubEkvAxis

**НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ**

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления отчетности по форме 0420411 «Отчет о доходах и расходах»

1. По показателям отчетности по форме 0420411 «Отчет о доходах и расходах» (далее – отчетность по форме 0420411) отражаются сведения о доходах, расходах, финансовых результатах (прибыль или убыток), об изменении статей прочего совокупного дохода и о совокупном финансовом результате (прибыль или убыток после налогообложения с учетом изменений прочего совокупного дохода) за отчетный период с начала отчетного года.

По показателям отчетности по форме 0420411, представляемым вместе с годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью и аудиторским заключением, раскрывается информация только по корректирующим событиям после окончания отчетного года.

Данные по показателям отчетности по форме 0420411 формируются в разрезе символов отчета о финансовых результатах в соответствии с приложением 3 к Положению Банка России от 2 сентября 2015 года № 487-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета доходов, расходов и прочего совокупного дохода некредитных финансовых организаций», зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 9 октября 2015 года № 39282, 8 июня 2016 года № 42473, 20 декабря 2016 года № 44832, 13 ноября 2017 года № 48865, 13 апреля 2018 года № 50764, 3 декабря 2018 года № 52844 (далее – Положение Банка России № 487-П), за исключением тех, по которым в отчетном периоде отсутствуют значения показателей.

По каждому символу отчета о финансовых результатах, установленному в частях 1–6, 8 приложения 1 к Положению Банка России № 487-П, доходы (расходы) указываются общими суммами, а также с выделением сумм доходов (расходов), полученных (произведенных) в рублях, и сумм доходов (расходов) на дату их получения (осуществления), полученных (произведенных) в иностранной валюте в рублевом эквиваленте по официальному курсу

иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)».

2. Отчетность по форме 0420411 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420412 «Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами»

Код формы по ОКУД¹ 0420412

Раздел 1. Информация о требованиях к дебиторам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование дебитора		purcb-dic:Naim_zaemshhika_Sved_o_debitorax
1.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	ИНН ² , или TIN ³ , или регистрационный номер в стране регистрации дебитора		purcb-dic:INN_Regnomer_Sved_o_debitorax
2.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	ОГРН ⁴ (при наличии)		purcb-dic:OGRN_Inf_o_Licz_rasp_akcz_sost_kap
3.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Sved_ob_ispoln_obyazatelstv_pered_klientamiEnumerator
4.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Объем требования в единицах валюты		purcb-dic:Ob_treb_val
5.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Объем требования в рублях		purcb-dic:Ob_treb_rub

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

³ Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

⁴ Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Тип требования		purcb-dic:Kod_tipa_obyazEnumerator
7.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Срок погашения		purcb-dic:SrokpogasheniyaEnumerator
8.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Сумма требований, включаемая в расчет собственных средств		purcb-dic:Summa_obyaz_vkl_v_raschet_sobst_sredstv
9.1		Идентификатор требования к дебитору	dim-int:Sved_o_debitoraxTaxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 2. Информация об обязательствах перед кредиторами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	Наименование кредитора		purcb-dic:Naim_kreditora_Sved_o_Kreditorax
10.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	ИНН, или TIN, или регистрационный номер в стране регистрации кредитора		purcb-dic:INN_Regnomer_Sved_o_Kreditorax
11.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
12	ОГРН (при наличии)		purcb-dic:OGRN_Inf_o_Licz_rasp_akcz_sost_kap
12.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Sved_ob_ispoln_obyazatelstv_pered_klientamiEnumerator
13.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Объем обязательства в единицах валюты		purcb-dic:Ob_obyaz_val
14.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	Объем обязательства в рублях		purcb-dic:Ob_obyaz_rub
15.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16	Тип обязательства		purcb-dic:Tip_ObyazEnumerator
16.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17	Срок погашения		purcb-dic:SrokpogasheniyaEnumerator
17.1		Идентификатор обязательства перед кредитором	dim-int:Sved_o_KreditoraxTaxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420412 «Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами»

1. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420412 «Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами» (далее – отчетность по форме 0420412) указываются сведения о требованиях отчитывающейся организации к дебиторам.

В целях заполнения показателей раздела 1 отчетности по форме 0420412 к дебиторам относятся физические и юридические лица, индивидуальные предприниматели, а также федеральные органы государственной власти Российской Федерации, к которым у отчитывающейся организации есть непогашенные требования.

Информация в отношении требований к дебиторам отражается по следующим видам активов:

требования по сделкам репо;

выданные маржинальные займы;

дебиторская задолженность.

По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420412 раскрывается информация в отношении дебиторов, совокупный объем требований отчитывающейся организации к которым по указанным в настоящем пункте видам активов превышает один процент от всех соответствующих активов отчитывающейся организации. Информация раскрывается обо всех требованиях отчитывающейся организации к указанным дебиторам.

Информация по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420412 раскрывается в отношении каждого требования к дебитору.

2. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420412 указываются сведения об обязательствах отчитывающейся организации перед кредиторами.

В целях заполнения показателей раздела 2 отчетности по форме 0420412 к кредиторам относятся физические и юридические лица, индивидуальные

предприниматели, а также федеральные органы государственной власти Российской Федерации, в отношении которых у отчитывающейся организации имеются непогашенные обязательства.

Информация в отношении обязательств перед кредиторами отражается по следующим видам обязательств:

обязательства по сделкам репо;

обязательства перед клиентами отчитывающейся организации;

кредиторская задолженность;

иные обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток.

По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420412 раскрывается информация в отношении кредиторов, совокупный объем обязательств отчитывающейся организации перед которыми превышает один процент всех соответствующих обязательств кредиторов. Информация раскрывается обо всех обязательствах отчитывающейся организации перед указанными кредиторами.

Информация по показателям раздела 2 отчетности по форме 0420412 раскрывается в отношении каждого обязательства отчитывающейся организации перед кредиторами.

3. По показателям «Наименование дебитора» (строка 1) и «Наименование кредитора» (строка 10) для юридических лиц указывается сокращенное наименование согласно учредительным документам; для физических лиц и индивидуальных предпринимателей – фамилия, имя и отчество (при наличии).

По показателям «ИНН, или TIN, или регистрационный номер в стране регистрации дебитора» (строка 2) и «ИНН, или TIN, или регистрационный номер в стране регистрации кредитора» (строка 11) указывается идентификационный номер налогоплательщика для резидентов, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации для нерезидентов.

По показателю «ОГРН (при наличии)» (строки 3 и 12) указывается основной государственный регистрационный номер юридического лица – резидента.

По показателю «Код валюты» (строки 4 и 13) указывается цифровой код валюты, в которой выражено требование и обязательство, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

По показателям «Объем требования в единицах валюты» (строка 5) и «Объем обязательства в единицах валюты» (строка 14) указывается объем требования и обязательства в единицах валюты, в которой выражено требование и обязательство.

По показателям «Объем требования в рублях» (строка 6) и «Объем обязательства в рублях» (строка 15) указывается объем требования и обязательства в рублях. В том случае, если требования и обязательства выражены в иностранной валюте, сумма требования и обязательства в рублях определяется по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», на отчетную дату.

По показателю «Тип требования» (строка 7) указывается наименование одного из видов требований, указанных в пункте 1 настоящего Порядка.

По показателю «Тип обязательства» (строка 16) указывается наименование одного из видов обязательств, указанных в пункте 2 настоящего Порядка.

По показателю «Срок погашения» (строки 8 и 17) указывается срок погашения требования и обязательства:

- до востребования;
- до 1 месяца;
- от 1 до 3 месяцев;
- от 3 до 6 месяцев;
- от 6 месяцев до 1 года;

свыше 1 года;

без срока.

По показателю «Сумма требований, включаемая в расчет собственных средств» (строка 9) указывается стоимость актива, подлежащая включению в расчет собственных средств в соответствии с требованиями Указания Банка России от 22 марта 2019 года № 5099-У «О требованиях к осуществлению профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг в части расчета размера собственных средств», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации _____ года № _____.

4. Отчетность по форме 0420412 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420413 «Расчет собственных средств»Код формы по ОКУД¹ 0420413

Раздел 1. Информация о величине минимального размера собственных средств профессионального участника

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Минимальный размер собственных средств		purcb-dic:MRSS
2	Значение величины X		purcb-dic:Velichina_X
3	Значение добавочного коэффициента		purcb-dic:ZDK

Раздел 2. Расчет размера собственных средств профессионального участника

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	Стоимость активов/обязательств		purcb-dic:Stoimost_aktivov_obyazatelstv
4.1		Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг	dim-int:Raschet_razmera_sobstvennykh_redstv_PURCBAxis

Раздел 3. Информация о существенных активах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Раскрываемая информация о существенных активах		purcb-dic:Raskryvaemaya_informacziya_o_sushhestvennykh_aktivax
5.1		Идентификатор существенного актива	dim-int:Sushhestvennie_aktivyTaxis
5.2		Существенные активы	dim-int:Sushhestvennye_aktivyAxis
6	Стоимость существенных активов		purcb-dic:Stoimost_sushhestvennykh_aktivov

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6.1		Идентификатор существенного актива	dim-int:Sushhestvennie_aktivyTaxis
6.2		Существенные активы	dim-int:Sushhestvennye_aktivyAxis

Раздел 4. Информация о снижении размера собственных средств профессионального участника ниже размера, установленного нормативными актами Банка России, возникшем по независящим от действий профессионального участника обстоятельствам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7	Тип актива		purcb-dic:Tip_aktivaEnumerator
7.1		Идентификатор актива	dim-int:Identifikator_ATaxis
8	Описание актива		purcb-dic:Opis_aktiva_Inf_snizh_razm_sobstv_sredstv_nizhe_ust_CB R
8.1		Идентификатор актива	dim-int:Identifikator_ATaxis
9	Стоимость актива, по которому отсутствует возможность его включения в расчет размера собственных средств		purcb-dic:Akt_stoimost
9.1		Идентификатор актива	dim-int:Identifikator_ATaxis
10	Причина невозможности включения в расчет размера собственных средств		purcb-dic:Prichina_nevozm_vkl_Sved_ob_akt_ne_prinim_k_rasch_s_s
10.1		Идентификатор актива	dim-int:Identifikator_ATaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420413 «Расчет собственных средств»

1. Для целей заполнения показателей отчетности по форме 0420413 «Расчет собственных средств» (далее – отчетность по форме 0420413) расчет собственных средств осуществляется профессиональными участниками в соответствии с Указанием Банка России от 22 марта 2019 года № 5099-У «О требованиях к осуществлению профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг в части расчета размера собственных средств», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации ____ года № _____ (далее – Указание Банка России № 5099-У).

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420413 указывается информация о величине минимального размера собственных средств, величине «X» и значении добавочного коэффициента профессионального участника в соответствии с пунктами 2 и 3 Указания Банка России от 11 мая 2017 года № 4373-У «О требованиях к собственным средствам профессиональных участников рынка ценных бумаг», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 5 июня 2017 года № 46943, 23 апреля 2018 года № 50864.

Профессиональные участники, имеющие лицензии на осуществление деятельности форекс-дилера, не указывают информацию по показателям «Значение величины X» (строка 2) и «Значение добавочного коэффициента» (строка 3).

3. По показателю «Стоимость активов/обязательств» (строка 4) раздела 2 отчетности по форме 0420413 указывается стоимость актива, принимаемого в расчет собственных средств, или обязательства, рассчитанного в соответствии с требованиями Указания Банка России № 5099-У.

Информация по показателю «Стоимость активов/обязательств» (строка 4) раскрывается в разрезе следующих аналитических признаков:

денежные средства профессионального участника, находящиеся в кассе;
денежные средства профессионального участника и его клиентов, находящиеся на его расчетных счетах и специальных банковских счетах в кредитных организациях и иностранных банках;

денежные средства профессионального участника во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках (за исключением субординированных депозитов), а также суммы процентов, причитающихся по вкладу (депозиту) на расчетную дату;

драгоценные металлы профессионального участника во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках, а также суммы процентов, причитающихся по вкладу (депозиту) на расчетную дату;

драгоценные металлы профессионального участника на его счетах в кредитных организациях;

денежные средства профессионального участника, переданные по договору доверительного управления управляющему и (или) иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять деятельность по управлению ценными бумагами;

денежные средства профессионального участника и его клиентов, переданные по договору о брокерском обслуживании брокеру и (или) иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность на рынке ценных бумаг;

денежные средства профессионального участника и его клиентов, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника и (или) его клиентов, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение;

драгоценные металлы профессионального участника, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение;

ценные бумаги профессионального участника, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение;

дебиторская задолженность по выплате профессиональному участнику вознаграждений и возмещению расходов по договорам о возмездном оказании услуг;

дебиторская задолженность по плате, взимаемой регистратором с зарегистрированных лиц за проведение операций по лицевым счетам и за предоставление информации из реестра владельцев ценных бумаг (для профессиональных участников, являющихся регистраторами);

маржинальные займы, предоставленные клиентам профессионального участника, имеющего лицензию на осуществление брокерской деятельности, отнесенным в соответствии с договором о брокерском обслуживании к категории клиентов со стандартным уровнем риска или категории клиентов с повышенным уровнем риска;

маржинальные займы, предоставленные клиентам профессионального участника, имеющего лицензию на осуществление брокерской деятельности, отнесенным в соответствии с договором о брокерском обслуживании к категории клиентов с особым уровнем риска;

акции российских эмитентов, являющихся публичными акционерными обществами, и акции иностранных эмитентов, а также депозитарные расписки на них;

облигации российских и иностранных эмитентов, за исключением субординированных и структурных облигаций;

инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов, а также ценные бумаги иностранных эмитентов, которые в соответствии с их личным законом относятся к схемам коллективного инвестирования или схемам совместного инвестирования как с образованием, так и без образования юридического лица;

иные финансовые активы, предусмотренные подпунктом 2.1.15 пункта 2.1 Указания Банка России № 5099-У;

отложенные налоговые активы профессионального участника в сумме, не превышающей отложенных налоговых обязательств профессионального участника;

недвижимое имущество профессионального участника, используемое для осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг и (или) для его управленческих нужд, принятое профессиональным участником к бухгалтерскому учету в качестве основных средств;

финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:

финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток;

финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации;

финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:

средства клиентов;

кредиты, займы и прочие привлеченные средства;

выпущенные долговые ценные бумаги;

кредиторская задолженность;

обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи;

обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами;

обязательство по текущему налогу на прибыль;

отложенные налоговые обязательства;

резервы – оценочные обязательства;

прочие обязательства.

4. По показателю «Раскрываемая информация о существенных активах» (строка 5) раздела 3 отчетности по форме 0420413 по каждому активу указывается:

для денежных средств профессионального участника и его клиентов, переданных по договору о брокерском обслуживании брокеру и (или) иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять деятельность по управлению ценными бумагами, – полное наименование и идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) брокера; полное наименование, страна регистрации, регистрационный номер и код Tax Identification Number (при наличии) иностранного лица;

для денежных средств профессионального участника, переданных по договору доверительного управления управляющему и (или) иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять деятельность по управлению ценными бумагами, – полное наименование и ИНН доверительного управляющего; полное наименование, страна регистрации, регистрационный номер и код Tax Identification Number (при наличии) иностранного лица.

По показателю «Стоимость существенных активов» (строка 6) раздела 3 отчетности по форме 0420413 отражается стоимость раскрываемых активов.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по следующим аналитическим признакам:

денежные средства профессионального участника, переданные по договору доверительного управления управляющему или иностранному лицу;

денежные средства профессионального участника и его клиентов, переданные по договору о брокерском обслуживании брокеру и (или) иностранному лицу;

недвижимое имущество, используемое для осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг и (или) для управленческих нужд, принятое организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств.

По перечисленным в настоящем пункте аналитическим признакам также раскрывается информация о каждом активе (объекте), принимаемом в расчет собственных средств, в случае если величина данного актива (объекта) составляет более 10 процентов от общей стоимости активов, принимаемых в расчет собственных средств.

5. По показателям раздела 4 отчетности по форме 0420413 отражается информация о случаях несоответствия активов, принимаемых к расчету размера собственных средств, условиям, установленным в абзацах втором и третьем подпункта 3.1.1 пункта 3.1, в пунктах 3.2, 3.4, в абзацах втором – четвертом пункта 3.6 Указания Банка России № 5099-У, возникших по независящим от действий профессионального участника обстоятельствам и приведших к несоответствию размера собственных средств профессионального участника нормативу достаточности собственных средств.

По показателю «Тип актива» (строка 7) указывается тип актива, по которому наступило обстоятельство, в результате которого актив не включается в расчет размера собственных средств в соответствии с требованиями пункта 1.3 Указания Банка России № 5099-У.

По показателю «Описание актива» (строка 8) указывается:

для активов, учитываемых в соответствии с пунктом 3.1 Указания Банка России № 5099-У, – полное наименование и ИНН кредитной организации; полное наименование, страна регистрации, регистрационный номер и код Tax Identification Number (при наличии) иностранного банка;

для активов, учитываемых в соответствии с пунктом 3.2 Указания Банка России № 5099-У, – полное наименование и ИНН брокера (доверительного управляющего); полное наименование, страна регистрации, регистрационный номер и код Tax Identification Number (при наличии) иностранного лица;

для активов, учитываемых в соответствии с пунктом 3.4 Указания Банка России № 5099-У, – тип ценной бумаги, регистрационный номер и полное наименование эмитента;

для активов, учитываемых в соответствии с пунктом 3.6 Указания Банка России № 5099-У, – тип финансового актива, предусмотренного подпунктом 2.1.15 пункта 2.1 Указания Банка России № 5099-У, полное наименование и ИНН контрагента для российских юридических лиц; полное наименование, страна регистрации, регистрационный номер и код Tax Identification Number (при наличии) для иностранного юридического лица – контрагента, фамилия, имя, отчество (при наличии) для физического лица – контрагента.

По показателю «Стоимость актива, по которому отсутствует возможность его включения в расчет размера собственных средств» (строка 9) указывается стоимость актива, по которому наступило обстоятельство, в результате которого актив не включается в расчет размера собственных средств в соответствии с требованиями пункта 1.3 Указания Банка России № 5099-У.

По показателю «Причина невозможности включения в расчет размера собственных средств» (строка 10) указывается причина, по которой актив не включается в расчет размера собственных средств.

По показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается информация по каждому случаю несоответствия активов, принимаемых к расчету размера собственных средств, условиям, установленным в абзацах втором и третьем подпункта 3.1.1 пункта 3.1, в пунктах 3.2, 3.4, в абзацах втором – четвертом пункта 3.6 Указания Банка России № 5099-У, возникшему по независящим от действий профессионального участника обстоятельствам и приведшему к несоответствию размера собственных средств профессионального участника нормативу достаточности собственных средств.

6. Отчетность по форме 0420413 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420414 «Сведения о займах и кредитах»

Код формы по ОКУД¹ 0420414

Раздел 1. Выданные займы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата выдачи		purcb-dic:Data_vydachi_Rek_Vyd_Zajm
1.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Полное наименование заемщика – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) заемщика – физического лица		purcb-dic:Naim_yur_FIO_fiz_Rek_Vyd_Zajm
2.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	ИНН ² заемщика		purcb-dic:INN_Rek_Vyd_Zajm
3.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Ekvivalent_v_in_valyuteEnumerator
4.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Сумма требований по выданному займу (валюта)		purcb-dic:DZ_Zajm_BB_V_vsego
5.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Сумма требований по выданному займу		purcb-dic:DZ_Zajm_BB_vsego
6.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
6.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
6.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7	Процентная ставка, %		purcb-dic:Proczentnaya_stavka_Proc_Rek_Vyd_Zajm
7.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Вид обеспечения		purcb-dic:Vid_obespecheniyaEnumerator
8.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Наименование лица, предоставившего обеспечение		purcb-dic:Naim_l_predostavivshego_obespechenie_Rek_Vyd_Zajm
9.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	ИНН лица, предоставившего обеспечение		purcb-dic:INNlicza_Predost_Obespech
10.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Стоимость обеспечения по выданному займу		purcb-dic:DZ_Zajm_BB_obespechenie_vsego
11.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
11.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
11.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12	Дата погашения требования		purcb-dic:Data_pogasheniya_trebovaniya_Rek_Vyd_Zajm
12.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13	Просроченная задолженность по выданному займу (валюта)		purcb-dic:DZProsroch_Zajm_BB_V_zaemshhik
13.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Просроченная задолженность по выданному займу		purcb-dic:DZProsroch_Zajm_BB_zaemshhik

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
14.1		Идентификатор выданного займа	dim-int:Rek_Vyd_ZajmTaxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 2. Полученные займы и кредиты

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
15	Дата получения		purcb-dic:Data_polucheniya_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
15.1		Идентификатор полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16	Полное наименование заимодавца (кредитора) – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) заимодавца – физического лица		purcb-dic:Naim_yur_FIO_fiz_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
16.1		Идентификатор полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17	ИНН или TIN заимодавца (кредитора)		purcb-dic:INN_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
17.1		Идентификатор полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18	Код валюты, в которой получен заем или кредит		purcb-dic:Valyuta_PoluchKreditEnumerator
18.1		Идентификатор полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19	Стоимость обязательства по полученному займу/кредиту (валюта)		purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_V_kreditor
19.1		Идентификатор полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
20	Стоимость обязательства по полученному займу/кредиту		purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_kreditor
20.1		Идентификатор полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
20.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
20.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21	Процентная ставка, %		purcb-dic:Procentnaya_stavka_Proc_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
21.1		Идентификатор полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22	Вид обеспечения		purcb-dic:Vid_obespecheniyaEnumerator
22.1		Идентификатор полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23	Фамилия, имя, отчество (при наличии) / полное наименование поручителя или лица, предоставившего гарантию		purcb-dic:FIO_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
23.1		Идентификатор полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24	ИНН или TIN поручителя или лица, предоставившего гарантию		purcb-dic:INN_TIN_poruchatelya_Predost_Garant
24.1		Идентификатор полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25	Стоимость обеспечения по полученному займу/кредиту		purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_kazhd
25.1		Идентификатор полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
25.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
25.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
26	Дата погашения обязательства		purcb-dic:Data_pogasheniya_obyazatelstva_Rek_Pol_Zajm_i_Kred
26.1		Идентификатор полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
26.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27	Просроченная задолженность по полученному займу/кредиту (валюта)		purcb-dic:KZProsroch_Kredit_zajm_BB_V_kreditor
27.1		Идентификатор полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
27.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28	Просроченная задолженность по полученному займу/кредиту		purcb-dic:KZProsroch_Kredit_zajm_BB_kreditor
28.1		Идентификатор полученного займа и кредита	dim-int:Rek_Pol_Zajm_i_KredTaxis
28.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 3. Открытые кредитные линии

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
29	Дата получения кредитной линии		purcb-dic:Data_polucheniya_Rek_Otr_Kred_Lin
29.1		Идентификатор открытой кредитной линии	dim-int:Rek_Otr_Kred_LinTaxis
30	Полное фирменное наименование кредитной организации, предоставившей кредитную линию		purcb-dic:Naim_kred_org_Rek_Otr_Kred_Lin
30.1		Идентификатор открытой кредитной линии	dim-int:Rek_Otr_Kred_LinTaxis
31	ИНН кредитной организации		purcb-dic:INN_Rek_Otr_Kred_Lin
31.1		Идентификатор открытой кредитной линии	dim-int:Rek_Otr_Kred_LinTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
32	Код вида кредитной линии		purcb-dic:Kod_vida_kreditnoj_liniiEnumerator
32.1		Идентификатор открытой кредитной линии	dim-int:Rek_Otr_Kred_LinTaxis
33	Код валюты, в которой открыта кредитная линия		purcb-dic:Valyuta_KreditnLiniiEnumerator
33.1		Идентификатор открытой кредитной линии	dim-int:Rek_Otr_Kred_LinTaxis
34	Лимит задолженности (лимит выдачи) в единицах валюты		purcb-dic:Limit_zadolzhennosti_tys_edin_valyut_Rek_Otr_Kred_Lin
34.1		Идентификатор открытой кредитной линии	dim-int:Rek_Otr_Kred_LinTaxis
35	Лимит задолженности (лимит выдачи) в рублях		purcb-dic:Limit_zadolzhennosti_tys_rub_Rek_Otr_Kred_Lin
35.1		Идентификатор открытой кредитной линии	dim-int:Rek_Otr_Kred_LinTaxis
36	Общая сумма, полученная в рамках кредитной линии (валюта)		purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_V_vsego
36.1		Идентификатор открытой кредитной линии	dim-int:Rek_Otr_Kred_LinTaxis
36.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
37	Общая сумма, полученная в рамках кредитной линии		purcb-dic:KZ_Kredit_zajm__BB_vsego
37.1		Идентификатор открытой кредитной линии	dim-int:Rek_Otr_Kred_LinTaxis
37.2		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
38	Дата закрытия кредитной линии		purcb-dic:Data_zakrytiya_kred_linii_Rek_Otr_Kred_Lin
38.1		Идентификатор открытой кредитной линии	dim-int:Rek_Otr_Kred_LinTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420414 «Сведения о займах и кредитах»

1. По показателям отчетности по форме 0420414 «Сведения о займах и кредитах» (далее – отчетность по форме 0420414) не отражается информация о займах, предоставленных для совершения сделок в рамках осуществления брокерской деятельности, сделок с валютой и товарами, допущенными к организованным торгам, сделок репо.

По показателям отчетности по форме 0420414 в иностранной валюте указывается информация 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 «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее – курс иностранной валюты, установленный Банком России), на отчетную дату.

В случае изменения в течение отчетного периода параметров заключенных договоров займа, кредита или кредитных линий по показателям отчетности по форме 0420414 указывается информация о параметрах договоров, действующих на отчетную дату.

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420414 отражается информация о займах, выданных профессиональным участником в денежной и иной формах и не погашенных на конец отчетного периода, на основании данных бухгалтерского учета. Информация отражается без накопленных процентов.

По показателю «Дата выдачи» (строка 1) указывается дата выдачи займа по договору займа.

По показателю «Полное наименование заемщика – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) заемщика – физического лица» (строка 2) указывается:

для юридических лиц – полное наименование юридического лица в соответствии с его учредительными документами;

для физических лиц – фамилия, имя и отчество (при наличии);

для индивидуальных предпринимателей – фамилия, имя и отчество (при наличии) с указанием признака «ИП».

По показателю «ИНН заемщика» (строка 3) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) заемщика-резидента, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации заемщика-нерезидента.

По показателю «Код валюты» (строка 4) указывается код валюты, в которой выдан заем, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

По показателю «Сумма требований по выданному займу (валюта)» (строка 5) указывается сумма требования по займу на отчетную дату в валюте займа.

По показателю «Сумма требований по выданному займу» (строка 6) указывается сумма требования по займу на отчетную дату в рублях. Если сумма требований по займу выражена в иностранной валюте, то она отражается в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленном Банком России, на отчетную дату.

По показателю «Процентная ставка, %» (строка 7) указывается процентная ставка по займу в годовом исчислении. В случае если в договоре процентная ставка определена не в годовом исчислении, в целях заполнения данного показателя ее следует пересчитать в годовое исчисление.

По показателю «Вид обеспечения» (строка 8) указывается информация об обеспечении займа:

залог;

гарантия;

поручительство;

иное.

По показателю «Наименование лица, предоставившего обеспечение» (строка 9) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Полное наименование заемщика – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) заемщика – физического лица» (строка 2).

По показателю «ИНН лица, предоставившего обеспечение» (строка 10) указывается ИНН лица, предоставившего обеспечение.

По показателю «Стоимость обеспечения по выданному займу» (строка 11) указывается стоимость обеспечения на основании данных бухгалтерского учета по справедливой стоимости в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 года № 217н «О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 года № 40940, 1 августа 2016 года № 43044, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 июня 2016 года № 98н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 15 июля 2016 года № 42869, и приказом Министерства финансов Российской Федерации от 11 июля 2016 года № 111н «О введении в действие и прекращении действия документов Международных стандартов финансовой отчетности на территории Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 1 августа 2016 года № 43044.

Если по займу использовано несколько видов обеспечения, то раскрывается информация о каждом виде обеспечения.

В случае если один объект принят в качестве обеспечения части займа, отражается та его часть, которая обеспечивает обязательства по соответствующему договору.

В случае если обеспечение предоставлено по одному займу несколькими лицами, то часть обеспечения, предоставленная каждым лицом, отражается в разрезе лиц, предоставивших заем.

По показателю «Дата погашения требования» (строка 12) указывается плановая дата погашения займа в соответствии с договором займа.

По показателю «Просроченная задолженность по выданному займу (валюта)» (строка 13) указывается сумма просроченной задолженности по займу в валюте займа с учетом начисленных процентов, штрафов, пеней и неустоек.

По показателю «Просроченная задолженность по выданному займу» (строка 14) указывается сумма просроченной задолженности по займу в рублях с учетом начисленных процентов, штрафов, пеней и неустоек. Если сумма просроченной задолженности по займу выражена в иностранной валюте, то она отражается в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на отчетную дату.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому выданному займу. По показателю «Сумма требований по выданному займу» (строка 6) также указывается общая сумма требований по всем выданным займам, а по показателю «Стоимость обеспечения по выданному займу» (строка 11) также указывается общая стоимость обеспечения по всем выданным займам.

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420414 отражается информация о займах и кредитах, полученных профессиональным участником в денежной и иной формах и не погашенных на конец отчетного

периода, на основании данных бухгалтерского учета. Информация отражается без накопленных процентов.

По показателю «Дата получения» (строка 15) указывается дата получения займа, кредита по договору займа (кредитному договору).

По показателю «Полное наименование заимодавца (кредитора) – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) заимодавца – физического лица» (строка 16) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Полное наименование заемщика – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) заемщика – физического лица» (строка 2).

По показателю «ИНН или TIN заимодавца (кредитора)» (строка 17) указывается ИНН заимодавца-резидента, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации заимодавца-нерезидента.

По показателю «Код валюты, в которой получен заем или кредит» (строка 18) указывается код валюты, в которой получен заем, кредит, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

По показателю «Стоимость обязательства по полученному займу/кредиту (валюта)» (строка 19) указывается сумма обязательства по займу (кредиту) на отчетную дату в валюте займа (кредита).

По показателю «Стоимость обязательства по полученному займу/кредиту» (строка 20) указывается сумма обязательства по займу (кредиту) на отчетную дату в рублях. Если сумма обязательств по займу (кредиту) выражена в иностранной валюте, то она отражается в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на отчетную дату.

По показателю «Процентная ставка, %» (строка 21) указывается процентная ставка по займу (кредиту) в годовом исчислении. В случае если в договоре процентная ставка определена не в годовом исчислении, то в целях заполнения данного показателя ее следует пересчитать в годовое исчисление.

По показателю «Вид обеспечения» (строка 22) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Вид обеспечения» (строка 8).

По показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) / полное наименование поручителя или лица, предоставившего гарантию» (строка 23) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Полное наименование заемщика – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) заемщика – физического лица» (строка 2).

По показателю «ИНН или TIN поручителя или лица, предоставившего гарантию» (строка 24) указывается ИНН поручителя или лица, предоставившего гарантию, – резидента, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации поручителя или лица, предоставившего гарантию, – нерезидента.

По показателю «Стоимость обеспечения по полученному займу/кредиту» (строка 25) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Стоимость обеспечения по выданному займу» (строка 11).

По показателю «Дата погашения обязательства» (строка 26) указывается плановая дата погашения займа, кредита в соответствии с договором займа.

По показателю «Просроченная задолженность по полученному займу/кредиту (валюта)» (строка 27) указывается сумма просроченной задолженности по займу (кредиту) с учетом начисленных процентов, штрафов, пеней и неустоек в валюте займа (кредита).

По показателю «Просроченная задолженность по полученному займу/кредиту» (строка 28) указывается сумма просроченной задолженности по займу (кредиту) в рублях с учетом начисленных процентов, штрафов, пеней и неустоек. Если сумма просроченной задолженности по займу (кредиту) выражена в иностранной валюте, то она отражается в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на отчетную дату.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому полученному займу и кредиту. По показателю «Стоимость обязательства по полученному займу/кредиту» (строка 20) также указывается общая сумма обязательств по всем полученным займам, кредитам. По показателю «Стоимость обеспечения по полученному займу/кредиту» (строка 25) также указывается общая стоимость обеспечения по всем полученным займам, кредитам.

4. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420414 отражается информация о полученных профессиональным участником кредитных линиях.

По показателю «Дата получения кредитной линии» (строка 29) указывается дата открытия кредитной линии.

По показателю «Полное фирменное наименование кредитной организации, предоставившей кредитную линию» (строка 30) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Полное наименование заемщика – юридического лица / фамилия, имя, отчество (при наличии) заемщика – физического лица» (строка 2).

По показателю «ИНН кредитной организации» (строка 31) указывается ИНН кредитной организации, предоставившей кредитную линию.

По показателю «Код вида кредитной линии» (строка 32) указывается код вида кредитной линии:

1 – возобновляемая;

2 – невозобновляемая.

Код 1 указывается, если кредитная линия позволяет заемщику получать любое количество траншей, но в пределах установленного кредитором лимита (лимита задолженности).

Код 2 указывается, если в рамках кредитной линии сумма траншей не превышает установленный кредитором лимит (лимит выдачи).

По показателю «Код валюты, в которой открыта кредитная линия» (строка 33) указывается код валюты, в которой открыта кредитная линия, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

По показателю «Лимит задолженности (лимит выдачи) в единицах валюты» (строка 34) указывается сумма лимита по кредитной линии, а именно: для возобновляемой кредитной линии указывается лимит задолженности, для невозобновляемой – лимит выдачи.

По показателю «Лимит задолженности (лимит выдачи) в рублях» (строка 35) указывается рублевый эквивалент суммы лимита по кредитной линии, а именно: для возобновляемой кредитной линии указывается лимит задолженности, для невозобновляемой – лимит выдачи.

По показателю «Общая сумма, полученная в рамках кредитной линии (валюта)» (строка 36) указывается общая сумма денежных средств, полученная профессиональным участником в рамках кредитной линии, по состоянию на конец отчетного периода в валюте кредитной линии.

По показателю «Общая сумма, полученная в рамках кредитной линии» (строка 37) указывается рублевый эквивалент общей суммы денежных средств, полученной профессиональным участником в рамках кредитной линии, по состоянию на конец отчетного периода.

По показателю «Дата закрытия кредитной линии» (строка 38) указывается плановая дата закрытия кредитной линии в соответствии с договором кредитной линии.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждой открытой кредитной линии. По показателю «Общая сумма, полученная в рамках кредитной линии (валюта)» (строка 36) также раскрывается информация об общей сумме денежных средств в единицах валюты, полученных по всем кредитным линиям, а по показателю «Общая сумма, полученная в рамках кредитной линии» (строка 37) также раскрывается информация об общей сумме денежных средств в рублевом эквиваленте, полученных по всем кредитным линиям.

5. Отчетность по форме 0420414 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам»Код формы по ОКУД¹ 0420415

Раздел 1. Операции с ценными бумагами

Подраздел 1.1. Ценные бумаги, учитываемые регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование номинального держателя		purcb-dic:Naim_nominalnogo_derzhatelya_Sved_o_Nominal_Derzh
1.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
1.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
1.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
1.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
2	ИНН ² или TIN ³ номинального держателя		purcb-dic:INN_ili_TIN_nominalnogo_derzhatelya
2.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
2.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
2.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.³ Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
3	КПП ¹ номинального держателя		purcb-dic:KPP_nominalnogo_derzhatelya
3.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
3.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
3.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayachegoDepozitariyaTaxis
3.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
4	ОГРН ² номинального держателя		purcb-dic:OGRN_nominalnogo_derzhatelya
4.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
4.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
4.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayachegoDepozitariyaTaxis
4.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
5	Код страны номинального держателя		purcb-dic:Kod_strany_nominalnogo_derzhatelyaEnumerator
5.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis

¹ Код причины постановки на учет.

² Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
5.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
5.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
6	Номер лицензии профессионального участника организации – номинального держателя		purcb-dic:Nomer_licenzii_PURCB_nominalnogo_derzhatelya
6.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
6.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
6.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
6.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
7	Признак номинального держателя		purcb-dic:Priznak_nomin_derzhatEnumerator
7.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
7.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
7.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
7.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
8	Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя		purcb-dic:Nomer_scheta_depo_Sved_o_Nominal_Derzh

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	(иностранный номинальный держатель)		
8.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
8.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
8.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayachegoDepozitariyaTaxis
8.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
9	Наименование эмитента / Ф.И.О. ¹ векселедателя		purcb-dic:Naim_emitenta_F_I_O_vekseledatelya_Rekv_em
9.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
9.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
9.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayachegoDepozitariyaTaxis
10	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_Rekv_em
10.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
10.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
10.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayachegoDepozitariyaTaxis

¹ Фамилия, имя, отчество (при наличии).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
11	КПП эмитента		purcb-dic:KPP_emitenta_Rekv_em
11.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
11.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
11.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
11.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
12	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_emitenta_Rekv_em
12.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
12.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
12.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
12.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
13	Код страны регистрации эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_Rekvizity_emitentaEnumerator
13.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
13.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
13.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
13.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
14	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstrEnumerator
14.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
14.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
14.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
14.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
15	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
15.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
15.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
15.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
15.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
16	Код ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
16.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
16.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
16.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
16.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayachegoDepozitariyaTaxis
16.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
17	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
17.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
17.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
17.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayachegoDepozitariyaTaxis
17.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
18	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
18.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
18.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
18.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayachegoDepozitariyaTaxis
18.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
19	Количество ценных бумаг, учитываемых регистратором на лицевых счетах номинального		purcb-dic:CZB_DepoNom_kol

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	держателя в реестре / депозитарием на счетах депо номинального держателя / счетах депо иностранного номинального держателя, по каждому номинальному держателю		
19.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
19.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
19.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayachegoDepozitariyaTaxis
19.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
20	Количество ценных бумаг, учитываемых регистратором на лицевых счетах / депозитарием на счетах депо, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук		purcb-dic:CZB_DepoNom_kol_Obrem
20.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
20.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
20.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayachegoDepozitariyaTaxis
20.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
20.7		Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, всего	dim-int:Kolvo_czennyx_bumag_obrem_Inf_ob_emAxis
21	Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:Naim_Sved_o_Depozitarii
21.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
21.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
21.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
21.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
22	Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:Priznak_organizaczii_vyshest_depozitar_registratoraEnumerator
22.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
22.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
22.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
22.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
23	ИНН или TIN организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:INN_ili_TIN_vyshestoyashhego_depozitariya_registratora
23.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
23.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
23.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
23.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
24	КПП вышестоящего депозитария, регистратора		purcb-dic:KPP_Sved_o_Depozitarii
24.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
24.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
24.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestoyashchegoDepozitariyaTaxis
24.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
25	ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Depozitarii
25.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
25.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
25.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
25.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
25.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
26	Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:OKSM_vyshest_depozitar_registratoraEnumerator
26.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
26.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
26.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
26.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
26.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
27	Номер лицензии профессионального участника вышестоящего депозитария, регистратора		purcb-dic:Licenziya_vyshest_depozitar_registratora
27.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
27.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
27.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
27.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
27.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis
28	Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого		purcb-dic:Nomer_scheta_depo_Sved_o_Depozitarii

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	в вышестоящем депозитарии (регистраторе)		
28.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
28.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
28.4		Идентификатор номинального держателя	dim-int:IDNominalnogoDerzhatelyaTaxis
28.5		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
28.6		Идентификатор счета депо (лицевого счета)	dim-int:ID_scheta_depo_liczev_schetaTaxis

Подраздел 1.2. Ценные бумаги, учитываемые регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
29	Наименование эмитента / Ф.И.О. векселедателя		purcb-dic:Naim_emitenta_F_I_O_vekseledatelya_Rekv_em
29.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
29.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
29.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
29.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
30	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_Rekv_em
30.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
30.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
30.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
30.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
31	КПП эмитента		purcb-dic:KPP_emitenta_Rekv_em

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
31.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
31.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
31.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
31.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
32	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_emitenta_Rekv_em
32.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
32.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
32.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
32.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
33	Код страны регистрации эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_Rekvizity_emitentaEnumerator
33.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
33.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
33.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
33.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
34	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstrEnumerator
34.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
34.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
34.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
34.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
35	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
35.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
35.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
35.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
35.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
36	Код ISIN ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
36.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
36.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
36.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
36.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
37	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
37.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
37.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
37.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
37.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
38	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
38.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
38.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
38.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
38.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
39	Вид счета депо (лицевого счета), открытого депозитарием (регистратором)		purcb-dic:VidSchetaDepo_LiczScheta_otkrytDepozitRegistrEnumera tor
39.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayashchegoDepozitariyaTaxis
39.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
39.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
39.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
40	Количество ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария		pureb-dic:CZB_DepoKlient_kol
40.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayachegoDepozitariyaTaxis
40.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
40.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
40.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
41	Количество ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук		pureb-dic:CZB_DepoKlient_kol_Obrem
41.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayachegoDepozitariyaTaxis
41.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
41.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
41.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
41.5		Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, всего	dim-int:Kolvo_czennyx_bumag_obrem_Inf_ob_emAxis
42	Код принадлежности к сектору экономики (информация о владельце счета депо / лицевого счета)		pureb-dic:KodPrinadl_k_Sektoru_ekonEnumerator

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
42.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
42.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
42.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
42.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
43	Код страны владельца счета депо / лицевого счета		purcb-dic:Kod_strany_vlad_schet_depo_licz_schetaEnumerator
43.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
43.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
43.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
43.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
44	Наименование вышестоящего депозитария, регистратора		purcb-dic:Naim_vyshestayshhego_depozitariya_registratora
44.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
44.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
44.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
44.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
45	Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:Priznak_organizaczii_vyshest_depozitar_registratoraEnumerator
45.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
45.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
45.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
45.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
46	ИНН или TIN организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:INN_ili_TIN_vyshestayshhego_depozitariya_registratora

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
46.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayachegoDepozitariyaTaxis
46.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
46.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
46.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
47	КПП вышестоящего депозитария, регистратора		purcb-dic:KPP_Sved_o_Depozitarii
47.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayachegoDepozitariyaTaxis
47.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
47.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
47.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
48	ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Depozitarii
48.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayachegoDepozitariyaTaxis
48.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
48.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
48.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
49	Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:OKSM_vyshest_depozitar_registratoraEnumerator
49.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayachegoDepozitariyaTaxis
49.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
49.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
49.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
50	Номер лицензии профессионального участника вышестоящего депозитария, регистратора		purcb-dic:Licenziya_vyshest_depozitar_registratora

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
50.1		Идентификатор вышестоящего депозитария	dim-int:IDVyshestayshchegoDepozitariyaTaxis
50.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
50.3		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
50.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Подраздел 1.2.1. Количество проведенных депозитарных операций с учитываемыми ценными бумагами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
51	Наименование эмитента / Ф.И.О. векселедателя		purcb-dic:Naim_emitenta_F_I_O_vekseledatelya_Rekv_em
51.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
51.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
51.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
52	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_Rekv_em
52.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
52.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
52.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
53	КПП эмитента		purcb-dic:KPP_emitenta_Rekv_em
53.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
53.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
53.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
54	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_emitenta_Rekv_em
54.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
54.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
54.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
55	Код страны регистрации эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_Rekvizity_emitentaEnumerator
55.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
55.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
55.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
56	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstrEnumerator
56.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
56.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
56.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
57	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
57.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
57.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
57.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
58	Код ISIN ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
58.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
58.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
58.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
59	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
59.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
59.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
59.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
60	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
60.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
60.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
60.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
61	Количество операций по приему ценных бумаг, учитываемых на		purcb-dic:CZB_DepoKlient_Operacz_kol_priem

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	счетах депо и иных счетах клиентов депозитария, на хранение и учет		
61.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
61.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
61.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
62	Количество операций по снятию ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария, с хранения и учета		purcb-dic:CZB_DepoKlient_Operacz_kol_snyatie
62.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
62.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
62.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
63	Количество операций по переводу ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария		purcb-dic:CZB_DepoKlient_Operacz_kol_perevod
63.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
63.2		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
63.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Подраздел 1.3. Ценные бумаги, принадлежащие отчитывающейся организации на праве собственности или ином вещном праве

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
64	Наименование эмитента / Ф.И.О. векселедателя		purcb-dic:Naim_emitenta_F_I_O_vekseledatelya_Rekv_em
64.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
64.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
64.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
65	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_Rekv_em

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
65.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
65.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
65.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
66	КПП эмитента		purcb-dic:KPP_emitenta_Rekv_em
66.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
66.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
66.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
67	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_emitenta_Rekv_em
67.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
67.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
67.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
68	Код страны регистрации эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_Rekvizity_emitentaEnumerator
68.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
68.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
68.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
69	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstrEnumerator
69.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
69.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
69.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
70	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
70.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
70.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
70.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
71	Код ISIN ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
71.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
71.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
71.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
72	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
72.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
72.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
72.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
73	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
73.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
73.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
73.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
74	Балансовая стоимость ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление, в заклад)		purcb-dic:CZB_Uchtenn_BB
74.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
74.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
74.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
75	Количество ценных бумаг, принадлежащих организации на праве собственности и ином вещном праве		purcb-dic:CZB_Sobst_kol
75.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
75.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
75.3		Детализация количества ценных бумаг, принадлежащих на праве собственности	dim-int:Detaliz_kolva_czenBum_naPravSobstvAxis
75.4		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
75.5		Ценные бумаги, учитываемые на иных счетах организации	dim-int:CZenBumUchityvNaInyxSchetAxis
76	Наименование организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги		purcb-dic:Naim_org_Sved_ob_org_ved_uchet_prav_czb
76.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
76.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
76.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
77	Признак организации		purcb-dic:Priznak_org_ved_uchet_prav_org_na_czennye_bumagiEnumerator
77.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
77.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
77.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
78	ИНН или TIN организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги		purcb-dic:INN_ili_TIN_Sved_ob_org_ved_uchet_prav_czb

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
78.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
78.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
78.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
79	КПП организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги		purcb-dic:KPP_Sved_ob_org_ved_uchet_prav_czb
79.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
79.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
79.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
80	ОГРН организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги		purcb-dic:OGRN_Sved_ob_org_ved_uchet_prav_czb
80.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
80.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
80.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
81	Код страны организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги		purcb-dic:OKSM_org_ved_uchet_prav_org_na_czennye_bumagiEnumerator
81.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
81.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
81.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
82	Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги		purcb-dic:Nomer_licenzii_PURCZB_Sved_ob_org_ved_uchet_prav_czb
82.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
82.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
82.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
83	Статья расчета ПКЛ ¹ , в которой учитывается ценная бумага		purcb-dic:Statya_rascheta_PKLEnumerator
83.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
83.2		Идентификатор собственной ценной бумаги	dim-int:ID_sobstv_CZBTaxis
83.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 2. Операции с векселями

Подраздел 2.1. Учетные организацией векселя

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
84	Наименование векселедателя		purcb-dic:Naim_vekseledatelya_Rekv_Vekselya
84.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
84.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
84.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
85	ИНН или TIN векселедателя		purcb-dic:INN_TIN_Rekvizity_vekselya
85.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
85.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
85.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
86	ОГРН векселедателя		purcb-dic:OGRN_vekseledatelya_Rekv_Vekselya
86.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
86.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
86.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Показатель краткосрочной ликвидности.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
87	Код страны регистрации векселедателя		purcb-dic:OKSME_vekseledatelyaEnumerator
87.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
87.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
87.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
88	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstrEnumerator
88.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
88.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
88.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
89	Серия векселя		purcb-dic:Seriya_vekselya_Rekv_Vekselya
89.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
89.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
89.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
90	Номер векселя		purcb-dic:Nomer_vekselya_Rekv_Vekselya
90.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
90.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
90.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
91	Номер бланка векселя		purcb-dic:Nomer_blank_vekselya_Rek_veks
91.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
91.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
91.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
92	Дата составления		purcb-dic:Data_sostavleniya_Rekv_Vekselya
92.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
92.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
92.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
93	Условия платежа		purcb-dic:Srok_Uslovie_platezha_pogasheniyaEnumerator
93.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
93.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
93.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
94	День 1		purcb-dic:Den_1_Rekv_Vekselya
94.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
94.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
94.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
95	День 2		purcb-dic:Den_2_Rekv_Vekselya
95.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
95.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
95.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
96	Процентная ставка по векселю		purcb-dic:Proczენტnaya_stavka_po_vekselyu_Rekv_Vekselya
96.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
96.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
96.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
97	Код валюты вексельной суммы		purcb-dic:Valyuta_vekselyaEnumerator
97.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
97.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
97.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
98	Вексельная сумма в единицах валюты номинала		pureb-dic:Vekselnaya_summa_v_ed_valyuty_nominala_Rekv_Vekselya
98.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
98.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
98.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
99	Дата поступления		pureb-dic:Data_prinyatiya_na_balans_Rekv_Vekselya
99.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
99.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
99.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
100	Основание приобретения/поступления (вид и реквизиты)		pureb-dic:Osnovanie_priobreteniya_Rekv_Vekselya
100.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
100.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
100.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
101	Наименование контрагента, у которого приобретен вексель		pureb-dic:Naim_kontragenta_Sved_o_Storonax_Sdelki_s_Veks
101.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
101.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
101.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
102	ИНН или TIN контрагента, у которого приобретен вексель		pureb-dic:INN_Sved_o_Storonax_Sdelki_s_Veks
102.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
102.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
102.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
103	ОГРН контрагента, у которого приобретен вексель		purcb-dic:OGRN_kontragenta_Sved_o_Storonax_Sdelki_s_Veks
103.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
103.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
103.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
104	Код страны регистрации контрагента, у которого приобретен вексель		purcb-dic:Kod_strany_registr_kontrag_po_sdelke_s_vekselyamiEnumerator
104.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
104.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
104.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
105	Стоимость векселя, отраженная в балансе (с учетом накопленного дисконта (процента) на дату принятия на баланс (покупная стоимость)		purcb-dic:Veks_s_ND_BB
105.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
105.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
105.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
106	Стоимость учтенного векселя, отраженная в балансе без учета накопленного дисконта (процента)		purcb-dic:Veks_bezND_BB
106.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
106.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
106.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
107	Накопленный дисконт (процент) по учтенному организацией векселю		purcb-dic:Veks_ND_BB

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
107.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
107.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
107.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
108	Сформированный резерв для учтенного организацией векселя		purcb-dic:Veks_BB_rezerv
108.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
108.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
108.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
109	Номер счета сделки с векселями		purcb-dic:Nomer_scheta_Sved_o_Storonax_Sdelki_s_Veks
109.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
109.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
109.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
110	Место нахождения векселя		purcb-dic:Mesto_naxozhdeniya_vekselya_Rekv_1_u_Kot_Nax_Veks
110.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
110.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
110.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
111	ИНН/TIN лица, у которого находится вексель (при наличии)		purcb-dic:INN_Rekv_1_u_Kot_Nax_Veks
111.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
111.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
111.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
112	ОГРН лица, у которого находится вексель (при наличии)		purcb-dic:OGRN_Rekv_1_u_Kot_Nax_Veks
112.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
112.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
112.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
113	Код страны юридического лица либо физического лица (при наличии), у которых находится вексель		purcb-dic:Kod_strany_yura_u_kotorogo_naxoditsya_vekselEnumerat or
113.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
113.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
113.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
114	Основания нахождения векселя в другой организации (вид и реквизиты договора при наличии)		purcb-dic:Osnovaniya_naxozhdeniya_vekselya_Rekv_1_u_Kot_Nax_Veks
114.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
114.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
114.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
115	Стоимость реализации векселя		purcb-dic:Veks_BB_realizacziya
115.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
115.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
115.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
116	Дата списания с баланса		purcb-dic:Data_spisaniya_s_balansa_Inf_o_kontr_real_veks
116.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
116.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
116.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
117	Основание выбытия (вид и реквизиты договора при наличии)		purcb-dic:Osnovanie_vybytiya_Inf_o_kontr_real_veks
117.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
117.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
117.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
118	Наименование контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя		purcb-dic:Naim_kontragenta_vibitie_veksel
118.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
118.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
118.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
119	ИНН или TIN контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя		purcb-dic:INN_TIN_kontragenta_vibitie_veksel
119.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
119.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
119.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
120	ОГРН контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя		purcb-dic:OGRN_kontragenta_vibitie_veksel
120.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
120.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
120.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
121	Код страны регистрации контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя		purcb-dic:Kod_strani_registr_kontragenta_vibitie_vekseEnumerator
121.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
121.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
121.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
122	Примечание		purcb-dic:Primechanie_Rekv_Vekselya
122.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
122.2		Идентификатор учтенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_UchennTaxis
122.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Подраздел 2.2. Выпущенные векселя

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
123	Серия векселя		purcb-dic:Seriya_vekselya_Rekv_VekselyaSeriya_vekselya
123.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VyuschennTaxis
123.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
123.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
124	Номер векселя, выпущенного отчитывающейся организацией		purcb-dic:VeksVyp_summa
124.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VyuschennTaxis
124.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
124.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
125	Номер бланка векселя		purcb-dic:NomerBlanka_Vekselya
125.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VyuschennTaxis
125.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
125.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
126	Дата составления		purcb-dic:Data_sostavleniya_Rek_veks

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
126.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
126.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
126.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
127	Условия платежа		purcb-dic:Srok_Uslovie_platezha_pogasheniyaEnumerator
127.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
127.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
127.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
128	День 1		purcb-dic:Den_1_Rek_veks
128.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
128.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
128.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
129	День 2		purcb-dic:Den_2_Rek_veks
129.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
129.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
129.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
130	Процентная ставка по векселю		purcb-dic:Proczentnaya_stavka_po_vekselyu_Rekv_Vekselya
130.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
130.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
130.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
131	Вексельная сумма в единицах валюты номинала		purcb-dic:Vekselnaya_summa_v_ed_valyuty_nominala_Rek_veks

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
131.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
131.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
131.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
132	Код валюты вексельной суммы		purcb-dic:Kod_valyuty_vekselnoj_summyEnumerator
132.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
132.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
132.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
133	Стоимость реализации выпущенного векселя		purcb-dic:Veks_BB_realizacziya_vypushh
133.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
133.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
133.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
134	Наименование первого векселедержателя		purcb-dic:Naim_pervogo_vekselederzhatelya_Rekv_Vekselya
134.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
134.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
134.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
135	ИНН или TIN первого векселедержателя		purcb-dic:INN_TIN_pervogo_vekselederzhatelya_Rekv_Vekselya
135.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
135.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
135.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
136	ОГРН первого векселедержателя		purcb-dic:OGRN_pervogo_vekselederzhatelya_Rekv_Vekselya
136.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
136.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
136.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
137	Код страны регистрации первого векселедержателя		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_pervogo_vekselederzhatelyaEnumerator
137.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
137.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
137.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
138	Состояние векселя на отчетную дату		purcb-dic:Sostoyan_veksel_OtchDataEnumerator
138.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
138.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
138.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
139	Дата фактического погашения		purcb-dic:Data_fakticheskogo_pogasheniya_Rekv_Vekselya
139.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
139.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
139.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
140	Векселедержатель (собственник) (при наличии векселя в организации)		purcb-dic:Vekselederzhatel_sobstvennik_Sved_o_Vekselederzhatele

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
140.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
140.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
140.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
141	ИНН или TIN векселедержателя (собственника)		purcb-dic:INN_Sved_o_Vekselederzhatele
141.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
141.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
141.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
142	ОГРН векселедержателя (собственника)		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Vekselederzhatele
142.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
142.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
142.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
143	Код страны регистрации векселедержателя		purcb-dic:Kod_strany_registr_vekselederzhatelyaEnumerator
143.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
143.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
143.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
144	Примечание		purcb-dic:Primechanie_Sved_o_Vekselederzhatele
144.1		Идентификатор выпущенного векселя	dim-int:Id_Vekselya_VypuschennTaxis
144.2		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
144.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Подраздел 2.3. Информация о векселях (кроме выпущенных самой организацией), принадлежащих сторонним лицам и находящихся в организации на различных основаниях

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
145	Наименование векселедателя		purcb-dic:Naim_vekseledatelya_Rekv_Vekselya
145.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
145.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
145.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
145.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
146	ИНН или TIN векселедателя		purcb-dic:INN_TIN_Rekvizity_vekselya
146.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
146.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
146.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
146.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
147	ОГРН векселедателя		purcb-dic:OGRN_vekseledatelya_Rekv_Vekselya
147.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
147.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
147.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
147.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
148	Код страны регистрации векселедателя		purcb-dic:OKSME_vekseledatelyaEnumerator
148.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
148.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
148.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
148.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
149	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstrEnumerator
149.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
149.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
149.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
149.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
150	Серия векселя		purcb-dic:Seriya_vekselya_Rekv_Vekselya
150.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
150.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
150.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
150.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
151	Номер векселя, принадлежащего сторонним лицам и находящегося в организации на различных основаниях		purcb-dic:Veks_summa
151.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
151.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
151.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
151.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
152	Номер бланка векселя		purcb-dic:NomerBlanka_Vekselya
152.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
152.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
152.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
152.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
153	Дата составления		purcb-dic:Data_sostavleniya_Rek_veks
153.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
153.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
153.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
153.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
154	Условия платежа		purcb-dic:Srok_Uslovie_platezha_pogasheniyaEnumerator
154.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
154.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
154.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
154.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
155	День 1		purcb-dic:Den_1_Rek_veks
155.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
155.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
155.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
155.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
156	День 2		purcb-dic:Den_2_Rek_veks
156.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
156.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
156.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
156.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
157	Вексельная сумма в единицах валюты номинала		purcb-dic:Vekselnaya_summa_v_ed_valyuty_nominala_Rek_veks
157.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
157.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
157.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
157.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
158	Код валюты вексельной суммы		purcb-dic:Kod_valyuty_vekselnoj_summyEnumerator
158.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
158.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
158.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
158.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
159	Дата принятия на баланс		purcb-dic:Data_prin_na_balans_Inf_o_veksel_prinadl_storonnim_liczam
159.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
159.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
159.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
159.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
160	Основание приобретения/поступления (вид и реквизиты)		purcb-dic:Osnovanie_priobreteniya_Rekv_Vekselya
160.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
160.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
160.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
160.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
161	Векселедержатель (собственник) (при наличии векселя в организации)		purcb-dic:Vekselederzhatel_sobstvennik_Sved_o_Vekselederzhatele
161.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
161.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
161.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
161.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
162	Статус векселедержателя		purcb-dic:Status_vekselederzhatelyaEnumerator
162.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
162.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
162.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
162.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
163	ИНН или TIN векселедержателя (собственника)		purcb-dic:INN_Sved_o_Vekselederzhatele
163.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
163.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
163.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
163.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
164	ОГРН векселедержателя (собственника)		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Vekselederzhatele
164.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
164.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
164.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
164.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
165	Код страны регистрации векселедержателя		purcb-dic:Kod_strany_registr_vekselederzhatelyaEnumerator
165.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
165.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis
165.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
165.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
166	Примечание		purcb-dic:Primechanie_Sved_o_Vekselederzhatele
166.1		Идентификатор векселедателя	dim-int:Id_VekseledatelyaTaxis
166.2		Идентификатор векселя	dim-int:Id_VekselyaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
166.3		Идентификатор держателя векселя	dim-int:Id_Derzhatelya_VekselyaTaxis
166.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 3. Операции с ценными бумагами (кроме векселей), переданными отчитывающейся организацией контрагентам на возвратной основе (репо, заем), в доверительное управление, принятыми отчитывающейся организацией на возвратной основе (репо, заем), а также в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничено распоряжение

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
167	Наименование эмитента / Ф.И.О. векселедателя		purcb-dic:Naim_emitenta_F_I_O_vekseledatelya_Rekv_em1
167.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
167.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
167.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
168	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_Rekv_em1
168.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
168.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
168.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
169	КПП эмитента		purcb-dic:KPP_emitenta_Rekv_em1
169.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
169.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
169.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
170	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_emitenta_Rekv_em1
170.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
170.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
170.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
171	Код страны регистрации эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_Rekvizity_emitenta1Enumerator
171.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
171.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
171.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
172	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstr1Enumerator
172.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
172.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
172.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
173	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag1
173.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
173.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
173.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
174	Код ISIN ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag1
174.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
174.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
174.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
175	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:Valyuta1Enumerator
175.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
175.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
175.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
176	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag1
176.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
176.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
176.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
177	Количество ценных бумаг, переданных по сделкам прямого репо		purcb-dic:CZB_kol-vo_pryamoe_repo-peredan1

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
177.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
177.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
177.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
178	Количество ценных бумаг, переданных по сделкам займа		purcb-dic:CZB_kol-vo_zajm_peredan1
178.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
178.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
178.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
179	Количество ценных бумаг, полученных по сделкам обратного репо		purcb-dic:CZB_kol-vo_obratnoe_repo_poluchen1
179.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
179.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
179.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
180	Количество ценных бумаг, полученных по сделкам займа		purcb-dic:CZB_kol-vo_zajm_poluchen1
180.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
180.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
180.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
181	Количество ценных бумаг, находящихся в доверительном управлении		purcb-dic:CZB_kol-vo_DU_naxod1
181.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
181.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
181.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
182	Количество прав, удостоверенных бездокументарными ценными бумагами, которые являются объектом доверительного управления		purcb-dic:Kol-vo_prav_bezdokument_CZB1
182.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
182.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
182.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
183	Количество ценных бумаг, переданных в залог по обязательствам отчитывающейся организации		purcb-dic:CZB_kol-vo_peredan_zalog_ob-va_org1
183.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
183.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
183.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
184	Количество ценных бумаг, переданных в залог по обязательствам третьих лиц		purcb-dic:CZB_kol-vo_peredan_zalog_ob-vo_3x_licz1
184.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
184.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
184.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
185	Количество ценных бумаг, принятых в залог		purcb-dic:CZB_kol-vo_prinyat_zalog1
185.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
185.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
185.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
186	Количество ценных бумаг, учитываемых на торговых (клиринговых) счетах депо		purcb-dic:CZB_kol-vo_torg_scheta1
186.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
186.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
186.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
187	Количество ценных бумаг, распоряжение которыми ограничено в связи с корпоративными действиями		purcb-dic:CZB_kol-vo_ogranicheno_rasporyazhenie1
187.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
187.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
187.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
188	Количество ценных бумаг, по которым введен запрет на осуществление операций		purcb-dic:CZB_kol-vo_zapret1
188.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
188.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
188.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
189	Количество ценных бумаг, которые находятся под арестом		purcb-dic:CZB_kol-vo_arest1
189.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
189.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
189.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
190	Примечание		purcb-dic:Primechanie_Inf_o_veksel_prinadl_storonnim_liczam1
190.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
190.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
190.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам»

1. Профессиональный участник, не имеющий лицензии на депозитарную деятельность и деятельность по ведению реестра владельцев ценных бумаг, указывает информацию только по показателям подраздела 1.3 раздела 1 и по показателям разделов 2 и 3 отчетности по форме 0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам» (далее – отчетность по форме 0420415).

2. Используемые для заполнения показателей отчетности по форме 0420415 понятия «резидент» и «нерезидент» применяются в соответствии с Федеральным законом от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2004, № 27, ст. 2711; 2005, № 30, ст. 3101; 2006, № 31, ст. 3430; 2007, № 1, ст. 30; № 22, ст. 2563; № 29, ст. 3480; № 45, ст. 5419; 2008, № 30, ст. 3606; 2010, № 47, ст. 6028; 2011, № 7, ст. 905; № 27, ст. 3873; № 29, ст. 4291; № 30, ст. 4584; № 48, ст. 6728; № 50, ст. 7348, ст. 7351; 2013, № 11, ст. 1076; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3447; № 30, ст. 4084; 2014, № 11, ст. 1098; № 19, ст. 2317; № 30, ст. 4219; № 45, ст. 6154; 2015, № 27, ст. 3972, ст. 4001; № 48, ст. 6716; 2016, № 1, ст. 50; № 27, ст. 4218; 2017, № 30, ст. 4456; № 47, ст. 6851; 2018, № 1, ст. 11, ст. 54; № 11, ст. 1579; № 15, ст. 2035; № 22, ст. 3041; № 31, ст. 4835, ст. 4836, ст. 4837; № 32, ст. 5086; № 49, ст. 7524; № 52, ст. 8103; № 53, ст. 8411). Отделения, дочерние общества и организации резидентов, находящиеся на территории других государств и имеющие статус юридического лица, а также органы Союзного государства, созданного Российской Федерацией и Республикой Беларусь, отражаются по показателям отчетности по форме 0420415 в качестве нерезидентов.

3. При заполнении показателей отчетности по форме 0420415 государственную корпорацию «Банк развития и внешнеэкономической

деятельности (Внешэкономбанк)» следует относить к категории резидентов, не являющихся кредитными организациями.

4. Информация по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве ценных бумаг в Российской Федерации, отражается по показателям отчетности по форме 0420415 аналогично отражению информации по ценным бумагам.

5. Для отражения сведений о наименовании, идентификационном номере налогоплательщика (далее – ИНН) и основном государственном регистрационном номере (далее – ОГРН) юридического лица необходимо использовать Справочник ИНН и ОГРН юридических лиц (далее – Справочник), размещенный на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет». При отражении в отчетности наименований юридических лиц следует использовать краткие (унифицированные) наименования из Справочника.

В случае выявления несоответствия информации о наименовании, ИНН и (или) ОГРН юридического лица, содержащейся в Справочнике, данным, имеющимся в распоряжении профессионального участника, по показателям отчетности по форме 0420415 указываются данные из Справочника. В случае отсутствия данных в Справочнике по показателям отчетности по форме 0420415 указываются данные, имеющиеся в распоряжении профессионального участника.

6. По показателям подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420415 раскрывается следующая информация о ценных бумагах, учитываемых регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя.

По показателю «Наименование номинального держателя» (строка 1) указывается наименование лица, которому открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя (иностранного номинального держателя, номинального держателя центрального депозитария) или которому как

номинальному держателю открыт соответствующий субсчет клирингового счета депо.

По показателю «ИНН или TIN номинального держателя» (строка 2) указывается ИНН (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) лица, которому открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя (иностранный номинальный держатель, номинальный держатель центрального депозитария) или которому как номинальному держателю открыт соответствующий субсчет клирингового счета депо.

По показателю «КПП номинального держателя» (строка 3) указывается код причины постановки на учет в Федеральную налоговую службу Российской Федерации (далее – КПП) резидента лица, которому открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя (иностранный номинальный держатель, номинальный держатель центрального депозитария) или которому как номинальному держателю открыт соответствующий субсчет клирингового счета депо.

По показателю «ОГРН номинального держателя» (строка 4) указывается ОГРН юридического лица – резидента лица, которому открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя (иностранный номинальный держатель, номинальный держатель центрального депозитария) или которому как номинальному держателю открыт соответствующий субсчет клирингового счета депо.

По показателю «Код страны номинального держателя» (строка 5) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является юридическое лицо, в том числе эмитент данной ценной бумаги, которому открыт лицевой счет (счет депо) номинального держателя (иностранный номинальный держатель, номинальный держатель центрального депозитария) или которому как номинальному держателю открыт соответствующий субсчет клирингового счета депо. Если юридическое лицо, которому открыт лицевой

счет (счет депо) номинального держателя (иностранный номинальный держатель, номинальный держатель центрального депозитария) или которому как номинальному держателю открыт соответствующий субсчет клирингового счета депо, является международной организацией, указывается код 998, а не код страны, где расположена данная организация. Во всех остальных случаях, когда данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код 999. Страна принадлежности эмитента не должна определяться на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги, а также не должна указываться в качестве страны эмитента ценных бумаг страна, предоставившая гарантии (если только страна выпуска ценных бумаг не совпадает со страной предоставления гарантии), или страна нерезидента, у которого были приобретены соответствующие ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной эмитента). Для депозитарных расписок указывается код страны эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю «Номер лицензии профессионального участника организации – номинального держателя» (строка 6) указывается номер лицензии профессионального участника, дающей право на осуществление депозитарной деятельности или деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (регистратора), или лицензии специализированного депозитария.

По показателю «Признак номинального держателя» (строка 7) указываются следующие коды организаций, которым открыты лицевые счета (счета депо) номинального держателя (иностранный номинальный держатель, номинальный держатель центрального депозитария), соответствующие субсчета клирингового счета депо как номинальным держателям ценных бумаг:

- И – нерезидент;
- Э – эмитент;
- Р – регистратор;

К – депозитарий (специализированный депозитарий) – кредитная организация;

Н – депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией.

По показателю «Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя (иностранного номинального держателя)» (строка 8) указывается номер лицевого счета (счета депо), открытого номинальному держателю (иностранному номинальному держателю, номинальному держателю – центральному депозитарию).

По показателю «Наименование эмитента / Ф.И.О. векселедателя» (строка 9) указывается следующая информация об эмитенте ценной бумаги, учитываемой регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя:

для юридического лица – резидента или юридического лица – нерезидента – его наименование (если юридическим лицом является нерезидент, указывается его наименование на английском языке);

для депозитарных расписок – наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе депозитарных расписок;

для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках – полное наименование паевого инвестиционного фонда;

для закладных, обязанными по которым являются физические лица, – слова «физические лица»;

для клиринговых сертификатов участия – наименование клиринговой организации, сформировавшей имущественный пул, а в скобках – индивидуальное обозначение имущественного пула;

для ипотечных сертификатов участия (далее – ИСУ) – наименование организации, осуществляющей выдачу ИСУ (управляющего ипотечным покрытием), а в скобках – индивидуальное обозначение ИСУ.

По показателю «ИНН или TIN эмитента» (строка 10) указывается ИНН (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) эмитента ценной бумаги, учитываемой регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов указывается ИНН управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается ИНН эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги нерезидентов, указывается код Tax Identification Number эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю «КПП эмитента» (строка 11) указывается КПП эмитента ценной бумаги, учитываемой регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов указывается КПП управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается КПП эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю «ОГРН эмитента» (строка 12) указывается ОГРН эмитента ценной бумаги, учитываемой регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов указывается ОГРН управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается ОГРН эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю «Код страны регистрации эмитента» (строка 13) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценной бумаги, учитываемой регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя. Если юридическое лицо является международной организацией, указывается код 998, а не код страны, где расположена данная организация. Во всех остальных случаях, когда данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код 999. Страна принадлежности эмитента не должна определяться на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги, а также не должна указываться в качестве страны эмитента ценных бумаг страна, предоставившая гарантии (если только страна выпуска ценных бумаг не совпадает со страной предоставления гарантии), или страна нерезидента, у которого были приобретены соответствующие ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной эмитента). Для депозитарных расписок указывается код страны эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)» (строка 14) указывается тип ценной бумаги (финансового инструмента) с использованием следующих кодов:

BON1 – облигации, эмитированные федеральными органами исполнительной власти Российской Федерации, и облигации Банка России;

BON2 – облигации, эмитированные органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;

BON3 – облигации кредитных организаций – резидентов;

BON4 – облигации прочих резидентов;

BON5 – облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков;

BON6 – облигации банков-нерезидентов;

- BON7 – облигации прочих нерезидентов;
- DS1 – депозитные сертификаты кредитных организаций – резидентов;
- DS2 – депозитные сертификаты банков-нерезидентов;
- SS1 – сберегательные сертификаты кредитных организаций – резидентов;
- SS2 – сберегательные сертификаты банков-нерезидентов;
- SHS1 – акции кредитных организаций – резидентов (обыкновенные);
- SHS2 – акции кредитных организаций – резидентов (привилегированные);
- SHS3 – акции прочих резидентов (обыкновенные);
- SHS4 – акции прочих резидентов (привилегированные);
- SHS5 – акции банков-нерезидентов;
- SHS6 – акции прочих нерезидентов;
- SHS7 – паи, доли инвестиционных фондов – нерезидентов;
- SHS8 – паи, доли инвестиционных фондов – резидентов;
- BIL1 – векселя федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации;
- BIL2 – векселя органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;
- BIL3 – векселя кредитных организаций – резидентов;
- BIL4 – векселя прочих резидентов;
- BIL5 – векселя иностранного государства;
- BIL6 – векселя банков-нерезидентов;
- BIL7 – векселя прочих нерезидентов;
- DR – депозитарные расписки;
- CON – складское свидетельство;
- WTS – варранты;
- OPN – опционы эмитента;
- ENC – закладные;
- KSU – клиринговые сертификаты участия;

ISU – ипотечные сертификаты участия;

OTHER – иное (в том числе иностранные финансовые инструменты, не квалифицированные в качестве ценных бумаг).

По показателю «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 15) для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для депозитарной расписки указывается номер государственной регистрации ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. Для ИСУ указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

По показателю «Код ISIN ценной бумаги» (строка 16) указывается международный идентификационный код ценной бумаги (при его наличии). Для депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки. Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов профессионального участника, а также кодов, присвоенных другими организациями, не являющимися национальными регистрационными агентствами, или другими заменяющими их в этом качестве организациями.

По показателю «Код валюты ценной бумаги» (строка 17) указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

По показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» (строка 18) указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги в единицах валюты обязательства. Если условиями выпуска эмиссионной ценной бумаги предусмотрено погашение ее номинальной стоимости частями, по показателю

«Номинальная стоимость ценной бумаги» (строка 18) указывается непогашенная часть номинальной стоимости ценной бумаги по состоянию на дату заполнения показателя. Если неэмиссионная ценная бумага в качестве обязательного реквизита содержит сумму основного обязательства, которая может изменяться (уменьшаться) в течение периода обращения ценной бумаги в связи с возможностью погашения суммы обязательств по частям, то на дату заполнения показателя «Номинальная стоимость ценной бумаги» (строка 18) указывается остаточная сумма обязательства. По залоговым указывается первоначальная сумма основного обязательства. При этом по неэмиссионным ценным бумагам сумма основного обязательства указывается без учета процентов, штрафов, пеней. Для залоговых, обязанными по которым являются физические лица, указывается первоначальная сумма обязательств, обеспеченных ипотекой, в совокупности по физическим лицам. Для ИСУ указывается размер ипотечного покрытия, обеспеченного ИСУ.

По показателю «Количество ценных бумаг, учитываемых регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре / депозитарием на счетах депо номинального держателя / счетах депо иностранного номинального держателя, по каждому номинальному держателю» (строка 19) указывается количество ценных бумаг, учитываемых на лицевом счете (счете депо) номинального держателя (иностранного номинального держателя, номинального держателя центрального депозитария), открытом соответствующему лицу для учета ценных бумаг, принадлежащих его клиентам, а также ценных бумаг, учитываемых на субсчете клирингового счета депо, открытом соответствующему лицу как номинальному держателю ценных бумаг.

По показателю «Количество ценных бумаг, учитываемых регистратором на лицевых счетах / депозитарием на счетах депо, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук» (строка 20) указывается следующая информация:

количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения;

количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано право залога;

количество ценных бумаг, ограничения распоряжения которыми связаны с их учетом на торговом счете депо, клиринговом счете депо и установлены Федеральным законом от 7 февраля 2011 года № 7-ФЗ;

количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано ограничение распоряжения на основании требований Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1996, № 1, ст. 1; № 25, ст. 2956; 1999, № 22, ст. 2672; 2001, № 33, ст. 3423; 2002, № 12, ст. 1093; № 45, ст. 4436; 2003, № 9, ст. 805; 2004, № 11, ст. 913; № 15, ст. 1343; № 49, ст. 4852; 2005, № 1, ст. 18; 2006, № 1, ст. 5, ст. 19; № 2, ст. 172; № 31, ст. 3437, ст. 3445, ст. 3454; № 52, ст. 5497; 2007, № 7, ст. 834; № 31, ст. 4016; № 49, ст. 6079; 2008, № 18, ст. 1941; 2009, № 1, ст. 23; № 19, ст. 2279; № 23, ст. 2770; № 29, ст. 3642; № 52, ст. 6428; 2010, № 41, ст. 5193; № 45, ст. 5757; 2011, № 1, ст. 13, ст. 21; № 30, ст. 4576; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7024, ст. 7040; № 50, ст. 7357; 2012, № 25, ст. 3267; № 31, ст. 4334; № 53, ст. 7607; 2013, № 14, ст. 1655; № 30, ст. 4043, ст. 4084; № 45, ст. 5797; № 51, ст. 6699; № 52, ст. 6975; 2014, № 19, ст. 2304; № 30, ст. 4219; № 52, ст. 7543; 2015, № 14, ст. 2022; № 27, ст. 4001; 2016, № 1, ст. 29; № 23, ст. 3296; № 27, ст. 4271, ст. 4272, ст. 4273, ст. 4276; 2017, № 31, ст. 4782; 2018, № 1, ст. 65; № 11, ст. 1584; № 18, ст. 2557; № 30, ст. 4544; № 53, ст. 8440) (далее – Федеральный закон от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ);

количество ценных бумаг, в отношении которых на основании федеральных законов введен запрет на осуществление операций с ценными бумагами;

количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксирован арест.

Информация по показателю «Количество ценных бумаг, учитываемых регистратором на лицевых счетах / депозитарием на счетах депо, в отношении

которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук» (строка 20) указывается в штуках. Округление дробной части до целого числа не допускается.

По показателю «Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» (строка 21) указывается наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора) лица-резидента или лица-нерезидента. Если юридическим лицом является нерезидент, указывается его наименование на английском языке.

По показателю «Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» (строка 22) указываются следующие коды лиц, открывших лицевой счет (счет депо) номинального держателя (вышестоящих депозитариев, регистраторов, эмитентов), счет лица, действующего в интересах других лиц (иностранной организации, осуществляющей учет прав на ценные бумаги):

И – нерезидент;

Э – эмитент;

Р – регистратор;

К – депозитарий (специализированный депозитарий) – кредитная организация;

Н – депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией.

По показателю «ИНН или TIN организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» (строка 23) указывается ИНН (для резидентов) организации (вышестоящего депозитария, регистратора), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) организации (вышестоящего депозитария, регистратора).

По показателю «КПП вышестоящего депозитария, регистратора» (строка 24) указывается КПП вышестоящего депозитария, регистратора.

По показателю «ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора» (строка 25) указывается ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора.

По показателю «Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» (строка 26) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является организация (вышестоящий депозитарий, регистратор). Если юридическое лицо является международной организацией, указывается код 998, а не код страны, где расположена данная организация. Во всех остальных случаях, когда данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код 999. Страна принадлежности эмитента не должна определяться на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги, а также не должна указываться в качестве страны эмитента ценных бумаг страна, предоставившая гарантии (если только страна выпуска ценных бумаг не совпадает со страной предоставления гарантии), или страна нерезидента, у которого были приобретены соответствующие ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной эмитента). Для депозитарных расписок указывается код страны эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю «Номер лицензии профессионального участника вышестоящего депозитария, регистратора» (строка 27) указывается номер лицензии профессионального участника, дающей право на осуществление депозитарной деятельности или деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (регистратора), или лицензии специализированного депозитария.

По показателю «Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого в вышестоящем депозитарии (регистраторе)» (строка 28) указывается номер лицевого счета (счета депо) номинального держателя, открытого организации в вышестоящем депозитарии (регистраторе).

В случае если на отчетную дату у организации, осуществляющей учет прав отчитывающегося профессионального участника на ценные бумаги, аннулирована лицензия профессионального участника, дающая право на

осуществление депозитарной деятельности или деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг (регистратора), или лицензия специализированного депозитария и у отчитывающегося профессионального участника отсутствуют сведения о передаче ценных бумаг на учет в другую организацию, по показателям «Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» (строка 21), «Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» (строка 22), «ИНН или TIN организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» (строка 23), «КПП вышестоящего депозитария, регистратора» (строка 24), «ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора» (строка 25) и «Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» (строка 26) отражаются сведения об организации с аннулированной лицензией профессионального участника.

Сведения по закладным, обязанными по которым являются физические лица, отражаются по показателям отчетности по форме 0420415 совокупно по всем физическим лицам в разрезе кодов валют.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому выпуску ценных бумаг, каждому эмитенту, каждому номинальному держателю, каждому вышестоящему депозитарию и каждому счету депо (лицевому счету).

7. По показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420415 отражается следующая информация о ценных бумагах, учитываемых регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах.

По показателю «Наименование эмитента / Ф.И.О. векселедателя» (строка 29) указывается следующая информация об эмитенте ценной бумаги, учитываемой регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах:

для юридического лица – резидента или юридического лица – нерезидента – его наименование (если юридическим лицом является нерезидент, указывается его наименование на английском языке);

для депозитарных расписок – наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе депозитарных расписок;

для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках – полное наименование паевого инвестиционного фонда;

для закладных, обязанными по которым являются физические лица, – слова «физические лица»;

для клиринговых сертификатов участия – наименование клиринговой организации, сформировавшей имущественный пул, а в скобках – индивидуальное обозначение имущественного пула;

для ИСУ – наименование организации, осуществляющей выдачу ИСУ (управляющего ипотечным покрытием), а в скобках – индивидуальное обозначение ИСУ;

для векселей физических лиц – фамилия и инициалы векселедателя.

По показателю «ИНН или TIN эмитента» (строка 30) указывается ИНН (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) эмитента ценной бумаги, учитываемой регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов указывается ИНН управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается ИНН эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги нерезидентов, указывается код Tax Identification Number эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю «КПП эмитента» (строка 31) указывается КПП эмитента ценной бумаги, учитываемой регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов указывается КПП управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок,

выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается КПП эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю «ОГРН эмитента» (строка 32) указывается ОГРН эмитента ценной бумаги, учитываемой регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов указывается ОГРН управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается ОГРН эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю «Код страны регистрации эмитента» (строка 33) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценной бумаги, учитываемой регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах. Если юридическое лицо является международной организацией, указывается код 998, а не код страны, где расположена данная организация. Во всех остальных случаях, когда данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код 999. Страна принадлежности эмитента не должна определяться на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги, а также не должна указываться в качестве страны эмитента ценных бумаг страна, предоставившая гарантии (если только страна выпуска ценных бумаг не совпадает со страной предоставления гарантии), или страна нерезидента, у которого были приобретены соответствующие ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной эмитента). Для депозитарных расписок указывается код страны эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)» (строка 34) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)» (строка 14).

По показателю «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 35) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 15).

По показателю «Код ISIN ценной бумаги» (строка 36) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Код ISIN ценной бумаги» (строка 16).

По показателю «Код валюты ценной бумаги» (строка 37) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Код валюты ценной бумаги» (строка 17).

По показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» (строка 38) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» (строка 18).

По показателю «Вид счета депо (лицевого счета), открытого депозитарием (регистратором)» (строка 39) указывается вид счета (лицевого счета, счета депо, иного счета), открытого в отчитывающейся организации, с использованием следующих обозначений:

OWNER – на лицевых счетах (счетах депо) владельцев;

DEPOPROG – на счетах депо депозитарных программ;

TRUSTEE – на лицевых счетах (счетах депо) доверительного управляющего;

ISSUER – на казначейских лицевых счетах (счетах депо) эмитентов;

EMISSION – на эмиссионных счетах;

DEPOSIT – на депозитных лицевых счетах (счетах депо);

TRANSIT – на транзитном счете депо;

HOLDER – на счетах депо клиентов номинальных держателей;

FAUTHOLDER – на счетах депо иностранных уполномоченных держателей;

NONE – на счетах, владельцы которых не установлены;

SUBOWNER – на субсчетах клирингового счета депо, открытых владельцам;

SUBTRUSTEE – на субсчетах клирингового счета депо, открытых доверительным управляющим;

OTHER – на иных счетах (в том числе счетах, предназначенных для учета иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг).

По показателю «Количество ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария» (строка 40) указывается совокупное количество следующих ценных бумаг с учетом вида лицевого счета (счета депо), открытого в отчитывающейся организации:

принадлежащих на правах собственности юридическим (включая федеральные органы государственной власти и органы государственной власти субъектов Российской Федерации) и физическим лицам, учитываемых на лицевых счетах (счетах депо) собственников, торговых счетах депо, а также субсчетах клирингового счета, открытых собственникам;

учитываемых на счетах депо депозитарных программ, открытых отчитывающейся организацией для учета прав на эмиссионные ценные бумаги российского эмитента, размещение и (или) организация обращения которых за пределами Российской Федерации осуществляется посредством размещения в соответствии с иностранным правом ценных бумаг иностранных эмитентов, удостоверяющих права в отношении эмиссионных ценных бумаг российских эмитентов;

учитываемых на счетах клиентов – доверительных управляющих, торговых счетах депо доверительных управляющих, а также субсчетах клирингового счета, открытых доверительным управляющим;

клиентов номинальных держателей, осуществляющих учет прав на ценные бумаги, в случае прекращения исполнения ими функций по учету прав на ценные бумаги других лиц при отсутствии оснований для зачисления таких ценных бумаг на другие счета;

выкупленных эмитентом для перепродажи ценных бумаг, учитываемых на казначейских лицевых счетах (счетах депо) эмитентов, являющихся клиентами депозитария;

находящихся в размещении, а также изъятых из обращения для погашения или конвертации, учитываемых на эмиссионных счетах;

переданных в депозит нотариуса или суда, учитываемых на депозитных лицевых счетах (счетах депо);

учитываемых на клиринговых счетах депо, за исключением ценных бумаг, учитываемых на субсчетах номинального держателя клиринговых счетов депо;

учитываемых на счетах депо иностранных уполномоченных держателей, торговых счетах депо иностранных уполномоченных держателей;

владельцы которых не установлены или в отношении владельцев которых отсутствует информация, позволяющая осуществить их однозначную идентификацию.

Количество ценных бумаг указывается в штуках. Округление дробной части до целого числа не допускается. При этом данные по ценным бумагам указываются в разрезе эмитентов, типов ценных бумаг, выпусков, номиналов и вышестоящего депозитария.

По показателю «Количество ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук» (строка 41) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Количество ценных бумаг, учитываемых регистратором на лицевых счетах / депозитарием на счетах депо, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, штук» (строка 20).

По показателю «Код принадлежности к сектору экономики (информация о владельце счета депо / лицевого счета)» (строка 42) указывается информация о владельцах ценных бумаг в разрезе секторов экономики Российской Федерации и нерезидентов с использованием следующих кодов:

- S11 – нефинансовые организации;
- S111 – нефинансовые государственные организации;
- S112 – другие нефинансовые организации;
- S12 – финансовые организации;
- S121 – Центральный банк Российской Федерации;
- S122 – кредитные организации,
- S124 – инвестиционные фонды;
- S125 – другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов);
- S1251 – государственные финансовые корпорации;
- S128 – страховщики;
- S129 – негосударственные пенсионные фонды;
- S13 – сектор государственного управления;
- S131 – федеральные органы государственной власти;
- S132 – органы государственной власти субъектов Российской Федерации;
- S133 – органы местного самоуправления;
- S134 – внебюджетные фонды;
- S14 – население и некоммерческие организации, обслуживающие население;
- S2 – нерезиденты.

Коды с кодировкой S1 относятся только к резидентам.

Коды с кодировкой S11, S12 и S13 носят поясняющий, информационный характер.

По показателю «Код принадлежности к сектору экономики (информация о владельце счета депо / лицевого счета)» (строка 42) при отнесении к секторам и подсекторам экономики следует руководствоваться следующим.

Для определения принадлежности организаций к подсекторам финансового сектора (Центральный банк Российской Федерации, кредитные организации, инвестиционные фонды, другие финансовые организации,

государственные финансовые корпорации, страховщики, пенсионные фонды) следует руководствоваться перечнем организаций финансового сектора, размещенным на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет». В случае отсутствия организации в указанном перечне отнесение ее к подсекторам финансового сектора осуществляется в соответствии с внутренними документами профессионального участника.

Сектор «нефинансовые организации» включает коммерческие и некоммерческие организации, занимающиеся производством товаров и оказанием нефинансовых услуг, независимо от формы собственности и организационно-правовой формы. К сектору нефинансовых организаций следует также относить унитарные предприятия.

К подсектору «нефинансовые государственные организации» относятся нефинансовые организации с кодами 11–14, 61 Общероссийского классификатора форм собственности (ОКФС).

К подсектору «другие нефинансовые организации» относятся нефинансовые организации – резиденты с прочими кодами Общероссийского классификатора форм собственности (ОКФС).

К подсектору «кредитные организации» относятся банки и небанковские кредитные организации, имеющие лицензию Банка России на осуществление банковских операций.

К подсектору «инвестиционные фонды» относятся акционерные инвестиционные фонды, а также паевые инвестиционные фонды.

В случае если учредителем доверительного управления ценных бумаг, учитываемых на счетах депо управляющей компании, является страховщик, инвестиционный фонд или негосударственный пенсионный фонд, в отношении таких ценных бумаг по показателю «Код принадлежности к сектору экономики (информация о владельце счета депо / лицевого счета)» (строка 42) указывается их принадлежность к страховщику (S128),

инвестиционному фонду (S124) или негосударственному пенсионному фонду (S129) соответственно.

К подсектору «другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов)» относятся юридические лица, предоставляющие на основании соответствующей лицензии услуги на рынках ценных бумаг, услуги страхового брокера, а также услуги, оказываемые в соответствии с договором лизинга, услуги по предоставлению займов под залог (деятельность ломбардов) или иные услуги финансового характера. К данному подсектору относятся также инвестиционные компании, управляющие компании, фондовые и товарно-фондовые биржи, брокерские организации, кредитные потребительские кооперативы, микрофинансовые организации, лизинговые компании, организации, осуществляющие факторинговые операции, саморегулируемые организации в сфере финансового рынка, страховые агенты и страховые брокеры, являющиеся юридическими лицами, и другие финансовые посредники.

К подсектору «государственные финансовые корпорации» следует относить также государственную корпорацию «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)».

К подсектору «страховщики» относятся юридические лица, предоставляющие на основании соответствующей лицензии услуги страхования, перестрахования, взаимного страхования.

К подсектору «негосударственные пенсионные фонды» относятся юридические лица, предоставляющие на основании соответствующей лицензии услуги обязательного пенсионного страхования и негосударственного пенсионного обеспечения.

К сектору государственного управления относятся:

федеральные органы государственной власти, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет средств федерального бюджета;

органы государственной власти субъектов Российской Федерации, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет средств бюджетов субъектов Российской Федерации;

органы местного самоуправления, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет местных бюджетов муниципальных образований;

государственные внебюджетные фонды и государственные территориальные внебюджетные фонды (Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, территориальные фонды обязательного медицинского страхования).

К сектору «население и некоммерческие организации, обслуживающие население» относятся физические лица и индивидуальные предприниматели, общественные и религиозные организации, фонды, обеспечивающие социальные, благотворительные, культурные, образовательные или иные общественно полезные цели.

Принадлежность к сектору «нерезиденты» определяется в соответствии с валютным законодательством Российской Федерации.

В случае аннулирования (отзыва) лицензии на осуществление лицензируемой деятельности у владельца счета депо по показателю «Код принадлежности к сектору экономики (информация о владельце счета депо / лицевого счета)» (строка 42) следует продолжать указывать тот сектор экономики, к которому принадлежал владелец счета депо (лицевого счета), до момента изменения им в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ) кода основного вида экономической деятельности (ОКВЭД) и изменения его названия или исключения его из ЕГРЮЛ.

По показателю «Код страны владельца счета депо / лицевого счета» (строка 43) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) код страны, резидентом которой является владелец счета

депо (лицевого счета). В случае отсутствия данных о стране указывается код 999.

По показателю «Наименование вышестоящего депозитария, регистратора» (строка 44) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» (строка 21).

По показателю «Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» (строка 45) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» (строка 22).

По показателю «ИНН или TIN организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» (строка 46) указывается информация, аналогичная информации по показателю «ИНН или TIN организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» (строка 23).

По показателю «КПП вышестоящего депозитария, регистратора» (строка 47) указывается информация, аналогичная информации по показателю «КПП вышестоящего депозитария, регистратора» (строка 24).

По показателю «ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора» (строка 48) указывается информация, аналогичная информации по показателю «ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора» (строка 25).

По показателю «Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» (строка 49) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» (строка 26).

По показателю «Номер лицензии профессионального участника вышестоящего депозитария, регистратора» (строка 50) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Номер лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг вышестоящего депозитария, регистратора» (строка 27).

Сведения по закладным, обязанными по которым являются физические лица, отражаются по показателям отчетности по форме 0420415 совокупно по всем физическим лицам в разрезе кодов валют.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому вышестоящему депозитарию, каждому выпуску ценных бумаг и каждому эмитенту.

Информация о ценных бумагах, учитываемых на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя и субсчетах клирингового счета депо, открытых лицу как номинальному держателю, по показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420415 не отражается.

8. По показателям подраздела 1.2.1 раздела 1 отчетности по форме 0420415 раскрывается следующая информация о проведенных депозитарных операциях с учитываемыми ценными бумагами.

По показателю «Наименование эмитента / Ф.И.О. векселедателя» (строка 51) указывается следующая информация об эмитенте ценной бумаги, с которой проведена депозитарная операция:

для юридического лица – резидента или юридического лица – нерезидента – его наименование (если юридическим лицом является нерезидент, указывается его наименование на английском языке);

для депозитарных расписок – наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе депозитарных расписок;

для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках – полное наименование паевого инвестиционного фонда;

для закладных, обязанными по которым являются физические лица, – слова «физические лица»;

для клиринговых сертификатов участия – наименование клиринговой организации, сформировавшей имущественный пул, а в скобках – индивидуальное обозначение имущественного пула;

для ИСУ – наименование организации, осуществляющей выдачу ИСУ (управляющего ипотечным покрытием), а в скобках – индивидуальное обозначение ИСУ.

По показателю «ИНН или TIN эмитента» (строка 52) указывается информация, аналогичная информации по показателю «ИНН или TIN эмитента» (строка 10).

По показателю «КПП эмитента» (строка 53) указывается КПП эмитента ценной бумаги, с которой проведена депозитарная операция. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов указывается КПП управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается КПП эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю «ОГРН эмитента» (строка 54) указывается ОГРН ценной бумаги, с которой проведена депозитарная операция. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов указывается ОГРН управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается ОГРН эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю «Код страны регистрации эмитента» (строка 55) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценной бумаги, с которой проведена депозитарная операция. Если юридическое лицо является международной организацией, указывается код 998, а не код страны, где расположена данная организация. Во всех остальных случаях, когда данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код 999. Страна принадлежности эмитента не должна определяться на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги, а также не должна указываться в качестве страны эмитента ценных бумаг страна, предоставившая гарантии (если только страна выпуска ценных бумаг не совпадает со страной

предоставления гарантии), или страна нерезидента, у которого были приобретены соответствующие ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной эмитента). Для депозитарных расписок указывается код страны эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)» (строка 56) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)» (строка 14).

По показателю «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 57) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 15).

По показателю «Код ISIN ценной бумаги» (строка 58) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Код ISIN ценной бумаги» (строка 16).

По показателю «Код валюты ценной бумаги» (строка 59) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Код валюты ценной бумаги» (строка 17).

По показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» (строка 60) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» (строка 18).

По показателю «Количество операций по приему ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария, на хранение и учет» (строка 61) указывается количество проведенных операций по зачислению ценных бумаг на счета депо за отчетный период.

По показателю «Количество операций по снятию ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария, с хранения и учета» (строка 62) указывается количество проведенных операций по списанию ценных бумаг со счетов депо за отчетный период.

По показателю «Количество операций по переводу ценных бумаг, учитываемых на счетах депо и иных счетах клиентов депозитария» (строка 63) указывается количество проведенных операций по переводу ценных бумаг со счета депо депонента на счет депо другого депонента внутри депозитария без учета перевода ценных бумаг между разделами внутри одного счета депо за отчетный период.

Сведения по закладным, обязанными по которым являются физические лица, отражаются по показателям отчетности по форме 0420415 совокупно по всем физическим лицам в разрезе кодов валют.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому эмитенту и каждому выпуску ценных бумаг.

9. По показателям подраздела 1.3 раздела 1 отчетности по форме 0420415 раскрывается следующая информация по ценным бумагам, принадлежащим отчитывающейся организации на праве собственности или ином вещном праве.

По показателю «Наименование эмитента / Ф.И.О. векселедателя» (строка 64) указывается следующая информация об эмитенте ценной бумаги, принадлежащей отчитывающейся организации на праве собственности или ином вещном праве:

для юридического лица – резидента или юридического лица – нерезидента – его наименование (если юридическим лицом является нерезидент, указывается его наименование на английском языке);

для депозитарных расписок – наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе депозитарных расписок;

для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках – полное наименование паевого инвестиционного фонда;

для закладных, обязанными по которым являются физические лица, – слова «физические лица»;

для клиринговых сертификатов участия – наименование клиринговой организации, сформировавшей имущественный пул, а в скобках – индивидуальное обозначение имущественного пула;

для ИСУ – наименование организации, осуществляющей выдачу ИСУ (управляющего ипотечным покрытием), а в скобках – индивидуальное обозначение ИСУ.

По показателю «ИНН или TIN эмитента» (строка 65) указывается информация, аналогичная информации по показателю «ИНН или TIN эмитента» (строка 10).

По показателю «КПП эмитента» (строка 66) указывается КПП эмитента ценной бумаги, принадлежащей отчитывающейся организации на праве собственности или ином вещном праве. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов указывается КПП управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается КПП эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю «ОГРН эмитента» (строка 67) указывается ОГРН ценной бумаги, принадлежащей отчитывающейся организации на праве собственности или ином вещном праве. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов указывается ОГРН управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается ОГРН эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю «Код страны регистрации эмитента» (строка 68) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценной бумаги, принадлежащей отчитывающейся организации на праве собственности или ином вещном праве. Если юридическое лицо является международной организацией, указывается код 998, а не код страны, где расположена данная организация. Во всех остальных случаях, когда данные о

стране нерезидента отсутствуют, указывается код 999. Страна принадлежности эмитента не должна определяться на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги, а также не должна указываться в качестве страны эмитента ценных бумаг страна, предоставившая гарантии (если только страна выпуска ценных бумаг не совпадает со страной предоставления гарантии), или страна нерезидента, у которого были приобретены соответствующие ценные бумаги (если только страна продавца не совпадает со страной эмитента). Для депозитарных расписок указывается код страны эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)» (строка 69) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)» (строка 14).

По показателю «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 70) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 15).

По показателю «Код ISIN ценной бумаги» (строка 71) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Код ISIN ценной бумаги» (строка 16).

По показателю «Код валюты ценной бумаги» (строка 72) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Код валюты ценной бумаги» (строка 17).

По показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» (строка 73) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» (строка 18).

По показателю «Балансовая стоимость ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в

доверительное управление, в заклад)» (строка 74) указывается балансовая стоимость ценных бумаг и инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности и отражаемых на балансовых счетах (за исключением переданных отчитывающейся организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление, в заклад), количество которых указано по показателю «Количество ценных бумаг, принадлежащих организации на праве собственности и ином вещном праве» (строка 75) по аналитическому признаку «Количество ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление, в заклад)». Информация по эмиссионным ценным бумагам раскрывается в разрезе эмитентов и выпусков, по инвестиционным паям – в разрезе паевых инвестиционных фондов.

По показателю «Количество ценных бумаг, принадлежащих организации на праве собственности и ином вещном праве» (строка 75) указывается следующая информация:

количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, учитываемых на счетах депо владельцев, в том числе на торговых счетах депо;

количество ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах, за исключением переданных на возвратной основе (в репо, заем) без прекращения признания, в доверительное управление, в заклад;

количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, приобретенных без первоначального признания по сделке репо, вложения в которые не отражены на балансовых счетах;

количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, полученных по сделкам займа, вложения в которые не отражены на балансовых счетах;

количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, обязательства по которым отсутствуют до момента их возврата, вложения в которые не отражены на балансовых счетах (закладные, обязательства по которым исполнены (до момента передачи закладных в орган, осуществляющий государственную регистрацию прав по ипотеке), а также закладные, по которым обязательство заемщика перед банком равно нулю в связи с тем, что кредит не выдан; ценные бумаги, обязательства по которым отсутствуют (погашены), но сами ценные бумаги еще не возвращены эмитенту (обязанному лицу);

количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, вложения в которые признаны безнадежными долгами и не отражены на балансовых счетах;

количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, вложения в которые не отражены на балансовых счетах, ошибочно зачисленных на счета организации, подлежащих возврату;

количество ценных бумаг, принадлежащих отчитывающейся организации на праве собственности, вложения в которые не отражены на балансовых счетах по иным причинам;

количество ценных бумаг, в отношении которых профессиональный участник является доверительным управляющим;

количество выкупленных для перепродажи ценных бумаг, учитываемых на казначейских счетах эмитента;

количество неэмиссионных документарных ценных бумаг (векселей, закладных и других ценных бумаг), полученных отчитывающейся организацией в заклад;

количество ценных бумаг, находящихся на стадии размещения, а также изъятых из обращения для погашения или конвертации, учитываемых на эмиссионных счетах, открываемых эмитенту в головном депозитарии для зачисления полного объема выпуска ценных бумаг при осуществлении

эмиссии либо при выкупе ценных бумаг эмитентом в целях погашения (аннулирования).

По показателю «Наименование организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» (строка 76) указывается наименование организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги.

По показателю «Признак организации» (строка 77) указываются следующие коды организаций, ведущих учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги:

И – нерезидент;

Э – эмитент;

Р – регистратор;

К – депозитарий (специализированный депозитарий) – кредитная организация;

Н – депозитарий (специализированный депозитарий), не являющийся кредитной организацией.

По показателю «ИНН или TIN организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» (строка 78) указывается для резидентов ИНН организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги; для нерезидентов – код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации.

По показателю «КПП организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» (строка 79) указывается КПП организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги.

По показателю «ОГРН организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» (строка 80) указывается ОГРН организации, ведущей учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги.

По показателю «Код страны организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» (строка 81) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) код страны,

резидентом которой является юридическое лицо, ведущее учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код 999.

По показателю «Номер лицензии профессионального участника организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» (строка 82) указывается номер лицензии профессионального участника, ведущего учет прав отчитывающейся организации на ценные бумаги.

Информация по показателям «Наименование организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» (строка 76), «Признак организации» (строка 77), «ИНН или TIN организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» (строка 78), «КПП организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» (строка 79), «ОГРН организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» (строка 80), «Код страны организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» (строка 81) и «Номер лицензии профессионального участника организации, ведущей учет прав организации на ценные бумаги» (строка 82) раскрывается только в отношении ценных бумаг (за исключением векселей), учет прав на которые осуществляется в депозитарии, специализированном депозитарии или регистратором.

По показателю «Статья расчета ПКЛ, в которой учитывается ценная бумага» (строка 83) отражается соответствующая статья расчета показателя краткосрочной ликвидности, в которую ценная бумага включается в соответствии с требованиями Указания Банка России от 6 июня 2017 года № 4402-У «О требованиях к осуществлению брокерской деятельности в части расчета показателя краткосрочной ликвидности при предоставлении клиентами брокера права использования их денежных средств в его интересах», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 16 августа 2017 года № 47809:

денежные средства и ценные бумаги, являющиеся индивидуальным клиринговым обеспечением, которые могут быть получены брокером в

соответствии с договором об оказании клиринговых услуг на конец дня даты расчета;

ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, за исключением ценных бумаг, полученных по договорам репо или займа ценных бумаг;

ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, полученные по договорам репо или займа ценных бумаг, за исключением клиринговых сертификатов участия;

клиринговые сертификаты участия, полученные по операциям репо;

ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, за исключением ценных бумаг, полученных по договорам репо или займа ценных бумаг;

ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, полученные по договорам репо или займа ценных бумаг.

В случае если ценная бумага не включается в расчет показателя краткосрочной ликвидности, то показатель «Статья расчета ПКЛ, в которой учитывается ценная бумага» (строка 83) не заполняется.

Сведения по закладным, обязанными по которым являются физические лица, отражаются по показателям отчетности по форме 0420415 совокупно по всем физическим лицам в разрезе кодов валют.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому эмитенту и каждому выпуску собственных ценных бумаг.

10. По показателям подраздела 2.1 раздела 2 отчетности по форме 0420415 раскрывается следующая информация по учтенным отчитывающейся организацией векселям по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно, а также по векселям, которые были (погашены, проданы и другое) в течение отчетного месяца.

По показателю «Наименование векселедателя» (строка 84) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Наименование эмитента / Ф.И.О. векселедателя» (строка 9).

По показателю «ИНН или TIN векселедателя» (строка 85) для векселедателя-резидента указывается присвоенный ему ИНН, для векселедателя-нерезидента – код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации.

По показателю «ОГРН векселедателя» (строка 86) указывается ОГРН векселедателей-резидентов.

По показателю «Код страны регистрации векселедателя» (строка 87) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) код страны, резидентом которой является векселедатель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код 999.

По показателю «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)» (строка 88) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)» (строка 14).

По показателю «Серия векселя» (строка 89) указывается серия векселя, присвоенная векселедателем.

По показателю «Номер векселя» (строка 90) указывается номер векселя, присвоенный ему при выпуске векселедателем.

По показателю «Номер бланка векселя» (строка 91) указывается номер бланка векселя при его наличии.

По показателю «Дата составления» (строка 92) указывается дата составления векселя (дата его выпуска векселедателем).

По показателю «Условия платежа» (строка 93) указываются условия платежа по векселю в соответствии со следующими кодами:

1 – на определенную дату (через определенное количество дней (недель, месяцев и другое) с даты выпуска);

2 – по предъявлении;

3 – по предъявлении, но не ранее определенной даты (через определенное количество дней (недель, месяцев и другое) с даты выпуска);

4 – по предъявлении, но не ранее определенной даты и не позднее определенной даты (через определенное количество дней (недель, месяцев и другое) с даты выпуска).

По показателю «День 1» (строка 94) указывается дата, в которую или не ранее которой вексель может быть предъявлен к платежу (для кодов 1, 3 и 4, указанных по показателю «Условия платежа» (строка 93)).

По показателю «День 2» (строка 95) указывается дата, не позднее которой вексель может быть предъявлен к платежу (для кода 4, указанного по показателю «Условия платежа» (строка 93)).

По показателю «Процентная ставка по векселю» (строка 96) указывается процентная ставка по векселю в процентах годовых.

По показателю «Код валюты вексельной суммы» (строка 97) указывается согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ) цифровой код валюты, в которой выражена вексельная сумма.

По показателю «Вексельная сумма в единицах валюты номинала» (строка 98) указывается вексельная сумма в единицах валюты номинала. Указанная сумма представляет собой простое и ничем не обусловленное предложение уплатить определенную сумму, указанную на самом векселе.

По показателю «Дата поступления» (строка 99) указывается дата принятия на баланс векселя в соответствии с первичными документами отчитывающейся организации (дата постановки на учет).

По показателю «Основание приобретения/поступления (вид и реквизиты)» (строка 100) указывается основание приобретения векселя с указанием реквизитов и даты основополагающего документа (например, договор купли-продажи, договор мены, договор выпуска векселя, заявка, соглашение и так далее).

По показателю «Наименование контрагента, у которого приобретен вексель» (строка 101) указывается лицо, у которого приобретен вексель.

По показателю «ИНН или TIN контрагента, у которого приобретен вексель» (строка 102) указывается ИНН контрагента-резидента, у которого

приобретен вексель, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации контрагента-нерезидента.

По показателю «ОГРН контрагента, у которого приобретен вексель» (строка 103) указывается ОГРН контрагента, у которого приобретен вексель.

По показателю «Код страны регистрации контрагента, у которого приобретен вексель» (строка 104) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) код страны, резидентом которой является контрагент по сделке, у которого приобретен вексель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код 999.

По показателю «Стоимость векселя, отраженная в балансе (с учетом накопленного дисконта (процента) на дату принятия на баланс (покупная стоимость)» (строка 105) указывается балансовая стоимость векселя (с учетом накопленного дисконта (процента) на дату принятия на баланс (покупная стоимость) в рублях.

По показателю «Стоимость учтенного векселя, отраженная в балансе без учета накопленного дисконта (процента)» (строка 106) указывается балансовая стоимость векселя в рублях (без учета накопленного дисконта (процента).

По показателю «Накопленный дисконт (процент) по учтенному организацией векселю» (строка 107) указывается накопленный по векселю дисконт или процент в рублях.

По показателю «Сформированный резерв для учтенного организацией векселя» (строка 108) указывается сумма фактически сформированного резерва под обесценение векселя на отчетную дату в рублях.

По показателю «Номер счета сделки с векселями» (строка 109) указывается номер счета бухгалтерского учета, на котором вексель учтен на отчетную дату.

По показателю «Место нахождения векселя» (строка 110) указывается наименование организации, фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, у которого на отчетную дату находится данный вексель.

По показателю «ИНН/TIN лица, у которого находится вексель (при наличии)» (строка 111) для резидентов указывается ИНН (при наличии) юридического лица либо физического лица, у которых находится вексель, помещенный в данную организацию (для организаций, относящихся к органам судебной власти и внутренних дел, следует указывать десять нулей); для нерезидентов указывается код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации.

По показателю «ОГРН лица, у которого находится вексель (при наличии)» (строка 112) указывается ОГРН юридического лица, у которого находится вексель, помещенный в данную организацию.

По показателю «Код страны юридического лица либо физического лица (при наличии), у которых находится вексель» (строка 113) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) код страны, резидентом которой является лицо, у которого находится вексель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код 999.

По показателю «Основания нахождения векселя в другой организации (вид и реквизиты договора при наличии)» (строка 114) указывается основание нахождения векселя в другой организации, включая вид договора и его реквизиты (например, депозитарный договор, его номер и дата составления).

По показателю «Стоимость реализации векселя» (строка 115) указывается стоимость в рублях, по которой произошло выбытие векселя.

По показателю «Дата списания с баланса» (строка 116) указывается дата выбытия векселя.

По показателю «Основание выбытия (вид и реквизиты договора при наличии)» (строка 117) указывается основание выбытия векселя с указанием реквизитов и даты основополагающего документа (например, договор купли-

продажи, договор мены, договор выпуска векселя, заявка на погашение, соглашение и так далее).

По показателю «Наименование контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя» (строка 118) указывается лицо (контрагент), в пользу которого произошло выбытие векселя. В случае погашения векселя контрагентом является векселедатель.

По показателю «ИНН или TIN контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя» (строка 119) указывается ИНН для контрагента-резидента, в пользу которого произошло выбытие векселя, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации для контрагента-нерезидента, в пользу которого произошло выбытие векселя.

По показателю «ОГРН контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя» (строка 120) указывается ОГРН контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя.

По показателю «Код страны регистрации контрагента, в пользу которого произошло выбытие векселя» (строка 121) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) код страны, резидентом которой является контрагент по сделке, в пользу которого произошло выбытие векселя. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код 999.

По показателю «Примечание» (строка 122) указывается иная информация, являющаяся по мнению отчитывающейся организации существенной.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому векселедателю и каждому векселю.

11. По показателям подраздела 2.2 раздела 2 отчетности по форме 0420415 раскрывается следующая информация по выпущенным отчитывающейся организацией векселям по состоянию на последний календарный день отчетного месяца, а также по векселям, которые были погашены или списаны с баланса на иных основаниях в течение отчетного

месяца (информация по векселям, погашенным или списанным с баланса ранее отчетного месяца, по показателям подраздела 2.2 раздела 2 отчетности по форме 0420415 не указывается).

По показателю «Серия векселя» (строка 123) указывается серия векселя, присвоенная векселедателем.

По показателю «Номер векселя, выпущенного отчитывающейся организацией» (строка 124) указывается номер векселя, присвоенный ему при выпуске векселедателем, или приравненный к нему номер бланка.

По показателю «Номер бланка векселя» (строка 125) указывается номер бланка векселя при его наличии.

По показателю «Дата составления» (строка 126) указывается дата составления векселя (дата его выпуска векселедателем).

По показателю «Условия платежа» (строка 127) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Условия платежа» (строка 93).

По показателю «День 1» (строка 128) указывается информация, аналогичная информации по показателю «День 1» (строка 94).

По показателю «День 2» (строка 129) указывается информация, аналогичная информации по показателю «День 2» (строка 95).

По показателю «Процентная ставка по векселю» (строка 130) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Процентная ставка по векселю» (строка 96).

По показателю «Вексельная сумма в единицах валюты номинала» (строка 131) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Вексельная сумма в единицах валюты номинала» (строка 98).

По показателю «Код валюты вексельной суммы» (строка 132) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Код валюты вексельной суммы» (строка 97).

По показателю «Стоимость реализации выпущенного векселя» (строка 133) указывается стоимость реализации векселя в единицах валюты номинала.

По показателю «Наименование первого векселедержателя» (строка 134) указывается первый векселедержатель (лицо, на которое выписан вексель).

По показателю «ИНН или TIN первого векселедержателя» (строка 135) указывается ИНН первого векселедержателя-резидента, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации первого векселедержателя-нерезидента.

По показателю «ОГРН первого векселедержателя» (строка 136) указывается ОГРН первого векселедержателя.

По показателю «Код страны регистрации первого векселедержателя» (строка 137) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) код страны, резидентом которой является первый векселедержатель. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код 999.

По показателю «Состояние векселя на отчетную дату» (строка 138) указывается состояние векселя на отчетную дату в соответствии со следующими кодами:

- 1 – в обращении;
- 2 – выкуплен для дальнейшей перепродажи;
- 3 – принят в залог (заклад);
- 4 – принят к погашению;
- 5 – принят на хранение;
- 6 – арестован;
- 7 – выбыл из обращения;
- 8 – списан в доход;
- 9 – погашен;
- 99 – иное.

Для векселей, не предъявленных к платежу, в отношении которых у отчитывающейся организации отсутствует информация об их месте нахождения, владельце и состоянии, указывается код 1.

В случае использования кода 2 по показателям «Векселедержатель (собственник) (при наличии векселя в организации)» (строка 140), «ИНН или TIN векселедержателя (собственника)» (строка 141), «ОГРН векселедержателя (собственника)» (строка 142) и «Код страны регистрации векселедержателя» (строка 143) указываются последний векселедержатель (лицо, у которого данный вексель выкуплен) и его ИНН (код Tax Identification Number, регистрационный номер в стране регистрации), ОГРН и цифровой код страны регистрации по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) соответственно.

В случае если вексель, выпущенный отчитывающейся организацией, находится одновременно в залоге и на депозитарном обслуживании, при этом в качестве залогодержателя выступает организация-векселедатель, по показателю «Состояние векселя на отчетную дату» (строка 138) указывается код 3.

Код 4 используется в случае фактического предъявления векселя к платежу.

При нахождении векселя в состоянии, в котором невозможно его обращение (например: запрещен к оплате решением суда (указать наименование суда и дату решения), блокирован, утерян, внесен в стоп-лист, изъят правоохранительными органами и другое), по показателю «Состояние векселя на отчетную дату» (строка 138) указывается код 7. При этом по показателю «Примечание» (строка 144) указывается подробная информация о состоянии векселя.

Информацию по векселям, выпущенным отчитывающейся организацией и запрещенным к оплате на основании решений судебных органов, необходимо отражать по показателям отчетности по форме 0420415 в течение периода действия указанных решений.

В случае отнесения в доход организации-векселедателя стоимости векселя, не предъявленного к платежу, по показателю «Состояние векселя на отчетную дату» (строка 138) следует указывать код 8, по показателю «Дата фактического погашения» (строка 139) – дату указанной операции.

В случае использования кода 9 по показателю «Дата фактического погашения» (строка 139) указывается дата фактического погашения векселя, по показателям «Векселедержатель (собственник) (при наличии векселя в организации)» (строка 140), «ИНН или TIN векселедержателя (собственника)» (строка 141), «ОГРН векселедержателя (собственника)» (строка 142) и «Код страны регистрации векселедержателя» (строка 143) указываются лицо, в чью пользу погашен вексель, и его ИНН (код Tax Identification Number, регистрационный номер в стране регистрации), ОГРН и цифровой код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ).

В случае восстановления прав по утраченным векселям на основании решений судебных органов и, как следствие, выдачи новых векселей взамен утраченных (признанных недействительными) на текущую отчетную дату по векселям, признанным недействительными, по показателю «Состояние векселя на отчетную дату» (строка 138) указывается код 9, по показателю «Дата фактического погашения» (строка 139) – дата фактического погашения векселя, по показателям «Векселедержатель (собственник) (при наличии векселя в организации)» (строка 140), «ИНН или TIN векселедержателя (собственника)» (строка 141), «ОГРН векселедержателя (собственника)» (строка 142) и «Код страны регистрации векселедержателя» (строка 143) – лицо, в чью пользу выдан новый вексель, и его ИНН (код Tax Identification Number, регистрационный номер в стране регистрации), ОГРН и цифровой код страны по Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ) соответственно. По новым векселям, выпущенным взамен недействительных, по показателю «Состояние векселя на отчетную дату» (строка 138) указывается актуальное состояние векселя на отчетную дату, а по показателю «Примечание» (строка 144) – пояснительная информация, например: выпущен

в результате восстановления прав взамен векселя №..., признанного недействительным по решению суда (с отражением наименования суда, номера дела и даты решения). Аналогично по показателям отчетности по форме 0420415 отражаются новация, замена, дробление и иные подобные операции с векселями, осуществленные в отчетном месяце.

При нахождении векселя в иных состояниях указывается код 99, при этом по показателю «Примечание» (строка 144) профессиональный участник обязан указать причины отнесения состояния векселя к данному коду.

По показателю «Векселедержатель (собственник) (при наличии векселя в организации)» (строка 140) указывается векселедержатель (собственник) векселя, находящегося в самой организации-векселедателе по различным основаниям (на погашении, на основании заключенных договоров хранения, залога (заклада), депозитарного договора, договора комиссии, агентского договора и на других основаниях).

По показателю «ИНН или TIN векселедержателя (собственника)» (строка 141) указывается ИНН для резидента, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации для нерезидента.

По показателю «ОГРН векселедержателя (собственника)» (строка 142) указывается ОГРН (при наличии) владельцев векселей, находящихся по состоянию на последний календарный день отчетного месяца в организации-векселедателе по различным основаниям.

По показателю «Код страны регистрации векселедержателя» (строка 143) в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) указывается цифровой код страны, резидентом которой является владелец векселей, находящихся по состоянию на последний календарный день отчетного месяца в организации-векселедателе по различным основаниям. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код 999.

По показателю «Примечание» (строка 144) указывается иная информация, являющаяся по мнению отчитывающейся организации существенной.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается в отношении каждого векселя и каждого держателя векселя.

12. По показателям подраздела 2.3 раздела 2 отчетности по форме 0420415 раскрывается следующая информация о векселях (за исключением векселей, выпущенных самой отчитывающейся организацией), принадлежащих сторонним лицам и находящихся в отчитывающейся организации на различных основаниях (в том числе по договорам ответственного хранения).

По показателю «Наименование векселедателя» (строка 145) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Наименование векселедателя» (строка 84).

По показателю «ИНН или TIN векселедателя» (строка 146) указывается информация, аналогичная информации по показателю «ИНН или TIN векселедателя» (строка 85).

По показателю «ОГРН векселедателя» (строка 147) указывается информация, аналогичная информации по показателю «ОГРН векселедателя» (строка 86).

По показателю «Код страны регистрации векселедателя» (строка 148) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Код страны регистрации векселедателя» (строка 87).

По показателю «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)» (строка 149) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)» (строка 88).

По показателю «Серия векселя» (строка 150) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Серия векселя» (строка 89).

По показателю «Номер векселя, принадлежащего сторонним лицам и находящегося в организации на различных основаниях» (строка 151)

указывается информация, аналогичная информации по показателю «Номер векселя» (строка 90).

По показателю «Номер бланка векселя» (строка 152) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Номер бланка векселя» (строка 91).

По показателю «Дата составления» (строка 153) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Дата составления» (строка 92).

По показателю «Условия платежа» (строка 154) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Условия платежа» (строка 93).

По показателю «День 1» (строка 155) указывается информация, аналогичная информации по показателю «День 1» (строка 94).

По показателю «День 2» (строка 156) указывается информация, аналогичная информации по показателю «День 2» (строка 95).

По показателю «Вексельная сумма в единицах валюты номинала» (строка 157) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Вексельная сумма в единицах валюты номинала» (строка 98).

По показателю «Код валюты вексельной суммы» (строка 158) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Код валюты вексельной суммы» (строка 97).

По показателю «Дата принятия на баланс» (строка 159) указывается дата поступления в отчитывающуюся организацию векселей, принадлежащих третьим лицам, независимо от основания поступления. При этом под датой поступления векселя на отчетную дату следует понимать дату последнего документа, подтверждающего передачу векселя отчитывающейся организации.

По показателю «Статус держателя» (строка 162) указывается статус держателя в соответствии со следующими кодами:

1 – собственник;

2 – доверительный управляющий;

3 – иное.

По показателю «ИНН или TIN векселедержателя (собственника)» (строка 163) указывается ИНН векселедержателя-резидента, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации векселедержателя-нерезидента.

По показателю «ОГРН векселедержателя (собственника)» (строка 164) указывается ОГРН векселедержателя (собственника).

По показателю «Код страны регистрации векселедержателя» (строка 165) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) код страны, резидентом которой является векселедержатель по сделке. В случае отсутствия данных о стране нерезидента указывается код 999.

По показателю «Примечание» (строка 166) указывается иная информация, являющаяся по мнению отчитывающейся организации существенной.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается в отношении каждого векселедателя, каждого векселя и каждого держателя векселя.

13. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420415 раскрывается информация по ценным бумагам (кроме векселей):

в отношении которых у отчитывающейся организации на отчетную дату существуют требования и обязательства по сделкам, заключенным за свой счет на возвратной основе (репо, заем);

переданным отчитывающейся организацией на отчетную дату в доверительное управление;

переданным (принятым) отчитывающейся организацией на отчетную дату в залог.

По показателю «Наименование эмитента / Ф.И.О. векселедателя» (строка 167) указывается следующая информация об эмитенте ценной бумаги

(кроме векселей), переданной отчитывающейся организацией контрагентам на возвратной основе (репо, заем), в доверительное управление, принятой отчитывающейся организацией на возвратной основе (репо, заем), а также в отношении которой зафиксировано обременение и (или) ограничено распоряжение:

для юридического лица – резидента или юридического лица – нерезидента – его наименование (если юридическим лицом является нерезидент, указывается его наименование на английском языке);

для депозитарных расписок – наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе депозитарных расписок;

для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках – полное наименование паевого инвестиционного фонда;

для залладных, обязанными по которым являются физические лица, – слова «физические лица»;

для клиринговых сертификатов участия – наименование клиринговой организации, сформировавшей имущественный пул, а в скобках – индивидуальное обозначение имущественного пула;

для ИСУ – наименование организации, осуществляющей выдачу ИСУ (управляющего ипотечным покрытием), а в скобках – индивидуальное обозначение ИСУ.

По показателю «ИНН или TIN эмитента» (строка 168) указывается информация, аналогичная информации по показателю «ИНН или TIN эмитента» (строка 10).

По показателю «КПП эмитента» (строка 169) указывается КПП эмитента ценной бумаги (кроме векселей), переданной отчитывающейся организацией контрагентам на возвратной основе (репо, заем), в доверительное управление, принятой отчитывающейся организацией на возвратной основе (репо, заем), а также в отношении которой зафиксировано обременение и (или) ограничено распоряжение. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов –

резидентов указывается КПП управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается КПП эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю «ОГРН эмитента» (строка 170) указывается ОГРН эмитента ценной бумаги (кроме векселей), переданной отчитывающейся организацией контрагентам на возвратной основе (репо, заем), в доверительное управление, принятой отчитывающейся организацией на возвратной основе (репо, заем), а также в отношении которой зафиксировано обременение и (или) ограничено распоряжение. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов указывается ОГРН управляющей компании паевого инвестиционного фонда. Для депозитарных расписок, выпущенных на ценные бумаги резидентов, указывается ОГРН эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю «Код страны регистрации эмитента» (строка 171) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценной бумаги (кроме векселей), переданной отчитывающейся организацией контрагентам на возвратной основе (репо, заем), в доверительное управление, принятой отчитывающейся организацией на возвратной основе (репо, заем), а также в отношении которой зафиксировано обременение и (или) ограничено распоряжение. Если юридическое лицо является международной организацией, указывается код 998, а не код страны, где расположена данная организация. Во всех остальных случаях, когда данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код 999. Страна принадлежности эмитента не должна определяться на основе валюты, в которой номинированы ценные бумаги, а также не должна указываться в качестве страны эмитента ценных бумаг страна, предоставившая гарантии (если только страна выпуска ценных бумаг не совпадает со страной предоставления гарантии), или страна нерезидента, у которого были приобретены соответствующие ценные бумаги

(если только страна продавца не совпадает со страной эмитента). Для депозитарных расписок указывается код страны эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)» (строка 172) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента)» (строка 14).

По показателю «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 173) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 15).

По показателю «Код ISIN ценной бумаги» (строка 174) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Код ISIN ценной бумаги» (строка 16).

По показателю «Код валюты ценной бумаги» (строка 175) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Код валюты ценной бумаги» (строка 17).

По показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» (строка 176) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» (строка 18).

По показателю «Количество ценных бумаг, переданных по сделкам прямого репо» (строка 177) указывается информация о количестве ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату контрагентам по первой части сделок прямого репо.

По показателю «Количество ценных бумаг, переданных по сделкам займа» (строка 178) указывается информация о количестве ценных бумаг, переданных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату контрагентам по сделкам займа.

По показателю «Количество ценных бумаг, полученных по сделкам обратного репо» (строка 179) указывается информация о количестве ценных

бумаг, полученных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату от контрагентов по первой части сделок обратного репо.

По показателю «Количество ценных бумаг, полученных по сделкам займа» (строка 180) указывается информация о количестве ценных бумаг, полученных отчитывающейся организацией по состоянию на отчетную дату от контрагентов по сделкам займа.

По показателю «Количество ценных бумаг, находящихся в доверительном управлении» (строка 181) указывается информация о количестве ценных бумаг, которые на отчетную дату являются переданными отчитывающейся организацией в доверительное управление.

По показателю «Количество прав, удостоверенных бездокументарными ценными бумагами, которые являются объектом доверительного управления» (строка 182) указывается информация о количестве ценных бумаг, права на которые на отчетную дату являются переданными отчитывающейся организацией в доверительное управление.

По показателю «Количество ценных бумаг, переданных в залог по обязательствам отчитывающейся организации» (строка 183) указывается информация о количестве ценных бумаг, являющихся обеспечением (находящихся в залоге) по действующим на отчетную дату обязательствам отчитывающейся организации.

По показателю «Количество ценных бумаг, переданных в залог по обязательствам третьих лиц» (строка 184) указывается информация о количестве ценных бумаг, предоставленных отчитывающейся организацией в качестве обеспечения (находящихся в залоге) по действующим на отчетную дату обязательствам третьих лиц.

По показателю «Количество ценных бумаг, принятых в залог» (строка 185) указывается информация о количестве ценных бумаг, являющихся обеспечением по действующим на отчетную дату обязательствам клиентов перед отчитывающейся организацией.

По показателю «Количество ценных бумаг, учитываемых на торговых (клиринговых) счетах депо» (строка 186) указывается совокупное количество ценных бумаг, ограничения распоряжения которыми связаны с их учетом на торговом счете депо, клиринговом счете депо и установлены Федеральным законом от 7 февраля 2011 года № 7-ФЗ.

По показателю «Количество ценных бумаг, распоряжение которыми ограничено в связи с корпоративными действиями» (строка 187) указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано ограничение распоряжения на основании требований Федерального закона от 26 декабря 1995 года № 208-ФЗ.

По показателю «Количество ценных бумаг, по которым введен запрет на осуществление операций» (строка 188) указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых на основании федеральных законов введен запрет на осуществление операций с ценными бумагами.

По показателю «Количество ценных бумаг, которые находятся под арестом» (строка 189) указывается совокупное количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксирован арест.

Сведения по показателям «Количество ценных бумаг, учитываемых на торговых (клиринговых) счетах депо» (строка 186), «Количество ценных бумаг, распоряжение которыми ограничено в связи с корпоративными действиями» (строка 187), «Количество ценных бумаг, по которым введен запрет на осуществление операций» (строка 188) и «Количество ценных бумаг, которые находятся под арестом» (строка 189) указываются только в отношении ценных бумаг, информация о которых отражается в разделе 3 отчетности по форме 0420415.

По показателю «Примечание» (строка 190) указывается иная информация, являющаяся по мнению отчитывающейся организации существенной.

Сведения по закладным, обязанными по которым являются физические лица, отражаются по показателям отчетности по форме 0420415 совокупно по всем физическим лицам в разрезе кодов валют.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается в отношении каждого эмитента и каждого выпуска ценных бумаг.

14. Отчетность по форме 0420415 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

**Отчетность по форме 0420416 «Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги
(портфельные инвестиции)»**

Код формы по ОКУД¹ 0420416

Раздел 1. Собственные инвестиции и инвестиции филиалов, расположенных на территории Российской Федерации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код ISIN ² ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
1.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
1.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
1.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Код типа ценной бумаги		purcb-dic:TipCZB_VidFI_Sved_o_vlozh_v_vypushhen_nerezEnumerator
2.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
2.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
2.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Код срока погашения ценной бумаги		purcb-dic:Srok_pogashen_CZBEnumerator
3.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
3.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
3.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit_Sved_vlozhen_vypushhen_nerezident_czen_bum

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
4.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
4.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Код TIN ¹ эмитента		purcb-dic:TIN_emitenta_Sved_vlozhen_vypushhen_nerezident_czen_bum
5.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
5.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
5.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_Strany_reg_emitlEnumerator
6.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
6.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
6.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Код сектора экономики эмитента		purcb-dic:Prinadl_k_Sektoru_EkonomEnumerator
7.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
7.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
7.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Количество ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)		purcb-dic:CZBRezid_Nerezid_kol

¹ Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
8.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
8.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
9.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
9.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
9.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	Общая номинальная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)		purcb-dic:CZBRezid_Nerezid_NominBB
10.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
10.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
10.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)		purcb-dic:CZBRezid_Nerezid_RynBB
11.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniaTaxis
11.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
11.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
12	Код места хранения ценных бумаг		purcb-dic:Kod_Mesta_xraneniya_CZB
12.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniyaTaxis
12.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
12.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13	Комментарий		purcb-dic:Kommentarij_Rekv_Emis_CZen_Bumag
13.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции	dim-int:ID_mesta_khraneniyaTaxis
13.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
13.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 2. Инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
14	Код клиента		purcb-dic:Kod_prinadl_k_sektoru_ekonomikiEnumerator
14.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khraneniya2Taxis
14.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
14.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	Код региона клиента		purcb-dic:OkatoNaimEnumerator
15.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khraneniya2Taxis
15.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
15.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16	Код ISIN ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
16.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
16.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
16.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17	Код типа ценной бумаги		purcb-dic:TipCZB_VidFI_Sved_o_vlozh_v_vypushhen_nerezEnumerator
17.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
17.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
17.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18	Код срока погашения ценной бумаги		purcb-dic:Srok_pogashen_CZBEnumerator
18.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
18.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
18.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit_Sved_vlozhen_vypushhen_nerezident_czen_bum
19.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
19.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
19.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
20	Код TIN эмитента		purcb-dic:TIN_emitenta_Sved_vlozhen_vypushhen_nerezident_cz_en_bum
20.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
20.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
20.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_Strany_reg_emit2Enumerator
21.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
21.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
21.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22	Код сектора экономики эмитента		purcb-dic:Prinadl_k_Sektoru_EkonomEnumerator
22.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
22.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
22.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23	Количество ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)		purcb-dic:CZBKlient_Rezid_kol
23.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
23.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
23.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
24	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
24.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
24.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
24.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25	Общая номинальная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)		purcb-dic:CZBKlient_Rezid_NominBB
25.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
25.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
25.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26	Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)		purcb-dic:CZBKlient_Rezid_RynBB
26.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
26.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
26.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27	Код места хранения ценных бумаг		purcb-dic:Kod_Mesta_xraneniya_CZB

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
27.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
27.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
27.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28	Комментарий		purcb-dic:Kommentarij_Rekv_Emis_CZen_Bumag
28.1		Идентификатор места хранения ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов	dim-int:ID_mesta_khranenia2Taxis
28.2		Идентификатор ISIN ценной бумаги	dim-int:ID_ISIN_CZBTaxis
28.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Порядок составления отчетности по форме 0420416 «Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)»

1. Портфельные инвестиции включают собственные вложения профессионального участника и (или) вложения его клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций и государственной корпорации «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)») (далее – клиенты-резиденты) в выпущенные нерезидентами ценные бумаги при выполнении одновременно двух следующих условий:

участие профессионального участника и (или) его клиента-резидента в капитале нерезидента по состоянию на отчетную дату отсутствует либо составляет менее 10 процентов от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), которые составляют уставный капитал нерезидента;

участие нерезидента в капитале профессионального участника и (или) его клиента-резидента (кроме физического лица) по состоянию на отчетную дату отсутствует либо составляет менее 10 процентов от общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), которые составляют уставный капитал профессионального участника и (или) его клиента-резидента.

В случае когда клиентом-резидентом является физическое лицо, достаточно соблюдения только первого условия.

Портфельные инвестиции также включают вложения профессионального участника и (или) его клиентов-резидентов в выпущенные инвестиционными фондами – нерезидентами паи при условии, что вложения инвестора составляют менее 10 процентов от общего количества паев фонда по состоянию на отчетную дату.

Вложения клиентов-резидентов в выпущенные нерезидентами ценные бумаги также подлежат включению в показатели в случае, когда

профессиональный участник не обладает информацией об одновременном выполнении условий, указанных в настоящем пункте.

Доля участия для целей настоящего пункта определяется для каждого лица в отдельности и не суммируется.

2. Ценные бумаги отражаются по показателям отчетности по форме 0420416 «Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)» (далее – отчетность по форме 0420416) независимо от места их хранения и (или) учета (в собственном хранилище профессионального участника, в депозитариях, в том числе в депозитариях кредитных организаций, у нерезидентов).

3. По показателям отчетности по форме 0420416 отражаются следующие ценные бумаги.

3.1. Ценные бумаги, принадлежащие на праве собственности или ином вещном праве профессиональному участнику, в том числе:

переданные профессиональным участником в доверительное управление;

переданные в качестве залога;

иные ценные бумаги, принадлежащие профессиональному участнику на праве собственности или ином вещном праве.

3.2. Ценные бумаги, переданные профессиональным участником по первой части договора репо (договора займа ценных бумаг), заключенного в собственных интересах профессионального участника.

3.3. Ценные бумаги, принадлежащие на праве собственности или ином вещном праве клиентам-резидентам профессионального участника, осуществляющего деятельность по управлению ценными бумагами и (или) депозитарную деятельность, а именно:

ценные бумаги, находящиеся в доверительном управлении у отчитывающегося профессионального участника;

ценные бумаги, находящиеся на депозитарном обслуживании у отчитывающегося профессионального участника.

4. При заполнении показателей отчетности по форме 0420416 используется следующая классификация ценных бумаг, выпущенных нерезидентами.

4.1. Ценные бумаги, обеспечивающие участие в капитале, – ценные бумаги, удостоверяющие права на долю в активах организации, остающихся после удовлетворения требований всех ее кредиторов.

К данной категории ценных бумаг относятся, например, акции, депозитарные расписки, удостоверяющие право собственности на акции нерезидентов, являющиеся базисным активом для расписок.

В целях заполнения показателей отчетности по форме 0420416 к ценным бумагам, обеспечивающим участие в капитале, относятся также паи инвестиционных фондов – нерезидентов.

4.2. Долговые ценные бумаги – ценные бумаги, закрепляющие права их владельцев на получение в установленный срок фиксированной суммы денежных средств или иного имущественного эквивалента. Долговые ценные бумаги также могут предусматривать права их владельцев на получение процентного или иного дохода.

К данной категории ценных бумаг относятся, например, облигации, векселя, депозитные и сберегательные сертификаты, привилегированные акции, не классифицированные в качестве ценных бумаг, обеспечивающих участие в капитале (акции, владелец которых имеет право исключительно на получение установленных по ним дивидендов).

В зависимости от срока погашения долговые ценные бумаги могут быть краткосрочными либо долгосрочными. При группировке долговых ценных бумаг по срокам погашения необходимо исходить из первоначального срока погашения, который определяется как срок от даты их выпуска до даты погашения. Долговые ценные бумаги, имеющие первоначальный срок погашения один год или менее, считаются краткосрочными, свыше одного года – долгосрочными.

В случае если долговая ценная бумага предусматривает частичные погашения в разные даты, то первоначальный срок ее погашения рассчитывается исходя из последней даты погашения.

Долговые ценные бумаги с неопределенным сроком погашения следует классифицировать как долгосрочные.

В целях заполнения показателей отчетности по форме 0420416 к краткосрочным долговым ценным бумагам также относятся:

не погашенные в срок ценные бумаги (просроченные ценные бумаги);
ценные бумаги, предусматривающие погашение по первому требованию владельца.

5. Отдельные виды ценных бумаг отражаются по показателям отчетности по форме 0420416 с учетом следующих особенностей.

5.1. В отношении депозитарных расписок по показателям отражаются только депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги эмитентов-нерезидентов.

5.2. По долговым ценным бумагам, если часть основного долга по ним была погашена, по показателям отражается стоимость непогашенной части основного долга по состоянию на отчетную дату.

6. По показателям отчетности по форме 0420416 не отражаются следующие ценные бумаги:

депозитарные расписки на ценные бумаги эмитентов-резидентов;
ценные бумаги, принятые в качестве залога;
ценные бумаги, принадлежащие клиентам-резидентам, являющимся кредитными организациями, а также государственной корпорации «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)».

Производные финансовые инструменты по показателям не отражаются.

7. Информация по иностранным финансовым инструментам, не квалифицированным в качестве ценных бумаг, отражается по показателям отчетности по форме 0420416 аналогично отражению информации по ценным бумагам.

8. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420416 отражается информация по портфельным инвестициям профессионального участника, включая данные по всем его филиалам, расположенным на территории Российской Федерации.

При одновременном совпадении значений каждого из показателей «Код ISIN ценной бумаги» (строка 1), «Код типа ценной бумаги» (строка 2), «Код срока погашения ценной бумаги» (строка 3), «Наименование эмитента» (строка 4), «Код TIN эмитента» (строка 5), «Код страны эмитента» (строка 6), «Код сектора экономики эмитента» (строка 7), «Код валюты ценной бумаги» (строка 9), «Код места хранения ценных бумаг» (строка 12), «Комментарий» (строка 13), отражаемых в разделе 1 отчетности по форме 0420416, производится их группировка. В случае одновременного совпадения значений каждого из вышеуказанных показателей по показателям «Количество ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)» (строка 8), «Общая номинальная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)» (строка 10), «Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)» (строка 11) осуществляется суммирование значений.

По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420416 отражается информация по портфельным инвестициям клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций).

При одновременном совпадении значений каждого из показателей «Код клиента» (строка 14), «Код региона клиента» (строка 15), «Код ISIN ценной бумаги» (строка 16), «Код типа ценной бумаги» (строка 17), «Код срока погашения ценной бумаги» (строка 18), «Наименование эмитента» (строка 19), «Код TIN эмитента» (строка 20), «Код страны эмитента» (строка 21), «Код сектора экономики эмитента» (строка 22), «Код валюты ценной бумаги» (строка 24), «Код места хранения ценных бумаг» (строка 27), «Комментарий»

(строка 28), отражаемых в разделе 2 отчетности по форме 0420416, производится их группировка. В случае одновременного совпадения значений каждого из вышеуказанных показателей по показателям «Количество ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)» (строка 23), «Общая номинальная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)» (строка 25), «Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)» (строка 26) осуществляется суммирование значений.

По показателю «Код ISIN ценной бумаги» (строки 1, 16) для эмиссионных ценных бумаг указывается международный идентификационный код ценной бумаги. При отсутствии международного идентификационного кода ценной бумаги указывается код, присвоенный национальным регистрационным агентством или другой заменяющей его организацией. Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов профессионального участника, а также кодов, присвоенных другими организациями, не являющимися регистрационными.

Для неэмиссионных ценных бумаг в случае отсутствия кода, присвоенного с учетом указанных в предыдущем абзаце условий, допускается указание кодов (номеров), присвоенных организациями, не являющимися регистрационными. При этом по показателю «Комментарий» (строки 13, 28) в произвольной форме указывается источник присвоенного кода.

По показателю «Код типа ценной бумаги» (строки 2, 17) указывается один из следующих кодов:

BON5 – облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков;

BON6 – облигации банков-нерезидентов;

BON7 – облигации прочих нерезидентов;

DS2 – депозитные сертификаты банков-нерезидентов;

SS2 – сберегательные сертификаты банков-нерезидентов;

- SHS5 – акции банков-нерезидентов;
- SHS6 – акции прочих нерезидентов;
- SHS7 – паи (акции) инвестиционных фондов – нерезидентов;
- BIL5 – векселя иностранного государства;
- BIL6 – векселя банков-нерезидентов;
- BIL7 – векселя прочих нерезидентов;
- DR – депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги нерезидентов;
- OTHER – прочие иностранные финансовые инструменты.

В случае если по показателю «Код типа ценной бумаги» (строки 2, 17) указывается код OTHER, то по показателю «Комментарий» (строки 13, 28) в произвольной форме дается краткое описание ценных бумаг, отраженных с данным кодом.

По показателю «Код срока погашения ценной бумаги» (строки 3, 18) указывается один из следующих кодов:

LNT – для долгосрочных долговых ценных бумаг в соответствии с подпунктом 4.2 настоящего Порядка;

SHT – для краткосрочных долговых ценных бумаг в соответствии с подпунктом 4.2 настоящего Порядка.

Для ценных бумаг, обеспечивающих участие в капитале, показатель не заполняется.

По показателю «Наименование эмитента» (строки 4, 19) указывается полное наименование нерезидента, выпустившего ценные бумаги. Для паев инвестиционных фондов указывается полное наименование фонда. Для депозитарных расписок указывается наименование эмитента-нерезидента ценных бумаг, являющихся базисным активом для расписок, а не наименование депозитария (банка-депозитария), выпустившего данные расписки.

По показателю «Код TIN эмитента» (строки 5, 20) указывается код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации

нерезидента, информация о котором указана по показателю «Наименование эмитента» (строки 4, 19).

По показателю «Код страны эмитента» (строки 6, 21) в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) указывается цифровой код страны места нахождения нерезидента, информация о котором указана по показателю «Наименование эмитента» (строки 4, 19).

В случае если нерезидент является международной организацией, по показателю «Код страны эмитента» (строки 6, 21) указывается код 998. Ценные бумаги, выпущенные международными организациями, не следует относить к странам, где расположены эти организации.

Для паев инвестиционных фондов указывается код страны, в которой зарегистрирован инвестиционный фонд.

Депозитарные расписки, выпущенные на ценные бумаги нерезидентов, следует относить к стране места нахождения эмитента ценных бумаг, являющихся базисным активом для расписок, а не к стране места нахождения депозитария (банка-депозитария), выпустившего данные расписки.

Цифровой код страны эмитента ценных бумаг, обеспечивающих участие в капитале (кроме депозитарных расписок), допускается определять исходя из первых двух символов международного идентификационного кода ценной бумаги (при его наличии), которые соответствуют двузначному буквенному коду страны согласно Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ).

Для нерезидента, информация о котором указана по показателю «Наименование эмитента» (строки 4, 19), страна места нахождения не должна определяться исходя из:

валюты, в которой номинированы ценные бумаги;

страны места нахождения нерезидента, у которого были приобретены соответствующие ценные бумаги.

По показателю «Код сектора экономики эмитента» (строки 7, 22) указывается один из следующих кодов, соответствующих принадлежности

нерезидента, информация о котором указана по показателю «Наименование эмитента» (строки 4, 19), к сектору (подсектору) экономики:

GOV – иностранные государства;

NCB – иностранные центральные банки;

DTC – банки-нерезиденты;

INS – иностранные страховые организации и пенсионные фонды;

MMF – инвестиционные фонды – нерезиденты, являющиеся фондами денежного рынка;

OFC – прочие организации, основным видом деятельности которых является предоставление финансовых услуг, в том числе организации, выпускающие долговые ценные бумаги на иностранных финансовых рынках в интересах какого-либо резидента;

OTH – прочие организации-нерезиденты, а также физические лица – нерезиденты.

Для депозитарных расписок указывается код сектора (подсектора) экономики эмитента ценной бумаги, являющейся базисным активом для депозитарной расписки.

По показателю «Количество ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)» (строка 8) и по показателю «Количество ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)» (строка 23) указывается количество ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника, и количество ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций) соответственно. Информация по показателям раскрывается в штуках.

По показателю «Код валюты ценной бумаги» (строки 9, 24) указывается согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ) цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги.

Для депозитарных расписок указывается код валюты, в которой номинированы ценные бумаги, являющиеся базисным активом для расписок.

Для паев инвестиционных фондов указывается код валюты выпуска.

При отражении информации о ценных бумагах (кроме депозитарных расписок и паев инвестиционных фондов), у которых согласно проспекту ценных бумаг отсутствует номинальная стоимость, указывается валюта, используемая в основной экономической среде, в которой отчитывающаяся организация осуществляет свою деятельность (функциональная валюта), по данным финансовой отчетности эмитента, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, введенными в действие на территории Российской Федерации в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 25 февраля 2011 года № 107 «Об утверждении Положения о признании Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности для применения на территории Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 10, ст. 1385; 2012, № 6, ст. 680; 2013, № 5, ст. 407; № 36, ст. 4578), или иными иностранными стандартами финансовой отчетности. В случае отсутствия такой информации указывается код валюты страны места нахождения эмитента ценных бумаг. Указанный подход применяется в том числе для ценных бумаг, являющихся базисным активом для депозитарных расписок.

По показателю «Общая номинальная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)» (строка 10) и по показателю «Общая номинальная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)» (строка 25) указывается номинальная стоимость пакета ценных бумаг по состоянию на отчетную дату в единицах валюты, информация о которой указана по показателю «Код

валюты ценной бумаги» (строки 9, 24). Для паев инвестиционных фондов и депозитарных расписок показатель не заполняется.

По показателю «Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих собственные инвестиции профессионального участника (включая филиалы)» (строка 11) и по показателю «Общая рыночная стоимость пакета ценных бумаг, составляющих инвестиции клиентов-резидентов (кроме кредитных организаций)» (строка 26) указывается рыночная стоимость пакета ценных бумаг по состоянию на отчетную дату в единицах валюты, информация о которой указана по показателю «Код валюты ценной бумаги» (строки 9, 24). Для оценки рыночной стоимости по состоянию на отчетную дату применяются способы, установленные Порядком определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации, утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 9 ноября 2010 года № 10-65/пз-н «Об утверждении Порядка определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 29 ноября 2010 года № 19062, 16 июля 2012 года № 24917.

Долговые ценные бумаги оцениваются по рыночной стоимости с учетом накопленного по ним купонного дохода.

По показателю «Код места хранения ценных бумаг» (строки 12, 27) указывается один из следующих кодов, соответствующий месту хранения (учета) ценных бумаг:

регистрационный номер кредитной организации – резидента, в депозитарии которой осуществляется хранение ценных бумаг (учет прав на ценные бумаги), в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций;

код 964 – для государственной корпорации «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)»;

индивидуальный номер налогоплательщика иного депозитария-резидента, осуществляющего хранение ценных бумаг (учет прав на ценные бумаги);

код 9999 – при хранении ценных бумаг (учете прав на ценные бумаги) у нерезидентов;

код 8888 – для ценных бумаг, переданных профессиональным участником по первой части договора репо (договора займа ценных бумаг), заключенного в собственных интересах профессионального участника.

Для принадлежащих клиентам-резидентам ценных бумаг, учитываемых на счете депо, открытом отчитывающемуся профессиональному участнику, местом их хранения (учета) является депозитарий, открывший указанный счет.

В случае если выпущенные нерезидентами ценные бумаги, имеющие один и тот же идентификационный код (составляющие один и тот же выпуск), находятся на хранении и (или) учете в различных местах, по показателям отчетности по форме 0420416 указанные ценные бумаги отражаются раздельно в разбивке по месту хранения и (или) учета.

В случае если ценные бумаги находятся на хранении (учете) только у отчитывающегося профессионального участника, показатель не заполняется.

По показателю «Комментарий» (строки 13, 28) указывается следующая информация:

краткое описание ценных бумаг с кодом OTHER;

источник кода (номера) неэмиссионных ценных бумаг;

дополнительные пояснения по заполненным показателям.

По показателю «Код клиента» (строка 14) указывается информация о клиентах-резидентах с использованием следующих кодов:

S11 – нефинансовые организации;

S124 – инвестиционные фонды;

S125 – другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов);

S128 – страховщики;

S129 – негосударственные пенсионные фонды;

S13 – сектор государственного управления;

S14 – население и некоммерческие организации, обслуживающие население.

В случае отражения портфельных инвестиций, осуществленных за счет имущества, составляющего паевой инвестиционный фонд, по показателю «Код клиента» (строка 14) указывается код S124.

По показателю «Код клиента» (строка 14) при отнесении к секторам и подсекторам экономики следует руководствоваться следующим.

Для определения принадлежности организаций к подсекторам финансового сектора (инвестиционные фонды, другие финансовые организации, страховщики, негосударственные пенсионные фонды) следует использовать перечень организаций финансового сектора, размещенный на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет». В случае отсутствия организации в указанном перечне отнесение ее к подсекторам финансового сектора осуществляется в соответствии с внутренними документами профессионального участника.

Сектор «нефинансовые организации» включает коммерческие и некоммерческие организации, занимающиеся производством товаров и оказанием нефинансовых услуг, независимо от формы собственности и организационно-правовой формы. К сектору нефинансовых организаций следует также относить унитарные предприятия.

К подсектору «инвестиционные фонды» относятся акционерные инвестиционные фонды, а также паевые инвестиционные фонды.

Подсектор «другие финансовые организации (за исключением страховщиков и негосударственных пенсионных фондов)» включает юридических лиц, предоставляющих на основании соответствующей

лицензии услуги на рынках ценных бумаг, услуги страхового брокера, а также услуги, оказываемые в соответствии с договором лизинга, услуги по предоставлению займов под залог (деятельность ломбардов) или иные услуги финансового характера. В данный подсектор включаются также инвестиционные компании, управляющие компании, фондовые и товарно-фондовые биржи, брокерские организации, кредитные потребительские кооперативы, микрофинансовые организации, лизинговые компании, организации, осуществляющие факторинговые операции, саморегулируемые организации в сфере финансового рынка, страховые агенты и страховые брокеры, являющиеся юридическими лицами, и другие финансовые посредники.

Подсектор «страховщики» включает юридических лиц, предоставляющих на основании соответствующей лицензии услуги страхования, перестрахования, взаимного страхования.

Подсектор «негосударственные пенсионные фонды» включает юридических лиц, предоставляющих на основании соответствующей лицензии услуги обязательного пенсионного страхования и негосударственного пенсионного обеспечения.

Сектор государственного управления включает:

федеральные органы государственной власти, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет средств федерального бюджета;

органы государственной власти субъектов Российской Федерации, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет средств бюджетов субъектов Российской Федерации;

органы местного самоуправления, казенные, бюджетные и автономные учреждения, финансируемые за счет местных бюджетов муниципальных образований;

государственные внебюджетные фонды и государственные территориальные внебюджетные фонды (Пенсионный фонд Российской

Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования, территориальные фонды обязательного медицинского страхования).

Сектор «население и некоммерческие организации, обслуживающие население» включает физических лиц и индивидуальных предпринимателей, общественные и религиозные организации, фонды, обеспечивающие социальные, благотворительные, культурные, образовательные или иные общественно полезные цели.

По показателю «Код региона клиента» (строка 15) указывается цифровой код, состоящий из первых двух разрядов кода, установленного Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (ОКАТО), соответствующих:

коду региона места нахождения (регистрации) – для клиента-резидента, являющегося юридическим лицом;

коду региона места жительства (регистрации) или места пребывания физического лица – для клиента-резидента, являющегося физическим лицом.

9. При отсутствии у физического лица места жительства (места пребывания) на территории Российской Федерации указывается значение 00. Отчетность по форме 0420416 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420417 «Отчет о внебиржевых сделках»

Код формы по ОКУД¹ 0420417

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Уникальный номер информационного сообщения о сделке		purcb-dic:VnebirzhSdelka
1.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
2	Тип внебиржевой сделки		purcb-dic:TipVnebirzhSdelkiEnumerator
2.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
3	Дата заключения сделки		purcb-dic:Data_zaklyucheniya_sdelki_Rekv_Vnebirzh_Sdelki
3.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
4	Вид договора		purcb-dic:Vid_Dogovora_vnebirzhevoj_sdelkiEnumerator
4.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
5	Виды производных финансовых инструментов		purcb-dic:Vid_PFIEnumerator
5.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
6	Код направления сделки		purcb-dic:Kod_nprav_sdelkiEnumerator
6.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7	Вид информационного сообщения о сделке		purcb-dic:Vid_Inf_SoobshhEnumerator
7.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
8	Платежные условия сделки		purcb-dic:PlatezhUsloviyaSdelkiEnumerator
8.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
9	ИНН ¹ центрального контрагента		purcb-dic:INN_czentralnogo_kontragenta_Rekv_Vnebirzh_Sdelki
9.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
10	Информационная аналитическая система		purcb-dic:Inform_analiticheskaya_sistema_Rekv_Vnebirzh_Sdelki
10.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
11	Код стороны, не исполнившей обязательства по внебиржевой сделке		purcb-dic:Kod_storon_NeIspoln_ObyazatPOVnebirzhSdelkeEnumerator
11.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
12	Наименование клиента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Naim_klienta_po_vnebirzhevoj_sdelke_Rek_kl_vneb_sd
12.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
13	Тип идентификатора клиента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Tip_identif_klienta_VnebirzhSdelkaEnumerator

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
13.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
14	Идентификатор клиента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Identifikator_klienta_po_vneb_sdelke_Rek_kl_vneb_sd
14.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
15	Код страны регистрации клиента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Kod_strany_registr_klienta_po_vnebirzh_sdelkeE numerator
15.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
16	Наименование депозитария клиента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Naim_depoz_klienta_po_vnebirzhevoj_sdelke_Rek_kl_vneb_sd
16.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
17	Код страны регистрации депозитария клиента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Kod_strany_depozitariya_po_vnebirzh_sdelkeE numerator
17.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
18	Идентификатор депозитария		purcb-dic:Identifikator_depozitariya_Rek_kl_vneb_sd
18.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
19	Номер депозитарного счета		purcb-dic:Nomer_depozitarnogo_scheta_Rek_kl_vneb_sd
19.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
20	Место хранения		purcb-dic:Mesto_xraneniya_CZB

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
20.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
21	Наименование контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Naim_kontragenta_po_vnebirzh_sdelke_Rek_kontr_po_vneb_sd
21.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
22	Тип идентификатора контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Tip_identif_kontr_VnebirzhSdelkaEnumerator
22.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
23	Идентификатор контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Identr_kontr_po_vneb_sdelke_Rek_kontr_po_vneb_sd
23.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
24	Код страны регистрации контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Kod_strany_registr_kontrag_vnebirzh_sdelkeEnumerator
24.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
25	Наименование депозитария контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Naim_depoz_kontr_po_vneb_sdelke_Rek_kontr_po_vneb_sd
25.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
26	Код страны регистрации депозитария контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Kod_strany_depozitariya_kontrag_vnebirzh_sdelkeEnumerator
26.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
27	Идентификатор депозитария контрагента		purcb-dic:Ident_depozitariya_kontragenta_Rek_kontr_po_vneb_sd
27.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
28	Номер депозитарного счета контрагента по внебиржевой сделке		purcb-dic:Nomer_depozit_scheta_kontragenta_po_vnebirzh_evoj_sdelke
28.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
29	Наименование эмитента по первой части сделки		purcb-dic:Naim_em_Rek_em_Inf_perv_chast_sdelki
29.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
29.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
30	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по первой части сделки		purcb-dic:TipCZenBum_Vid_Fin_Instr_1chsdEnumerator
30.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
30.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
31	Код финансового инструмента ISIN ¹ по первой части сделки		purcb-dic:ISIN_Rek_em
31.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
31.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
32	Код страны регистрации эмитента по первой части сделки		purcb-dic:Kod_strany_emitenta_Inf_perv_chast_sdelkiEnumerator
32.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
32.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis

¹ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
33	Количество финансовых инструментов по первой части сделки		purcb-dic:Kolvo_fin_instr_Rek_em
33.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
33.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
34	Тип базового актива по первой части сделки		purcb-dic:Tip_bazovogo_aktivaEnumerator
34.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
34.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
35	Базовый актив по первой части сделки		purcb-dic:Bazovyj_aktiv
35.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
35.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
36	Тип финансового инструмента по первой части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)		purcb-dic:Tip_FI_vo_VnebSdelke_vnutr_vnesh_CZENBUME1chsdEnumerator
36.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
36.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
37	Тип финансового инструмента по первой части сделки: для квалифицированного/неквалифицированного инвестора		purcb-dic:Tip_FI_vo_VnebSdelke_Kvalif_Nekvalif_Inv_1chsdEnumerator
37.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
37.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
38	Код валюты цены по первой части сделки		purcb-dic:Kod_valyuty_vnebirzh_sdelk_Inf_1chast_sdelkEnumerator
38.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
38.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
39	Цена финансового инструмента по первой части сделки		purcb-dic:CZena_fin_instrumenta_Rek_em
39.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
39.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
40	Сумма сделки по первой части сделки в единицах валюты цены сделки		purcb-dic:Summa_sdelki_v_ediniczah_valyuty_czeny_sdelki_Rek_em
40.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
40.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
41	Сумма накопленного купонного дохода по первой части сделки в единицах валюты цены сделки		purcb-dic:Summa_nakopленного_kuponного_doxoda_v_val_Rek_em
41.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
41.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
42	Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по первой части сделки		purcb-dic:Data_pereregistraczii_prav_na_finansovyj_instrument_Rek_em
42.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
42.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
43	Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по первой части сделки		purcb-dic:Data_oplaty_fin_instrumenta_Rek_em
43.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
43.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
44	Процентная ставка по первой части сделки		purcb-dic:Proczentnaya_stavka_po_sdelke_Rek_em
44.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
44.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
45	Наименование эмитента по второй части сделки		purcb-dic:Naim_emitenta_Inf_o_vtor_chast_sdelki

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
45.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
45.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
46	Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по второй части сделки		purcb-dic:Tip_CZen_Bum_Vid_Fin_Instr_2chsdEnumerator
46.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
46.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
47	Код финансового инструмента ISIN по второй части сделки		purcb-dic:ISIN_Inf_o_vtor_chast_sdelki
47.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
47.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
48	Код страны регистрации эмитента по второй части сделки		purcb-dic:Kod_stran__emit_Inf_o_vtor_chast_sdelkEnumerator
48.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
48.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
49	Количество финансовых инструментов по второй части сделки		purcb-dic:Kolvo_fin_instr_Inf_o_vtor_chast_sdelki
49.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
49.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
50	Тип базового актива по второй части сделки		purcb-dic:Tip_bazovogo_aktiva_2chsdEnumerator
50.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
50.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
51	Базовый актив по второй части сделки		purcb-dic: Bazovyj_aktiv2
51.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
51.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
52	Тип финансового инструмента по второй части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)		purcb-dic:Tip_FI_vo_VnebSdelke_vnutr_vnesh_CZEN_BUM_2chsdEnumerator
52.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
52.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
53	Тип финансового инструмента по второй части сделки: для квалифицированного/неквалифицированного инвестора		purcb-dic:Tip_FI_vo_VnebSdelke_Kvalif_Nekvalif_Inv_2chsdEnumerator
53.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
53.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
54	Код валюты цены по второй части сделки		purcb-dic:Kod_valyuty_vnebirzh_sdelk_Inf_2chast_sdelkEnumerator
54.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
54.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
55	Цена финансового инструмента по второй части сделки		purcb-dic:CZena_fin_instrumenta_Inf_o_vtor_chast_sdelki
55.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
55.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
56	Сумма сделки по второй части сделки в единицах валюты цены сделки		purcb-dic:Summa_sdelki_v_val_Inf_o_vtor_chast_sdelki
56.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
56.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
57	Сумма накопленного купонного дохода по второй части сделки в единицах валюты цены сделки		purcb-dic:Summa_nakop_kup_dox_v_val_Inf_o_vtor_chast_sdelki
57.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
57.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
58	Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по второй части сделки		purcb-dic:Data_perereg_prav_na_fin_instr_Inf_o_vtor_chast_sdelki
58.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
58.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
59	Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по второй части сделки		purcb-dic:Data_oplaty_fin_instrumenta_Inf_o_vtor_chast_sdelki
59.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
59.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
60	Информация о повторном представлении сведений о сделке		purcb-dic:Inform_povtor_predost_sved_oSdelkeEnumerator
60.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
60.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis
61	Подтверждение сделки		purcb-dic:Podtverjdenie_operaciiEnumerator
61.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
61.2		Идентификатор внебиржевой сделки	dim-int:ID_vnebirg_sdelkiTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420417 «Отчет о внебиржевых сделках»

1. По показателям отчетности по форме 0420417 «Отчет о внебиржевых сделках» (далее – отчетность по форме 0420417) приводится информация:

- о заключении сделок;
- об изменении условий в ранее заключенных сделках;
- о полном досрочном исполнении требований и обязательств по ранее заключенным сделкам;
- о неисполнении обязательств по ранее заключенным сделкам.

В целях заполнения показателей отчетности по форме 0420417 сделки, заключенные профессиональным участником на иностранных торговых площадках, отражаются как внебиржевые.

По показателям отчетности по форме 0420417 не отражается информация об операциях по выпуску и погашению ценных бумаг.

2. По сделкам покупки и продажи ценных бумаг, в том числе по договорам мены, указывается информация только по показателям «Уникальный номер информационного сообщения о сделке» (строка 1), «Тип внебиржевой сделки» (строка 2), «Дата заключения сделки» (строка 3), «Вид договора» (строка 4), «Виды производных финансовых инструментов» (строка 5), «Код направления сделки» (строка 6), «Вид информационного сообщения о сделке» (строка 7), «Платежные условия сделки» (строка 8), «ИНН центрального контрагента» (строка 9), «Информационная аналитическая система» (строка 10), «Код стороны, не исполнившей обязательства по внебиржевой сделке» (строка 11), «Наименование клиента по внебиржевой сделке» (строка 12), «Тип идентификатора клиента по внебиржевой сделке» (строка 13), «Идентификатор клиента по внебиржевой сделке» (строка 14), «Код страны регистрации клиента по внебиржевой сделке» (строка 15), «Наименование депозитария клиента по внебиржевой

сделке» (строка 16), «Код страны регистрации депозитария клиента по внебиржевой сделке» (строка 17), «Идентификатор депозитария» (строка 18), «Номер депозитарного счета» (строка 19), «Место хранения» (строка 20), «Наименование контрагента по внебиржевой сделке» (строка 21), «Тип идентификатора контрагента по внебиржевой сделке» (строка 22), «Идентификатор контрагента по внебиржевой сделке» (строка 23), «Код страны регистрации контрагента по внебиржевой сделке» (строка 24), «Наименование депозитария контрагента по внебиржевой сделке» (строка 25), «Код страны регистрации депозитария контрагента по внебиржевой сделке» (строка 26), «Идентификатор депозитария контрагента» (строка 27), «Номер депозитарного счета контрагента по внебиржевой сделке» (строка 28), «Наименование эмитента по первой части сделки» (строка 29), «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по первой части сделки» (строка 30), «Код финансового инструмента ISIN по первой части сделки» (строка 31), «Код страны регистрации эмитента по первой части сделки» (строка 32), «Количество финансовых инструментов по первой части сделки» (строка 33), «Тип базового актива по первой части сделки» (строка 34), «Базовый актив по первой части сделки» (строка 35), «Тип финансового инструмента по первой части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)» (строка 36), «Тип финансового инструмента по первой части сделки: для квалифицированного/неквалифицированного инвестора» (строка 37), «Код валюты цены по первой части сделки» (строка 38), «Цена финансового инструмента по первой части сделки» (строка 39), «Сумма сделки по первой части сделки в единицах валюты цены сделки» (строка 40), «Сумма накопленного купонного дохода в единицах валюты цены сделки» (строка 41), «Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по первой части сделки» (строка 42), «Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по первой части сделки» (строка 43), «Процентная ставка по первой части сделки» (строка 44).

3. По показателям отчетности по форме 0420417 указывается информация о сделках с ценными бумагами, производными финансовыми инструментами и иностранными финансовыми инструментами (как квалифицированными, так и не квалифицированными в соответствии с законодательством Российской Федерации в качестве ценных бумаг), в том числе о сделках репо.

4. В случае если на момент предоставления информации о сделке один из параметров сделки не определен (в том числе если в силу вида сделки, ее предмета и (или) иных ее условий сделка не обладает соответствующим параметром), в предоставляемой информации такие параметры не отражаются.

В дальнейшем, если значение указанного параметра становится определенным, необходимо вновь направить информацию об указанной сделке как информацию о сделке с изменившимися условиями. Если профессиональный участник не располагает информацией о контрагентах по сделке, то в соответствующих полях, характеризующих контрагентов, показатели не отражаются.

5. По показателю «Уникальный номер информационного сообщения о сделке» (строка 1) указывается уникальный номер информационного сообщения о сделке, присвоенный профессиональным участником каждому информационному сообщению о сделке, отображаемой по показателям отчетности по форме 0420417, состоящий из даты заключения сделки, уникального порядкового номера сделки в течение дня, порядкового номера строки сделки, кода направления сделки, кода вида информационного сообщения. Уникальный номер информационного сообщения о сделке указывается в следующем формате:

дд.мм.гггг – XXXXXXXX–YYY–Z–WWW,

где:

дд.мм.гггг – дата заключения сделки;

XXXXXXXX – уникальный код сделки, представляющий собой порядковый номер сделки в течение дня (7 знаков с лидирующими нулями);

YYY – порядковый номер строки сделки (3 знака с лидирующими нулями);

Z – код направления сделки: B – покупка, S – продажа;

WWW – код информационного сообщения, представляющий собой порядковый номер информационного сообщения о сделке, направляемого в отношении данной сделки (3 знака с лидирующими нулями).

В разных информационных сообщениях, направленных в отношении одной и той же сделки, в уникальном номере информационного сообщения о сделке должны совпадать даты заключения сделки (дд.мм.гггг), уникальные коды сделок (XXXXXXXX).

Информация о ранее заключенной сделке может предоставляться как в отношении всей сделки, так и в отношении отдельной строки сделки.

По показателю «Тип внебиржевой сделки» (строка 2) указывается один из следующих кодов типа сделки:

BR – брокерская;

OWN – собственная;

AM – доверительное управление.

По показателю «Дата заключения сделки» (строка 3) указывается дата заключения сделки.

По показателю «Вид договора» (строка 4) указывается один из следующих кодов вида договора:

BS – договор купли-продажи;

REPO – договор репо (далее – репо);

EXCHANGE – договор мены;

LOAN – договор займа;

SWAP – своп-договор (далее – своп);

OPTION – опционный договор (далее – опцион);

FORWARD – форвардный договор (далее – форвард);

OTHER – иное.

Опционы, в том числе валютные опционы, товарные опционы, свопционы, относятся к категории «опцион».

Свопы, в том числе валютные, процентные, валютно-процентные, товарные и кредитно-дефолтные свопы, относятся к категории «своп».

Форварды, в том числе валютные, процентные, товарные, а также сделки фиксации минимума, максимума, минимума и максимума процентной ставки, цены на товар относятся к категории «форвард».

По показателю «Виды производных финансовых инструментов» (строка 5) указывается один из следующих кодов видов производного финансового инструмента:

- 1 – валютный форвард;
- 2 – валютный своп;
- 3 – валютный опцион;
- 4 – кредитно-дефолтный своп;
- 5 – свопцион;
- 6 – валютно-процентный своп;
- 7 – сделка фиксации минимума, максимума, минимума и максимума процентной ставки (cap/floor/collar);
- 8 – процентный своп;
- 9 – процентный форвард;
- 10 – товарный форвард;
- 11 – сделка фиксации минимума, максимума, минимума и максимума цены на товар;
- 12 – товарный своп;
- 13 – товарный опцион;
- 14 – товарный свопцион;
- 15 – иной форвард;
- 16 – иной опцион;
- 17 – иной своп;
- 18 – иное.

По показателю «Код направления сделки» (строка 6) указывается один из следующих кодов направления сделки:

B – покупка,

S – продажа.

Для сделок репо направление сделки определяется по первой части сделки.

В целях определения покупателя и продавца для производных финансовых инструментов к покупателям относятся:

для сделок «валютный форвард» – сторона, приобретающая номинальную (базовую) валюту;

для сделок «валютный своп» – сторона, приобретающая номинальную (базовую) валюту в первой части сделки;

для сделок «опцион» («валютный опцион», «свопцион», «товарный опцион» и так далее) – сторона, уплачивающая премию по опциону;

для сделок «кредитно-дефолтный своп» – сторона, уплачивающая фиксированную ставку (премию);

для сделок фиксации минимума, максимума, минимума и максимума процентной ставки (цены на товар) – плательщик фиксированной ставки (продавцом является плательщик денежных средств в случае превышения минимума (максимума) процентной ставки (цены на товар);

для сделок «процентный своп» – плательщик фиксированной ставки;

для сделок «процентный форвард» – плательщик фиксированной ставки;

для сделок «товарный форвард» – сторона, приобретающая товар;

для сделок «товарный своп» – сторона, приобретающая товар по первой части сделки.

В целях определения покупателя и продавца для сделок займа покупателем считается заемщик, продавцом – займодавец.

По показателю «Вид информационного сообщения о сделке» (строка 7) указывается один из следующих кодов вида информационного сообщения:

NEW – заключение сделки;

CHANGE – изменение условий по сделке;

EXECUTION – полное досрочное исполнение требований и обязательств по сделке;

FAILURE – неисполнение обязательств по сделке;

CANCEL – отмена сделки.

По показателю «Платежные условия сделки» (строка 8) указывается один из следующих кодов вида платежных условий:

DVP – поставка против платежа;

FREE – поставка свободно от платежа.

Для производных финансовых инструментов указывается один из следующих кодов:

P – поставочный;

C – расчетный;

U – не определен в момент заключения сделки и неизвестен на отчетную дату.

В целях определения поставочного и расчетного контракта применяется Указание Банка России от 16 февраля 2015 года № 3565-У «О видах производных финансовых инструментов», зарегистрированное Министерством юстиции Российской Федерации 27 марта 2015 года № 36575 (далее – Указание Банка России № 3565-У).

По показателю «ИНН центрального контрагента» (строка 9) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) центрального контрагента, через которого заключена сделка.

По показателю «Информационная аналитическая система» (строка 10) указывается наименование информационной аналитической системы (в том числе «Блумберг» (Bloomberg), «Томсон Ройтерс» (Thomson Reuters), с помощью которой заключена сделка.

По показателю «Код стороны, не исполнившей обязательства по внебиржевой сделке» (строка 11) в случае неисполнения обязательств по сделке указывается один из следующих кодов стороны, не исполнившей обязательства по сделке:

1 – стороной, не исполнившей обязательства, является отчитывающаяся организация;

2 – стороной, не исполнившей обязательства, является контрагент по сделке;

3 – обе стороны не исполнили обязательства по сделке;

4 – стороной, не исполнившей обязательства, является третья сторона.

По показателям «Наименование клиента по внебиржевой сделке» (строка 12) и «Наименование контрагента по внебиржевой сделке» (строка 21) указывается полное наименование юридического лица – клиента по сделке или «фл» – для физического лица – клиента по сделке.

По показателям «Тип идентификатора клиента по внебиржевой сделке» (строка 13) и «Тип идентификатора контрагента по внебиржевой сделке» (строка 22) указывается один из следующих кодов типа идентификатора клиента (контрагента) по сделке:

1 – идентификатор государственной корпорации «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)»;

2 – регистрационный номер кредитной организации – резидента;

3 – код СВИФТ кредитной организации – нерезидента;

4 – регистрационный номер, полученный кредитной организацией – нерезидентом в стране места нахождения, в случае отсутствия у нее кода СВИФТ;

5 – ИНН организации-резидента, не являющейся кредитной организацией;

6 – код иностранной организации (далее – КИО) для организации-нерезидента, не являющейся кредитной организацией;

7 – регистрационный номер организации-нерезидента, не являющейся кредитной организацией, полученный в стране места нахождения, в случае отсутствия у нее КИО;

8 – идентификатор Международного инвестиционного банка;

9 – идентификатор физического лица.

По показателям «Идентификатор клиента по внебиржевой сделке» (строка 14) и «Идентификатор контрагента по внебиржевой сделке» (строка 23) указывается один из идентификаторов клиента (контрагента), код типа идентификатора которого указан по показателю «Тип идентификатора клиента по внебиржевой сделке» (строка 13) и «Тип идентификатора контрагента по внебиржевой сделке» (строка 22) соответственно, а именно:

964 (для государственной корпорации «Банк развития и внешнеэкономической деятельности (Внешэкономбанк)»);

регистрационный номер кредитной организации – резидента в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций;

код СВИФТ кредитной организации – нерезидента (при наличии);

регистрационный номер, полученный кредитной организацией – нерезидентом в стране места нахождения (при отсутствии кода СВИФТ);

ИНН организации-резидента, не являющейся кредитной организацией;

КИО организации-нерезидента, не являющейся кредитной организацией (при наличии);

регистрационный номер организации-нерезидента, не являющейся кредитной организацией, полученный в стране места нахождения (при отсутствии КИО);

МИБ (для Международного инвестиционного банка);

серия и (или) номер документа, удостоверяющего личность физического лица (код типа документа).

Перечень кодов типов документов, удостоверяющих личность физического лица, один из которых должен быть указан после наклонной черты:

для граждан Российской Федерации:

1 – паспорт гражданина Российской Федерации;

2 – паспорт гражданина Российской Федерации (загранпаспорт), дипломатический паспорт, служебный паспорт, удостоверяющие личность гражданина Российской Федерации за пределами Российской Федерации;

3 – временное удостоверение личности гражданина Российской Федерации, выдаваемое на период оформления паспорта гражданина Российской Федерации;

для иностранных граждан:

4 – паспорт иностранного гражданина;

для лиц без гражданства:

5 – документ, выданный иностранным государством и признаваемый в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность лица без гражданства;

6 – разрешение на временное проживание;

7 – документ, удостоверяющий личность лица, не имеющего действительного документа, удостоверяющего личность, на период рассмотрения заявления о признании гражданином Российской Федерации или о приеме в гражданство Российской Федерации;

8 – удостоверение беженца, свидетельство о рассмотрении ходатайства о признании лица беженцем на территории Российской Федерации по существу;

9 – иные документы, признаваемые документами, удостоверяющими личность гражданина Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации, и документами, удостоверяющими личность иностранного гражданина и лиц без гражданства в соответствии с законодательством Российской Федерации и международным договором Российской Федерации.

По показателям «Код страны регистрации клиента по внебиржевой сделке» (строка 15) и «Код страны регистрации контрагента по внебиржевой сделке» (строка 24) указывается цифровой код страны клиента (контрагента) по сделке в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

По показателям «Наименование депозитария клиента по внебиржевой сделке» (строка 16) и «Наименование депозитария контрагента по

внебиржевой сделке» (строка 25) указывается полное наименование депозитария первой стороны по сделке (клиента или отчитывающейся организации (для собственных сделок).

По показателям «Код страны регистрации депозитария клиента по внебиржевой сделке» (строка 17) и «Код страны регистрации депозитария контрагента по внебиржевой сделке» (строка 26) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны депозитария первой стороны по сделке (клиента или отчитывающейся организации).

По показателям «Идентификатор депозитария» (строка 18) и «Идентификатор депозитария контрагента» (строка 27) указывается один из следующих идентификаторов депозитария, наименование которого указано по показателям «Наименование депозитария клиента по внебиржевой сделке» (строка 16) и «Наименование депозитария контрагента по внебиржевой сделке» (строка 25) соответственно, а именно:

ИНН депозитариев-резидентов;
регистрационный номер депозитариев-нерезидентов, полученный в стране места нахождения.

По показателям «Номер депозитарного счета» (строка 19) и «Номер депозитарного счета контрагента по внебиржевой сделке» (строка 28) указывается номер депозитарного счета.

По показателю «Место хранения» (строка 20) указывается полное наименование вышестоящего депозитария для внешних ценных бумаг по сделкам, заключенным во исполнение договоров на брокерское обслуживание и доверительное управление. По показателям прочих финансовых инструментов сведения не отражаются.

По показателям «Наименование эмитента по первой части сделки» (строка 29), «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по первой части сделки» (строка 30), «Код финансового инструмента ISIN по первой части сделки» (строка 31), «Код страны регистрации эмитента по первой части

сделки» (строка 32), «Количество финансовых инструментов по первой части сделки» (строка 33), «Тип базового актива по первой части сделки» (строка 34), «Базовый актив по первой части сделки» (строка 35), «Тип финансового инструмента по первой части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)» (строка 36), «Тип финансового инструмента по первой части сделки: для квалифицированного/неквалифицированного инвестора» (строка 37), «Код валюты цены по первой части сделки» (строка 38), «Цена финансового инструмента по первой части сделки» (строка 39), «Сумма сделки по первой части сделки в единицах валюты цены сделки» (строка 40), «Сумма накопленного купонного дохода по первой части сделки в единицах валюты цены сделки» (строка 41), «Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по первой части сделки» (строка 42), «Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по первой части сделки» (строка 43), «Процентная ставка по первой части сделки» (строка 44) указываются сведения о параметрах сделки, в том числе по первой части репо.

По показателям «Наименование эмитента по первой части сделки» (строка 29) и «Наименование эмитента по второй части сделки» (строка 45) указывается полное наименование эмитента ценной бумаги (наименование лица, выдавшего ценную бумагу), а по паям – наименование фонда и наименование управляющей компании, под управлением которой он находится. В отношении депозитарных расписок указывается наименование лица, выпустившего депозитарную расписку, и наименование эмитента базового актива депозитарной расписки. При этом наименование эмитента базового актива депозитарной расписки указывается в скобках после наименования лица, выпустившего депозитарную расписку.

По показателям «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по первой части сделки» (строка 30) и «Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по второй части сделки» (строка 46) указывается код вида финансового инструмента:

BON1 – облигации, эмитированные федеральными органами исполнительной власти Российской Федерации, и облигации Банка России;

BON2 – облигации, эмитированные органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;

BON3 – облигации кредитных организаций – резидентов;

BON4 – облигации прочих резидентов;

BON5 – облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков;

BON6 – облигации банков-нерезидентов;

BON7 – облигации прочих нерезидентов;

DS1 – депозитные сертификаты кредитных организаций – резидентов;

DS2 – депозитные сертификаты банков-нерезидентов;

SS1 – сберегательные сертификаты кредитных организаций – резидентов;

SS2 – сберегательные сертификаты банков-нерезидентов;

SHS1 – акции кредитных организаций – резидентов (обыкновенные);

SHS2 – акции кредитных организаций – резидентов (привилегированные);

SHS3 – акции прочих резидентов (обыкновенные);

SHS4 – акции прочих резидентов (привилегированные);

SHS5 – акции банков-нерезидентов;

SHS6 – акции прочих нерезидентов;

SHS7 – паи, доли инвестиционных фондов – нерезидентов;

SHS8 – паи, доли инвестиционных фондов – резидентов;

BIL1 – векселя федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации;

BIL2 – векселя органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;

BIL3 – векселя кредитных организаций – резидентов;

BIL4 – векселя прочих резидентов;

BIL5 – векселя иностранного государства;
BIL6 – векселя банков-нерезидентов;
BIL7 – векселя прочих нерезидентов;
DR – депозитарные расписки;
CON – коносамент;
WTS – складское свидетельство;
OPN – опционы эмитента;
ENC – закладные;
KSU – клиринговые сертификаты участия;
ISU – ипотечные сертификаты участия;
OTHER – иное.

По показателям «Код финансового инструмента ISIN по первой части сделки» (строка 31) и «Код финансового инструмента ISIN по второй части сделки» (строка 47) указывается международный идентификационный код финансового инструмента. В случае отсутствия у финансового инструмента кода финансового инструмента указывается номер государственной регистрации ценной бумаги, в случае отсутствия данных идентификаторов указывается название ценной бумаги или иное обозначение финансового инструмента.

По показателям «Код страны регистрации эмитента по первой части сделки» (строка 32) и «Код страны регистрации эмитента по второй части сделки» (строка 48) указывается цифровой код страны эмитента ценной бумаги в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ). В отношении депозитарных расписок указывается код страны лица, выпустившего депозитарную расписку.

По показателям «Количество финансовых инструментов по первой части сделки» (строка 33) и «Количество финансовых инструментов по второй части сделки» (строка 49) указывается количество финансовых инструментов в штуках.

По показателям «Тип базового актива по первой части сделки» (строка 34) и «Тип базового актива по второй части сделки» (строка 50) указывается код типа базового актива:

E1 – акции;

E2 – паи;

E3 – депозитарные расписки на акции;

E4 – индекс долевых инструментов;

E5 – корзина долевых инструментов;

D1 – облигации;

D2 – процентные ставки;

D3 – индекс долговых инструментов;

D4 – корзина долговых инструментов;

D5 – кредитное событие;

C1 – товары (за исключением драгоценных металлов);

C2 – товарный индекс;

C3 – корзина товарных активов;

C4 – драгоценные металлы;

C5 – индекс на драгоценные металлы;

C6 – корзина драгоценных металлов;

V1 – валюты;

V2 – валютный индекс;

V3 – корзина валют;

V4 – валюты и процентные ставки;

A – договор, являющийся производным финансовым инструментом;

X – смешанный портфель, корзина неоднородных активов;

M – иное.

По показателям «Базовый актив по первой части сделки» (строка 35) и «Базовый актив по второй части сделки» (строка 51) указывается базовый (базисный) актив (в случае его наличия).

В случае если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является валюта, кодом такого актива является цифровой код по Общероссийскому классификатору валют (ОКВ). В случае если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является пара валют, указывается код обеих валют через символ «/», при этом первой указывается валюта, которой профессиональный участник оплачивает первую часть сделки.

В случае если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является кредитное событие, указывается «Кредитное событие».

В случае если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является ценная бумага, кодом такого актива является код ISIN (при наличии).

В случае если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является производный финансовый инструмент, указывается вид производного финансового инструмента в соответствии с Указанием Банка России № 3565-У.

В случае если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является индекс, указывается наименование индекса.

В случае если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента является процентная ставка, указывается наименование процентной ставки.

В случае если базовым (базисным) активом производного финансового инструмента являются несколько активов, отличающихся друг от друга по одному или нескольким признакам, такому активу присваивается код «В».

По показателям «Тип финансового инструмента по первой части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)» (строка 36) и «Тип финансового инструмента по второй части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)» (строка 52) указывается один из следующих кодов типа ценной бумаги, определяемых в соответствии с Федеральным законом от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле»

(Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2004, № 27, ст. 2711; 2005, № 30, ст. 3101; 2006, № 31, ст. 3430; 2007, № 1, ст. 30; № 22, ст. 2563; № 29, ст. 3480; № 45, ст. 5419; 2008, № 30, ст. 3606; 2010, № 47, ст. 6028; 2011, № 7, ст. 905; № 27, ст. 3873; № 29, ст. 4291; № 30, ст. 4584; № 48, ст. 6728; № 50, ст. 7348, ст. 7351; 2013, № 11, ст. 1076; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3447; № 30, ст. 4084; 2014, № 11, ст. 1098; № 19, ст. 2317; № 30, ст. 4219; № 45, ст. 6154; 2015, № 27, ст. 3972, ст. 4001; № 48, ст. 6716; 2016, № 1, ст. 50; № 27, ст. 4218; 2017, № 30, ст. 4456; № 47, ст. 6851; 2018, № 1, ст. 11, ст. 54; № 11, ст. 1579; № 15, ст. 2035; № 22, ст. 3041; № 31, ст. 4835, ст. 4836, ст. 4837; № 32, ст. 5086; № 49, ст. 7524; № 52, ст. 8103; № 53, ст. 8411):

ВНТ – для внутренней ценной бумаги;

ВНШ – для внешней ценной бумаги.

По показателям «Тип финансового инструмента по первой части сделки: для квалифицированного/неквалифицированного инвестора» (строка 37) и «Тип финансового инструмента по второй части сделки: для квалифицированного/неквалифицированного инвестора» (строка 53) указывается один из следующих кодов инвестора, для которого предназначен финансовый инструмент:

КИ – для квалифицированных инвесторов;

НИ – для неквалифицированных инвесторов.

По показателям «Код валюты цены по первой части сделки» (строка 38) и «Код валюты цены по второй части сделки» (строка 54) указывается цифровой код валюты цены сделки в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ). Для производных финансовых инструментов цифровой код валюты цены сделки указывается только в случаях, когда применимо, в остальных случаях показатели не указываются.

По показателям «Цена финансового инструмента по первой части сделки» (строки 39) и «Цена финансового инструмента по второй части сделки» (строка 55) указывается цена финансового инструмента в единицах валюты цены сделки.

По показателям «Сумма сделки по первой части сделки в единицах валюты цены сделки» (строка 40) и «Сумма сделки по второй части сделки в единицах валюты цены сделки» (строка 56) указывается сумма обязательств по сделке в единицах валюты цены сделки.

Под суммой сделки для производного финансового инструмента понимается номинальная стоимость базового актива в валюте цены сделки. Если базовым активом является производный финансовый инструмент, то указывается номинальная стоимость его базового актива.

По показателям «Сумма накопленного купонного дохода по первой части сделки в единицах валюты цены сделки» (строка 41) и «Сумма накопленного купонного дохода по второй части сделки в единицах валюты цены сделки» (строка 57) указывается сумма накопленного купонного дохода в единицах валюты цены сделки.

По показателям «Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по первой части сделки» (строка 42) и «Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по второй части сделки» (строка 58) указывается наиболее поздняя из дат перерегистрации прав (поставки) на ценные бумаги или финансовый инструмент в случае завершения перерегистрации (поставки) на конец отчетного периода. В ином случае указывается плановая дата завершения перерегистрации прав (поставки) на ценную бумагу (финансовый инструмент).

По показателям «Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по первой части сделки» (строка 43) и «Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по второй части сделки» (строка 59) в случае завершения оплаты на конец отчетного периода указывается наиболее поздняя из дат фактических оплат. В ином случае указывается плановая дата завершения оплаты по сделке.

По показателю «Процентная ставка по первой части сделки» (строка 44) указывается годовая процентная ставка по сделке (при ее наличии). В случае

если в договоре процентная ставка определена не в годовом исчислении, в целях заполнения показателей отчетности по форме 0420417 ее следует пересчитать в годовое исчисление.

При обнаружении ошибки в ранее направленном информационном сообщении о сделке необходимо заново направить информационное сообщение о сделке с корректной информацией. В указанном сообщении номер информационного сообщения о сделке должен совпадать со значением, указанным по показателю «Уникальный номер информационного сообщения о сделке» (строка 1) в сообщении о сделке, в котором была обнаружена ошибка.

При обнаружении ошибки в ранее направленном информационном сообщении о сделке по показателю «Информация о повторном представлении сведений о сделке» (строка 60) должно указываться значение:

UPDATE – сведения в информационном сообщении о сделке необходимо изменить;

DELETE – ранее представленное информационное сообщение о сделке является некорректным, и его необходимо удалить. В данном случае все показатели, кроме показателей «Уникальный номер информационного сообщения о сделке» (строка 1), «Информация о повторном представлении сведений о сделке» (строка 60), не должны содержать значений.

В ином случае информация по показателю «Информация о повторном представлении сведений о сделке» (строка 60) не отражается.

По показателю «Подтверждение сделки» (строка 61) указывается:

«да», если сделка подтверждена по состоянию на дату формирования отчетности;

«нет», если сделка не подтверждена по состоянию на дату формирования отчетности.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждой внебиржевой сделке.

6. Сумма обязательств по погашению сделок займа отражается по показателям «Наименование эмитента по второй части сделки» (строка 45),

«Тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по второй части сделки» (строка 46), «Код финансового инструмента ISIN по второй части сделки» (строка 47), «Код страны регистрации эмитента по второй части сделки» (строка 48), «Количество финансовых инструментов по второй части сделки» (строка 49), «Тип базового актива по второй части сделки» (строка 50), «Базовый актив по второй части сделки» (строка 51), «Тип финансового инструмента по второй части сделки: внутренняя/внешняя (для ценных бумаг)» (строка 52), «Тип финансового инструмента по второй части сделки: для квалифицированного (неквалифицированного) инвестора» (строка 53), «Код валюты цены по второй части сделки» (строка 54), «Цена финансового инструмента по второй части сделки» (строка 55), «Сумма сделки по второй части сделки в единицах валюты цены сделки» (строка 56), «Сумма накопленного купонного дохода по второй части сделки в единицах валюты цены сделки» (строка 57), «Планируемая (фактическая) дата перерегистрации прав на финансовый инструмент по второй части сделки» (строка 58), «Планируемая (фактическая) дата оплаты финансового инструмента по второй части сделки» (строка 59).

Сумма обязательств по сделкам займа отражается по показателю «Сумма сделки по второй части сделки, в единицах валюты цены сделки» (строка 56) с учетом начисленных процентов.

7. Отчетность по форме 0420417 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами и деятельности по инвестиционному консультированию»

Код формы по ОКУД¹ 0420418

Раздел 1. Сведения о брокерской деятельности
Подраздел 1.1. Сведения о количестве клиентов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество клиентов по договорам на брокерское обслуживание		purcb-dic:Klient_kol_Broker
1.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.2		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
1.3		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
1.4		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
1.5		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
1.6		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
1.7		Активы клиентов с учетом требований и обязательств	dim-int:ClientAssetsAxis
1.8		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Денежные средства клиентов		purcb-dic:DS
2.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
2.2		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
2.3		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
2.4		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
2.5		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
2.6		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
2.7		Активы клиентов с учетом требований и обязательств	dim-int:ClientAssetsAxis
2.8		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	Ценные бумаги клиентов		purcb-dic:CZB
3.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
3.2		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
3.3		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
3.4		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
3.5		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
3.6		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
3.7		Активы клиентов с учетом требований и обязательств	dim-int:ClientAssetsAxis
3.8		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Требования за вычетом обязательств по денежным средствам		purcb-dic:DS_treb
4.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
4.2		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
4.3		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
4.4		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
4.5		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
4.6		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
4.7		Активы клиентов с учетом требований и обязательств	dim-int:ClientAssetsAxis
4.8		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Требования за вычетом обязательств по ценным бумагам		purcb-dic:CZB_treb
5.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
5.2		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
5.3		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
5.4		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
5.5		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
5.6		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5.7		Активы клиентов с учетом требований и обязательств	dim-int:ClientAssetsAxis
5.8		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Требования за вычетом обязательств по иным активам		purcb-dic:OA_treb
6.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
6.2		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
6.3		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
6.4		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
6.5		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
6.6		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
6.7		Активы клиентов с учетом требований и обязательств	dim-int:ClientAssetsAxis
6.8		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Код региона (страны)		purcb-dic:Kod_regEnumerator
7.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
7.2		Категория клиентов	dim-int:Klient_kateglAxis
7.3		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
7.4		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
7.5		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
7.6		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
7.7		Активы клиентов с учетом требований и обязательств	dim-int:ClientAssetsAxis
7.8		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Подраздел 1.2. Сведения о праве использования денежных средств клиентов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8	Количество договоров на брокерское обслуживание, по которым отчитывающейся организации предоставлено право использования денежных средств клиентов		purcb-dic:Kol-vo_Dog_broker_s_pravom_isp
9	Количество договоров на брокерское обслуживание, по которым отчитывающейся организации не предоставлено право использования денежных средств клиентов		purcb-dic:Kol-vo_Dog_broker_bez_pravom_isp

Раздел 2. Сведения об осуществлении деятельности по доверительному управлению

Подраздел 2.1. Сведения о количестве клиентов по договорам доверительного управления и стоимости их инвестиционных портфелей

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	Количество клиентов по договорам доверительного управления		purcb-dic:Klient_kol_DU_strategii
10.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
10.2		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
10.3		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
10.4		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
10.5		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
10.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Стоимость инвестиционных портфелей по договорам доверительного управления		purcb-dic:SummaInvestPortf
11.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
11.2		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificirovannost_investoraAxis
11.3		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
11.4		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
11.5		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

11.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12	Код региона (страны)		purcb-dic:Kod_regEnumerator
12.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
12.2		Квалификация инвестора	dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
12.3		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
12.4		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
12.5		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
12.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Подраздел 2.2. Сведения о стандартных стратегиях управления

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
13	Наименование стратегии		purcb-dic:Naim_strategii_Inf_ob_inv_strateg
13.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
13.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
13.3		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
14	Количество клиентов по договорам доверительного управления		purcb-dic:Klient_kol_DU_strategii
14.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
14.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
14.3		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
15	Стоимость инвестиционных портфелей по договорам доверительного управления (в разрезе стандартных стратегий)		purcb-dic:SummaInvestPortf_StandStrateg
15.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
15.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
15.3		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
16	Инвестиционный горизонт		purcb-dic:Investiczionnyj_gorizont_Inf_ob_inv_strateg

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
16.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
16.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
16.3		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
17	Доходность, % годовых		purcb-dic:Doxodnost_Proc_godovyx_Inf_ob_inv_strateg
17.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
17.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
17.3		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
18	Риск, % годовых		purcb-dic:Risk_Proc_godovyx_Inf_ob_inv_strateg
18.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
18.2		Идентификатор стратегии	dim-int:ID_strategTaxis
18.3		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis

Раздел 3. Сведения о депозитарной деятельности

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
19	Количество клиентов по договорам на депозитарное обслуживание на дату		purcb-dic:Klient_kol_Depozitar
19.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
19.2		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
19.3		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
19.4		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
19.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20	Код региона (страны)		purcb-dic:Kod_regEnumerator
20.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
20.2		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
20.3		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
20.4		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
20.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 4. Сведения о деятельности по инвестиционному консультированию

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
21	Количество клиентов по инвестиционному консультированию		purcb-dic:Klient_kol_Invest
21.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
21.2		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
21.3		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
21.4		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
21.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22	Код региона (страны)		purcb-dic:Kod_regEnumerator
22.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
22.2		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
22.3		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
22.4		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
22.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23	Количество индивидуальных инвестиционных рекомендаций		purcb-dic:Kol_rekomend
23.1		Вид деятельности	dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
23.2		Резидент/Нерезидент	dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
23.3		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
23.4		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
23.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами и деятельности по инвестиционному консультированию»

1. Используемые для составления отчетности по форме 0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами и деятельности по инвестиционному консультированию» (далее – отчетность по форме 0420418) понятия «резидент» и «нерезидент» применяются в соответствии с Федеральным законом от 10 декабря 2003 года № 173-ФЗ «О валютном регулировании и валютном контроле» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2003, № 50, ст. 4859; 2004, № 27, ст. 2711; 2005, № 30, ст. 3101; 2006, № 31, ст. 3430; 2007, № 1, ст. 30; № 22, ст. 2563; № 29, ст. 3480; № 45, ст. 5419; 2008, № 30, ст. 3606; 2010, № 47, ст. 6028; 2011, № 7, ст. 905; № 27, ст. 3873; № 29, ст. 4291; № 30, ст. 4584; № 48, ст. 6728; № 50, ст. 7348, ст. 7351; 2013, № 11, ст. 1076; № 19, ст. 2329; № 27, ст. 3447; № 30, ст. 4084; 2014, № 11, ст. 1098; № 19, ст. 2317; № 30, ст. 4219; № 45, ст. 6154; 2015, № 27, ст. 3972, ст. 4001; № 48, ст. 6716; 2016, № 1, ст. 50; № 27, ст. 4218; 2017, № 30, ст. 4456; № 47, ст. 6851; 2018, № 1, ст. 11, ст. 54; № 11, ст. 1579; № 15, ст. 2035; № 22, ст. 3041; № 31, ст. 4835, ст. 4836, ст. 4837; № 32, ст. 5086; № 49, ст. 7524; № 52, ст. 8103; № 53, ст. 8411). Отделения, дочерние общества и организации резидентов, находящиеся на территории других государств и имеющие статус юридического лица, а также органы Союзного государства, созданного Российской Федерацией и Республикой Беларусь, отражаются по показателям отчетности по форме 0420418 в качестве нерезидентов.

2. По показателю «Количество клиентов по договорам на брокерское обслуживание» (строка 1) указываются сведения о количестве клиентов по

договорам на брокерское обслуживание на конец отчетного периода. Информация предоставляется по договорам, действующим по состоянию на отчетную дату.

По показателю «Денежные средства клиентов» (строка 2) указывается остаток денежных средств по счетам внутреннего учета, открытым клиентам профессионального участника в рамках договоров на брокерское обслуживание. При этом суммы денежных средств в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее – курс иностранной валюты, установленный Банком России), на конец отчетного периода.

По показателю «Ценные бумаги клиентов» (строка 3) указывается стоимость ценных бумаг исходя из рыночной стоимости ценных бумаг по состоянию на последний торговый день в рублях или рублевом эквиваленте. Стоимость ценных бумаг, выраженная в иностранной валюте, отражается в рублевом эквиваленте по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на конец отчетного периода. Для определения рыночной стоимости ценных бумаг применяются способы, установленные Порядком определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации, утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 9 ноября 2010 года № 10-65/пз-н «Об утверждении Порядка определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 29 ноября 2010 года № 19062, 16 июля 2012 года № 24917. Количество ценных бумаг, используемое при определении

стоимости ценных бумаг, определяется на основании данных внутреннего учета.

В случае невозможности определения рыночной стоимости ценных бумаг в соответствии с положениями абзаца третьего настоящего пункта стоимость ценных бумаг определяется исходя из цены последней сделки с такими ценными бумагами, заключенной профессиональным участником в интересах какого-либо клиента либо в собственных интересах за последние 90 дней, предшествующие отчетной дате.

В случае невозможности определения рыночной стоимости ценных бумаг в соответствии с положениями абзаца третьего настоящего пункта и стоимости ценных бумаг в соответствии с положениями абзаца четвертого настоящего пункта для определения стоимости ценных бумаг применяется способ, установленный внутренними документами профессионального участника.

По показателям «Требования за вычетом обязательств по денежным средствам» (строка 4), «Требования за вычетом обязательств по ценным бумагам» (строка 5) и «Требования за вычетом обязательств по иным активам» (строка 6) указывается сумма требований за вычетом суммы обязательств по поставке денежных средств, ценных бумаг и иных активов соответственно независимо от сроков предъявления требований и исполнения обязательств. Указанная величина отражается в рублях или рублевом эквиваленте. Величина требований за вычетом обязательств по денежным средствам, ценным бумагам и иным активам, выраженная в иностранной валюте, отражается в рублевом эквиваленте по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на конец отчетного периода, за исключением величины требований за вычетом обязательств из договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, указанными в абзацах тринадцатом – пятнадцатом настоящего пункта, в случае если такими договорами или их спецификациями предусмотрены правила определения рублевого эквивалента стоимости базового актива. В указанном случае величина требований за вычетом

обязательств из договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, выраженная в иностранной валюте, отражается в рублевом эквиваленте в соответствии с правилами определения рублевого эквивалента стоимости базового актива, предусмотренными такими договорами или их спецификациями. Стоимость ценных бумаг при определении величины требований за вычетом обязательств по ценным бумагам определяется в соответствии с абзацами третьим – пятым настоящего пункта.

Для определения величины требований за вычетом обязательств по иным активам применяется способ, установленный внутренними документами профессионального участника.

При определении сумм требований за вычетом обязательств по показателям «Требования за вычетом обязательств по денежным средствам» (строка 4), «Требования за вычетом обязательств по ценным бумагам» (строка 5) и «Требования за вычетом обязательств по иным активам» (строка 6) учитываются в том числе требования за вычетом обязательств из договоров, являющихся производными финансовыми инструментами.

В отношении производных финансовых инструментов, предусматривающих обязанность сторон периодически уплачивать денежные средства в размере, который зависит от изменения цен на базовый актив или значений базового актива (изменения цен на базовый актив или значений базового актива производного финансового инструмента, являющегося базовым активом данного производного финансового инструмента) и порядок определения которого установлен договором, являющимся производным финансовым инструментом, спецификацией производного финансового инструмента и (или) правилами клиринга, величина требований за вычетом обязательств признается равной нулю.

В отношении опционных договоров, внутренняя стоимость которых на дату расчета показателей «Требования за вычетом обязательств по денежным средствам» (строка 4), «Требования за вычетом обязательств по ценным бумагам» (строка 5) и «Требования за вычетом обязательств по иным активам»

(строка 6) (в случае если опционным договором предусмотрена возможность требовать исполнения в указанную дату) равна нулю, величина требований за вычетом обязательств признается равной нулю. Понятие «внутренняя стоимость опциона» используется в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» в редакции 2014 года, введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 июня 2016 № 98н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 15 июня 2016 года № 42869, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 11 июля 2016 года № 111н «О введении в действие и прекращении действия документов Международных стандартов финансовой отчетности на территории Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 1 августа 2016 года № 43044, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 марта 2018 года № 56н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 16 апреля 2018 года № 50779.

В отношении производных финансовых инструментов, которые не соответствуют условиям, указанным в абзацах девятом и десятом настоящего пункта, величина требований за вычетом обязательств признается равной:

для производных финансовых инструментов, являющихся фьючерсными договорами, – разнице между ценой последнего заключенного на биржевых торгах фьючерсного договора, информация о которой имеется в распоряжении профессионального участника на дату расчета показателей «Требования за вычетом обязательств по денежным средствам» (строка 4),

«Требования за вычетом обязательств по ценным бумагам» (строка 5) и «Требования за вычетом обязательств по иным активам» (строка 6), и ценой заключенного в интересах клиента фьючерсного договора;

для производных финансовых инструментов, являющихся форвардными договорами (за исключением форвардных договоров, базовым активом каждого из которых являются несколько различных активов), – разнице между текущей ценой базового актива и ценой, установленной в форвардном договоре, умноженной на количество базового актива, являющегося предметом форвардного договора. Текущая цена базового актива в целях настоящего абзаца определяется в соответствии с абзацами третьим – пятым настоящего пункта (для ценных бумаг) и абзацем седьмым настоящего пункта (для иных активов);

для производных финансовых инструментов, являющихся опционными договорами (за исключением опционных договоров, базовым активом каждого из которых являются несколько различных активов или фьючерсных договоров), – разнице между текущей ценой базового актива и ценой исполнения, установленной в опционном договоре, умноженной на количество базового актива, являющегося предметом опционного договора. Текущая цена базового актива в целях настоящего абзаца определяется в соответствии с абзацами третьим – пятым настоящего пункта (для ценных бумаг), абзацем седьмым настоящего пункта (для базовых активов, не являющихся ценными бумагами и фьючерсными договорами). В случае если базовым активом опционного договора является фьючерсный договор, текущая цена базового актива в целях настоящего абзаца определяется как цена последнего заключенного на биржевых торгах фьючерсного договора, информация о которой имеется в распоряжении профессионального участника на дату расчета показателей «Требования за вычетом обязательств по денежным средствам» (строка 4), «Требования за вычетом обязательств по ценным бумагам» (строка 5) и «Требования за вычетом обязательств по иным активам» (строка 6);

для производных финансовых инструментов, не указанных в абзацах двенадцатом – четырнадцатом настоящего пункта, – величине, определенной способом, установленным внутренними документами профессионального участника.

По показателю «Код региона (страны)» (строка 7) для юридических лиц – резидентов указываются в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (ОКАТО) первые два разряда кода субъекта Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано юридическое лицо, для физических лиц – резидентов указываются первые два разряда кода субъекта Российской Федерации в соответствии с ОКАТО, на территории которого зарегистрировано физическое лицо. В случае невозможности определить субъект Российской Федерации, на территории которого зарегистрировано лицо, указывается значение 00. Для юридических лиц – нерезидентов и физических лиц – нерезидентов указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является лицо. Если юридическое лицо является международной организацией, указывается код 998, но не код страны, где расположена данная организация. Во всех остальных случаях, когда данные о стране нерезидента отсутствуют, указывается код 999.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается в разрезе лиц, являющихся клиентами профессионального участника (физические лица / юридические лица), в разрезе принадлежности клиентов профессионального участника к квалифицированным инвесторам на отчетную дату (квалифицированный инвестор / неквалифицированный инвестор), в разрезе статусов клиента (активные/неактивные), в разрезе категорий клиента (со стандартным уровнем риска / с повышенным уровнем риска / с особым уровнем риска), в разрезе активов клиентов с учетом требований и обязательств, в разрезе того, является ли клиент профессионального участника резидентом или нерезидентом, а также в

разреze лиц, имеющих положительную и отрицательную сумму активов с учетом требований и обязательств, а именно сумм значений показателей «Денежные средства клиентов» (строка 2), «Ценные бумаги клиентов» (строка 3), «Требования за вычетом обязательств по денежным средствам» (строка 4), «Требования за вычетом обязательств по ценным бумагам» (строка 5) и «Требования за вычетом обязательств по иным активам» (строка 6). При этом информация по показателю «Количество клиентов по договорам на брокерское обслуживание» (строка 1) в отношении клиента, с которым у брокера заключено несколько договоров на брокерское обслуживание с разным уровнем риска, раскрывается по одной категории, присвоенной клиенту, а именно:

в случае если хотя бы по одному договору клиент отнесен к категории «клиент со стандартным уровнем риска», независимо от других договоров информация отражается по категории «клиент со стандартным уровнем риска»;

в случае если хотя бы по одному договору клиент отнесен к категории «клиент с повышенным уровнем риска» и с ним не заключен договор, по которому он отнесен к категории «клиент со стандартным уровнем риска», информация отражается по категории «клиент с повышенным уровнем риска»;

в случае если по всем договорам клиент отнесен к категории «клиент с особым уровнем риска» и с ним не заключен договор, по которому он отнесен к категории «клиент со стандартным уровнем риска» или «клиент с повышенным уровнем риска», информация отражается по категории «клиент с особым уровнем риска».

К активным клиентам относятся клиенты, заключившие договоры на брокерское обслуживание, в отношении которых за отчетный период совершена как минимум одна сделка, включая сделки с ценными бумагами, финансовыми инструментами и валютой, совершенные по поручению клиента или в целях снижения размера минимальной маржи или увеличения стоимости портфеля клиента, в случае если стоимость портфеля клиента стала меньше

соответствующего ему размера минимальной маржи, в том числе осуществленные кредитными организациями операции по конвертации валюты на основании поручения клиента.

3. По показателям подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420418 указывается количество брокерских договоров, по которым профессиональным участникам предоставлено и не предоставлено право использования денежных средств в собственных интересах.

В случае если в рамках договора на брокерское обслуживание предоставлено право распоряжения денежными средствами, сведения о таком договоре необходимо указать по показателю «Количество договоров на брокерское обслуживание, по которым отчитывающейся организации предоставлено право использования денежных средств клиентов» (строка 8).

4. По показателю «Количество клиентов по договорам доверительного управления» (строка 10) указываются сведения о количестве клиентов по договорам на управление ценными бумагами на конец отчетного периода.

По показателю «Стоимость инвестиционных портфелей по договорам доверительного управления» (строка 11) указываются сведения о стоимости инвестиционных портфелей клиентов по договорам на управление ценными бумагами на конец отчетного периода, определяемой согласно методике оценки стоимости объектов доверительного управления, установленной внутренними документами профессионального участника в соответствии с требованиями Положения Банка России от 3 августа 2015 года № 482-П «О единых требованиях к правилам осуществления деятельности по управлению ценными бумагами, к порядку раскрытия управляющим информации, а также требованиях, направленных на исключение конфликта интересов управляющего», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 4 декабря 2015 года № 39968 (далее – Положение Банка России № 482-П).

По показателю «Код региона (страны)» (строка 12) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Код региона (страны)» (строка 7).

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается в разрезе лиц, являющихся клиентами профессионального участника (физические лица / юридические лица), в разрезе принадлежности клиентов профессионального участника к квалифицированным инвесторам на отчетную дату (квалифицированный инвестор / неквалифицированный инвестор), в разрезе статусов клиента (активные/неактивные), а также в разрезе того, является ли клиент профессионального участника резидентом или нерезидентом.

К активным клиентам относятся клиенты, заключившие договоры на управление ценными бумагами, в отношении которых за отчетный период совершена как минимум одна сделка, включая сделки с ценными бумагами, финансовыми инструментами и валютой, в том числе операции по открытию вклада (депозита) в кредитной организации.

5. По показателям подраздела 2.2 раздела 2 отчетности по форме 0420418 указываются сведения обо всех стандартных стратегиях управления, управление ценными бумагами и денежными средствами в соответствии с которыми осуществляется на отчетную дату, количество клиентов – физических лиц и клиентов – юридических лиц, в чьих интересах осуществляется доверительное управление в соответствии со стандартной стратегией управления.

По показателю «Наименование стратегии» (строка 13) указывается наименование стандартной стратегии управления (при наличии).

По показателю «Количество клиентов по договорам доверительного управления» (строка 14) указывается количество клиентов – физических лиц и клиентов – юридических лиц, в чьих интересах осуществляется доверительное управление в соответствии со стандартной стратегией управления.

По показателю «Стоимость инвестиционных портфелей по договорам доверительного управления (в разрезе стандартных стратегий)» (строка 15) указывается суммарная стоимость инвестиционных портфелей клиентов – физических лиц и клиентов – юридических лиц, доверительное управление которыми осуществляется в соответствии со стандартной стратегией управления, согласно методике оценки стоимости объектов доверительного управления, установленной внутренними документами профессионального участника в соответствии с требованиями Положения Банка России № 482-П.

По показателю «Инвестиционный горизонт» (строка 16) указывается количество дней, составляющих инвестиционный горизонт стандартной стратегии управления.

По показателю «Доходность, % годовых» (строка 17) указывается ожидаемая доходность в процентах годовых, в том числе в виде интервала значений, по стандартной стратегии управления.

По показателю «Риск, % годовых» (строка 18) указывается допустимый риск по данной стандартной стратегии управления.

Информация по показателям «Инвестиционный горизонт» (строка 16), «Доходность, % годовых» (строка 17) и «Риск, % годовых» (строка 18) указывается на основании внутренних документов, методик определения параметров по стандартной стратегии управления, разработанных во исполнение требований Положения Банка России № 482-П.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждой стратегии.

6. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420418 указываются сведения о количестве клиентов по договорам на депозитарное обслуживание на конец отчетного периода.

По показателю «Количество клиентов по договорам на депозитарное обслуживание на дату» (строка 19) указывается количество клиентов по договорам на депозитарное обслуживание на конец отчетного периода.

По показателю «Код региона (страны)» (строка 20) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Код региона (страны)» (строка 7).

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается в разрезе лиц, являющихся клиентами отчитывающейся организации (физические лица / юридические лица), в разрезе статусов клиента (активные/неактивные), а также в разрезе того, является ли клиент профессионального участника резидентом или нерезидентом.

К активным клиентам относятся клиенты, заключившие договоры на депозитарное обслуживание, по счетам депо которых совершена как минимум одна депозитарная операция по поручению клиента или его представителя, изменяющая остатки ценных бумаг на лицевых счетах в депозитарии за отчетный период.

7. По показателям раздела 4 отчетности по форме 0420418 указываются сведения о количестве клиентов по договорам об инвестиционном консультировании на конец отчетного периода.

По показателю «Количество клиентов по инвестиционному консультированию» (строка 21) указывается количество клиентов по договорам об инвестиционном консультировании на конец отчетного периода.

По показателю «Код региона (страны)» (строка 22) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Код региона (страны)» (строка 7).

По показателю «Количество индивидуальных инвестиционных рекомендаций» (строка 23) указывается количество индивидуальных инвестиционных рекомендаций, предоставленных профессиональным участником соответствующей категории клиентов.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте раскрывается в разрезе лиц, являющихся клиентами профессионального участника (физические лица / юридические лица), в разрезе статусов клиента

(активные/неактивные), а также в разрезе того, является ли клиент отчитывающейся организации резидентом или нерезидентом.

К активным клиентам относятся клиенты, заключившие договоры об инвестиционном консультировании, которым за отчетный период предоставлена хотя бы одна индивидуальная инвестиционная рекомендация.

8. Отчетность по форме 0420418 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420419 «Информация о лицах, которым профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено проведение идентификации»

Код формы по ОКУД¹ 0420419

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование кредитной организации (ее филиала)		purcb-dic:Naim_kred_org_Sved_o_Identifikaczii
1.1		Идентификатор лица, которому профессиональным участником поручено проведение идентификации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
2	Регистрационный номер кредитной организации (ее филиала)		purcb-dic:Reg_nomer_kred_org_Sved_o_Identifikaczii
2.1		Идентификатор лица, которому профессиональным участником поручено проведение идентификации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
3	Номер договора на проведение идентификации		purcb-dic:IdentNomer
3.1		Идентификатор лица, которому профессиональным участником поручено проведение идентификации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
4	Дата заключения договора		purcb-dic:Data_zaklyucheniya_dogovora_Sved_o_Identifikaczii
4.1		Идентификатор лица, которому профессиональным участником поручено проведение идентификации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis
5	Дата расторжения договора		purcb-dic:Data_rastorzheniya_dogovora_Sved_o_Identifikaczii
5.1		Идентификатор лица, которому профессиональным участником поручено проведение идентификации	dim-int:Sved_o_IdentifikacziiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления отчетности по форме 0420419 «Информация о лицах, которым профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено проведение идентификации»

1. Показатели отчетности по форме 0420419 «Информация о лицах, которым профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено проведение идентификации» (далее – отчетность по форме 0420419) заполняются 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; 2002, № 30, ст. 3029; № 44, ст. 4296; 2004, № 31, ст. 3224; 2005, № 47, ст. 4828; 2006, № 31, ст. 3446, ст. 3452; 2007, № 16, ст. 1831; № 31, ст. 3993, ст. 4011; № 49, ст. 6036; 2009, № 23, ст. 2776; № 29, ст. 3600; 2010, № 28, ст. 3553; № 30, ст. 4007; № 31, ст. 4166; 2011, № 27, ст. 3873; № 46, ст. 6406; 2012, № 30, ст. 4172; № 50, ст. 6954; 2013, № 19, ст. 2329; № 26, ст. 3207; № 44, ст. 5641; № 52, ст. 6968; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2315, ст. 2335; № 23, ст. 2934; № 30, ст. 4214, ст. 4219; 2015, № 1, ст. 14, ст. 37, ст. 58; № 18, ст. 2614; № 24, ст. 3367; № 27, ст. 3945, ст. 3950, ст. 4001; 2016, № 1, ст. 11, ст. 23, ст. 27, ст. 43, ст. 44; № 26, ст. 3860, ст. 3884; № 27, ст. 4196, ст. 4221; № 28, ст. 4558; 2017, № 1, ст. 12, ст. 46; № 31, ст. 4816, ст. 4830; 2018, № 1, ст. 54, ст. 66; № 17, ст. 2418; № 18, ст. 2560, ст. 2576, ст. 2582; 2019, № 12, ст. 1222, ст. 1223).

2. По показателю «Наименование кредитной организации (ее филиала)» (строка 1) указывается в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций сокращенное фирменное наименование кредитной организации (ее филиала), с которой заключен или расторгнут договор, на основании которого кредитной организации (филиалу) было поручено проведение идентификации.

По показателю «Регистрационный номер кредитной организации (ее филиала)» (строка 2) указывается регистрационный номер кредитной

организации (порядковый номер ее филиала) в соответствии с Книгой государственной регистрации кредитных организаций, информация о которой (котором) указана по показателю «Наименование кредитной организации (ее филиала)» (строка 1). Порядковый номер филиала проставляется через дробь после регистрационного номера кредитной организации.

По показателю «Номер договора на проведение идентификации» (строка 3) указывается номер договора, на основании которого кредитной организации (ее филиалу) было поручено проведение идентификации.

По показателю «Дата заключения договора» (строка 4) отражается дата заключения договора на проведение идентификации.

По показателю «Дата расторжения договора» (строка 5) отражается дата расторжения договора на проведение идентификации.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается в отношении каждого лица, которому профессиональным участником поручено проведение идентификации.

3. При предоставлении информации о заключении договора на проведение идентификации по показателю «Дата расторжения договора» (строка 5) информация не отражается.

При предоставлении информации о расторжении договора на проведение идентификации одновременно с показателем «Дата расторжения договора» (строка 5) отражается и дата заключения указанного договора по показателю «Дата заключения договора» (строка 4).

4. Отчетность по форме 0420419 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3 и 12 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420420 «Отчет регистратора»

Код формы по ОКУД¹ 0420420

Раздел 1. Информация об обслуживаемых реестрах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код взаимосвязи		purcb-dic:Kod_vzaimosvyazi
1.1		Идентификатор организации	dim-int:ID_orgTaxis
1.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyzhivaemogo_reestraAxis
1.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Наименование организации (филиала (филиалов) и трансфер-агента (трансфер-агентов))		purcb-dic:Naim_org_i_transfer_agenta_Prof_Uch
2.1		Идентификатор организации	dim-int:ID_orgTaxis
2.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyzhivaemogo_reestraAxis
2.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	ИНН ² или TIN ³ организации (филиала (филиалов) и трансфер-агента (трансфер-агентов))		purcb-dic:INN_TINorg_i_tr_agenta
3.1		Идентификатор организации	dim-int:ID_orgTaxis
3.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyzhivaemogo_reestraAxis
3.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) организации (филиала (филиалов) и трансфер-агента (трансфер-агентов))		purcb-dic:OGRNorgTransAgent
4.1		Идентификатор организации	dim-int:ID_orgTaxis
4.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyzhivaemogo_reestraAxis
4.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.³ Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Указание на выполняемые филиалом функции		purcb-dic:Osushhestv_filial_funkczii_registrEnumerator
5.1		Идентификатор организации	dim-int:ID_orgTaxis
5.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslužhivaemogo_reestraAxis
5.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Наименование территориального места нахождения филиала, трансфер-агента регистратора по ОКATO ¹		purcb-dic:Naim_ter_Okato
6.1		Идентификатор организации	dim-int:ID_orgTaxis
6.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslužhivaemogo_reestraAxis
6.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Код субъекта Российской Федерации, на территории которого осуществляется прием документов		purcb-dic:Kod_subekta_RF_gde_osushhestvl_priem_dokumentov_Prof_Uch
7.1		Идентификатор организации	dim-int:ID_orgTaxis
7.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslužhivaemogo_reestraAxis
7.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Количество зарегистрированных лиц		purcb-dic:RegistrLiczo_kol
8.1		Идентификатор организации	dim-int:ID_orgTaxis
8.2		Категории зарегистрированных в реестрах лиц	dim-int:KategoriiZaregistrirovannyxVreestraxLiczAxis
8.3		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslužhivaemogo_reestraAxis
8.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Количество обслуживаемых реестров		purcb-dic:Reestr_kol
9.1		Идентификатор организации	dim-int:ID_orgTaxis
9.2		Количество зарегистрированных лиц в реестре	dim-int:KolichestvoZaregistrirovannyxLiczVreestreAxis
9.3		Наличие федеральной собственности	dim-int:Nalichie_Federalnoj_SobstvennostiAxis

¹ Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9.4		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyzhivaemogo_reestraAxis
9.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 2. Количество и объемы проведенных регистратором операций

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	Количество находящихся на ведении реестров		purcb-dic:Reestr_kol_2
10.1		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyzhivaemogo_reestraAxis
11	Количество проведенных регистратором операций		purcb-dic:RegistrOperaczii_kol
11.1		Операции регистратора	dim-int:OperacziiregistratoraAxis
11.2		Тип обслуживаемого реестра	dim-int:Tip_obslyzhivaemogo_reestraAxis

Раздел 3. Список находящихся на ведении реестров

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
12	Код взаимосвязи		purcb-dic:Kod_vzaimosvyazi
12.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
12.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13	Дата акта приема-передачи реестра владельцев ценных бумаг		purcb-dic:Data_akta_priema_peredachi_Rekv_Emit
13.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Наименование эмитента, ведение реестров которого осуществляет регистратор		purcb-dic:ReestrEmitent
14.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
15	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_TIN_Emitenta6
15.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_emitenta_Rekv_em
16.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17	Место нахождения эмитента		purcb-dic:Mestonaxozhdenie_emitenta_Rekv_Emit
17.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18	Контактный телефон эмитента		purcb-dic:Kontaknyj_telefon_emitenta_Rekv_Emit
18.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19	Фамилия, имя и отчество (при наличии) лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа		purcb-dic:FIO_Edin_Isp_Org_Rekv_Emit
19.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20	Код финансового инструмента (для отчетности регистратора)		purcb-dic:Kod_Fin_Instrumenta_dlya_Otch_Registratora_Enumerator
20.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
20.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21	Тип ценной бумаги		purcb-dic:Tip_czennoj_bumagiEnumerator
21.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
21.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22	Количество размещенных финансовых инструментов		purcb-dic:Kolvo_razmeshh_fin_instr_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
22.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
22.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
23	Количество ценных бумаг, учитываемых на счете неустановленных лиц		purcb-dic:Kolvo_CZ_B_na_schete_neust_licz_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
23.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
23.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24	Количество лицевых счетов в реестре		purcb-dic:Kolvo_liczev_schetov_v_reestre_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
24.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
24.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25	Количество номинальных держателей в реестре		purcb-dic:Kolvo_derzhatelej_v_reestre_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
25.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
25.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26	Сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария		purcb-dic:Svedeniya_ob_otkrytii_scheta_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
26.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
26.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27	Доля лиц, зарегистрированных в реестре и присоединившихся к системе электронного документооборота		purcb-dic:Dolya_licz_prisoed_k_sisteme_elek_dok_Ekv_v_in_val
27.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
27.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28	Доля ценных бумаг, находящихся на счетах лиц, присоединившихся к системе электронного документооборота		purcb-dic:Dolya_czen_bum_nax_na_schet_prisoed_k_elektr_dok_Ekv_v_in_val
28.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
28.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
29	Доля финансовых инструментов, закрепленных в федеральной собственности		purcb-dic:Dolya_fin_instr_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
29.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
29.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
30	Данные реестра об уполномоченных органах: наименование уполномоченного государственного органа		purcb-dic:Naim_upolnomoch_gos_organa_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
30.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
30.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
31	Данные реестра об уполномоченных органах: количество финансовых инструментов		purcb-dic:Kolvo_fin_instr_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
31.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
31.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
32	Данные реестра об уполномоченных органах: сведения о наличии «золотой акции»		purcb-dic:DannyeReestraObUpolnOrganax_SvedOnalichZolotojAkcziiEnumerator
32.1		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
32.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел 3а. Список паевых инвестиционных фондов и ипотечных сертификатов участия и информация по реестрам владельцев

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
33	Код финансового инструмента (для отчетности регистратора) 2		purcb-dic:Kod_Fin_Instrumenta_dlya_Otch_Registratora2Enumerator
33.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
33.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
34	Дата заключения договора на ведение реестра		purcb-dic:Data_zakl_dogovora_na_vedenie_reestra_Xarakter_reestra_vl_PIF
34.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
34.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
35	Наименование паевого инвестиционного фонда / индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия с ипотечным покрытием		purcb-dic:InvestFondNaim
35.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
35.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
36	Наименование управляющей компании		purcb-dic:Naim_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
36.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
36.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
37	ИНН или TIN управляющей компании		purcb-dic:INN_Rekv_Invest_Fonda
37.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
37.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
38	ОГРН управляющей компании		purcb-dic:OGRN_Rekv_Invest_Fonda

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
38.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
38.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
39	Место нахождения управляющей компании		purcb-dic:Mesto_naxozhdeniya_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
39.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
39.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
40	Номер контактного телефона управляющей компании		purcb-dic:Nomer_kont_tel_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
40.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
40.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
41	Фамилия, имя и отчество (при наличии) лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа управляющей компании		purcb-dic:FIO_isp_funkcz_EIO_Rekv_Invest_Fonda
41.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
41.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
42	Наименование специализированного депозитария		purcb-dic:Naim_Rek_specz_depozit
42.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
42.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
43	ИНН или TIN специализированного депозитария		purcb-dic:INN_Rek_specz_depozit
43.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
43.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
44	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) специализированного депозитария		purcb-dic:OGRN_Rek_specz_depozit
44.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
44.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
45	Место нахождения специализированного депозитария		purcb-dic:Mesto_naxozhdeniya_Rek_specz_depozit
45.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
45.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
46	Количество выданных паев / ИСУ ¹ , учитываемых в реестре		purcb-dic:Kolvo_vydannyx_paev_ISU_v_reestre_Xarakt_reestra_vl_PIF
46.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
46.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis

¹ Ипотечный сертификат участия.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
47	Количество выданных паев / ИСУ, учитываемых на счете неустановленных лиц		purcb-dic:Kolvo_vydannyx_paev_ISU_schet_neust_licz_Xarakt_reestra_vl_PIF
47.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
47.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
48	Количество лицевых счетов в реестре, на которых учитываются ценные бумаги		purcb-dic:Kolvo_liczevyx_schetov_v_reestre_Xarakt_reestra_vl_PIF
48.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
48.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
49	Количество номинальных держателей в реестре		purcb-dic:Kolvo_nominalnyx_derzhatelej_v_reestre_Xarakt_reestra_vl_PIF
49.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
49.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
50	Сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария		purcb-dic:Sved_ob_otkr_scheta_nominal_derzh_Xarakt_reestra_vl_PIF
50.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
50.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
51	Регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом		purcb-dic:NomerPravilYPIF

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
51.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
51.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
52	Регистрационный номер правил доверительного управления ипотечным покрытием		purcb-dic:NomerPravilYIP
52.1		Идентификатор инвестиционного фонда / управляющего ипотечным покрытием	dim-int:Rek_invest_fondaTaxis
52.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis

Раздел 4. Список эмитентов, не обеспечивших передачу реестра владельцев ценных бумаг и документов, связанных с его ведением

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
53	Наименование эмитента, не обеспечившего передачу реестра владельцев ценных бумаг и документов, связанных с его ведением		purcb-dic:ReestrEmitent_Ne_obespechPeredachReestrIDokum
53.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
53.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
54	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_TIN_Emitenta6
54.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
54.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
55	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_emitenta_Rekv_em
55.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
55.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
56	Место нахождения эмитента		purcb-dic:Mestonaxozhdenie_emitenta_Rekv_Emit
56.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
56.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
57	Дата расторжения договора регистратора с эмитентом на ведение реестра		purcb-dic:Data_rastorzheniya_dogovora_Rekv_Emit
57.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
57.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
58	Место хранения реестра		purcb-dic:Mesto_xraneniya_reestra_Xarakt_reestr_vlad_emis_CZ_B
58.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
58.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis
59	Код основания приема реестра на хранение		purcb-dic:Kod_Osnovaniya_Priema_Reestra_Na_xranenie_Enumerator
59.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
59.2		Идентификатор реестра	dim-int:ID_ReestraTaxis

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Порядок составления отчетности по форме 0420420 «Отчет регистратора»

1. Информация по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420420 «Отчет регистратора» (далее – отчетность по форме 0420420) указывается в отношении регистратора, по каждому филиалу регистратора, трансфер-агенту и по каждому виду обслуживаемых реестров, а именно: по реестру владельцев эмиссионных ценных бумаг, реестру владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, реестру владельцев ипотечных сертификатов участия.

По показателю «Код взаимосвязи» (строка 1) указывается присваиваемый трансфер-агенту профессионального участника код взаимосвязи, который представляет собой порядковый номер. Профессиональному участнику и его филиалам код взаимосвязи не присваивается. Код взаимосвязи не подлежит изменению. При прекращении исполнения функций трансфер-агентом его код взаимосвязи не присваивается иному трансфер-агенту профессионального участника. Порядковый номер отражает обслуживаемый реестр. Значение указывается в числовом формате.

По показателю «Наименование организации (филиала (филиалов) и трансфер-агента (трансфер-агентов)» (строка 2) указывается полное наименование регистратора и его филиала (филиалов), трансфер-агента, находящихся на территории субъекта Российской Федерации, наименование которых указано по показателю «Наименование территориального места нахождения филиала, трансфер-агента регистратора по ОКАТО» (строка 6).

По показателю «ИНН или TIN организации (филиала (филиалов) и трансфер-агента (трансфер-агентов)» (строка 3) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) для резидентов, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации для нерезидентов.

По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) организации (филиала (филиалов) и трансфер-агента (трансфер-агентов)» (строка 4) указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) юридического лица – резидента.

По показателю «Указание на выполняемые филиалом функции» (строка 5) указываются выполняемые филиалом функции, закрепленные в положении о таком филиале: прием или передача документов; ведение реестра, в том числе открытие счетов и (или) проведение операций по лицевым и иным счетам; хранение документов реестра.

По показателю «Наименование территориального места нахождения филиала, трансфер-агента регистратора по ОКАТО» (строка 6) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (ОКАТО) наименование субъекта Российской Федерации, на территории которого находится регистратор, филиал, трансфер-агент регистратора.

По показателю «Код субъекта Российской Федерации, на территории которого осуществляется прием документов» (строка 7) указываются в соответствии с Общероссийским классификатором объектов административно-территориального деления (ОКАТО) первые пять разрядов кода субъекта Российской Федерации, на территории которого регистратором, филиалом или трансфер-агентом осуществляется прием документов.

По показателю «Количество зарегистрированных лиц» (строка 8) указывается общее количество зарегистрированных лиц суммарно по всем счетам реестров владельцев ценных бумаг.

Информация по показателю «Количество зарегистрированных лиц» (строка 8) раскрывается по следующим категориям зарегистрированных лиц в реестре:

на счетах которых учитываются ценные бумаги;

на счетах которых не учитываются ценные бумаги (остаток ценных бумаг равен 0).

По показателю «Количество обслуживаемых реестров» (строка 9) указывается общее количество реестров владельцев ценных бумаг, в отношении которых регистратор осуществляет функции по ведению реестра.

Информация по показателю «Количество обслуживаемых реестров» (строка 9) раскрывается в разрезе количества зарегистрированных лиц, на счетах которых учитывались ценные бумаги на последний календарный день отчетного периода:

менее 50;

от 50 до 500;

свыше 500.

Также показатель «Количество обслуживаемых реестров» (строка 9) раскрывается в разрезе наличия федеральной собственности:

с наличием федеральной собственности;

федеральная доля собственности составляет более чем 25 процентов от общего количества размещенных ценных бумаг эмитента.

2. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420420 указывается информация об операциях по счетам в реестрах владельцев ценных бумаг, обслуживаемых регистратором, включая филиалы.

По показателю «Количество находящихся на ведении реестров» (строка 10) указывается общее количество находящихся на ведении реестров на отчетную дату, а именно: реестров владельцев эмиссионных ценных бумаг, реестров владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, реестров владельцев ипотечных сертификатов участия.

По показателю «Количество проведенных регистратором операций» (строка 11) указывается общее количество операций по всем реестрам за отчетный период в соответствии с обслуживаемыми реестрами, указанными по показателю «Количество находящихся на ведении реестров» (строка 10), в разрезе следующих операций регистратора:

открытие лицевого счета, изменение информации лицевого счета;

предоставление информации из реестра;

операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц в результате совершения сделки;

операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц в результате наследования;

операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц по решению суда;

операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при погашении инвестиционных паев;

операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при обмене инвестиционных паев;

операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при выдаче ипотечных сертификатов участия;

операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при погашении ипотечных сертификатов участия;

иные операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц;

иные операции, не связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц.

3. По показателям раздела 3 отчетности по форме 0420420 раскрывается информация в отношении всех реестров эмитентов, ведение которых осуществляет регистратор на отчетную дату.

По показателю «Код взаимосвязи» (строка 12) указывается код взаимосвязи (порядковый номер), присвоенный трансфер-агенту, осуществляющему функции трансфер-агента в отношении ценных бумаг соответствующего эмитента, информация о котором отражена по показателю «Код взаимосвязи» (строка 1). В случае если в отношении ценных бумаг одного эмитента функции трансфер-агента осуществляют несколько трансфер-агентов, по показателю «Код взаимосвязи» (строка 12) указываются коды взаимосвязи в отношении всех таких трансфер-агентов.

По показателю «Дата акта приема-передачи реестра владельцев ценных бумаг» (строка 13) указывается дата акта приема-передачи реестра владельцев ценных бумаг.

По показателю «Наименование эмитента, ведение реестров которого осуществляет регистратор» (строка 14) указывается код организационно-правовой формы эмитента в соответствии с Общероссийским классификатором организационно-правовых форм (ОКОПФ), указанный в уведомлении о присвоении кода, и наименование эмитента в полном соответствии с наименованием, указанным в уставе эмитента.

По показателю «ИНН или TIN эмитента» (строка 15) указывается ИНН для резидента или код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации для нерезидента.

По показателю «ОГРН эмитента» (строка 16) указывается ОГРН эмитента в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ).

По показателю «Место нахождения эмитента» (строка 17) указывается адрес в пределах места нахождения эмитента, указанный в ЕГРЮЛ.

По показателю «Контактный телефон эмитента» (строка 18) указывается номер контактного телефона эмитента.

По показателю «Фамилия, имя и отчество (при наличии) лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа» (строка 19) указываются фамилия, имя, отчество (при наличии) единоличного исполнительного органа эмитента.

По показателю «Код финансового инструмента (для отчетности регистратора)» (строка 20) указывается один из следующих кодов финансового инструмента:

АО – акции обыкновенные;

АП – акции привилегированные;

ОБЛ – облигации, за исключением облигаций с ипотечным покрытием;

ОИП – облигации с ипотечным покрытием;

ДР – депозитарные расписки;

ИНОЕ – иные финансовые инструменты, ведение реестров которых осуществляет регистратор, за исключением инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов и ипотечных сертификатов участия.

По показателю «Тип ценной бумаги» (строка 21) указывается один из следующих кодов типа ценной бумаги:

1 – обращается на организованных торгах;

2 – не обращается на организованных торгах.

По показателю «Количество размещенных финансовых инструментов» (строка 22) указывается общее количество размещенных финансовых инструментов в соответствии с показателем «Код финансового инструмента (для отчетности регистратора)» (строка 20) (без разбивки по выпускам).

По показателю «Количество ценных бумаг, учитываемых на счете неустановленных лиц» (строка 23) указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счете неустановленных лиц.

По показателю «Количество лицевых счетов в реестре» (строка 24) указывается количество лицевых счетов в реестре владельцев ценных бумаг с ненулевыми остатками по счетам.

По показателю «Количество номинальных держателей в реестре» (строка 25) указывается количество номинальных держателей в реестре владельцев ценных бумаг.

По показателю «Сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария» (строка 26) указывается счет номинального держателя центрального депозитария (при наличии в реестре владельцев ценных бумаг).

По показателю «Доля лиц, зарегистрированных в реестре и присоединившихся к системе электронного документооборота» (строка 27) указывается доля лиц, зарегистрированных в реестре владельцев ценных бумаг публичного акционерного общества и присоединившихся к системе электронного документооборота, в процентах.

По показателю «Доля ценных бумаг, находящихся на счетах лиц, присоединившихся к системе электронного документооборота» (строка 28) указывается доля ценных бумаг (от всех размещенных ценных бумаг), находящихся на счетах лиц, зарегистрированных в реестре владельцев ценных бумаг публичного акционерного общества и присоединившихся к системе электронного документооборота, в процентах.

По показателю «Доля финансовых инструментов, закрепленных в федеральной собственности» (строка 29) указывается доля акций, закрепленных в федеральной собственности, в процентах.

Информация по показателям «Данные реестра об уполномоченных органах: наименование уполномоченного государственного органа» (строка 30), «Данные реестра об уполномоченных органах: количество финансовых инструментов» (строка 31) и «Данные реестра об уполномоченных органах: сведения о наличии «золотой акции» (строка 32) указывается по реестрам эмитентов, акции которых находятся в федеральной собственности.

По показателю «Данные реестра об уполномоченных органах: наименование уполномоченного государственного органа» (строка 30) указывается полное наименование государственного уполномоченного органа, зарегистрированного в реестре владельцев ценных бумаг и осуществляющего права по финансовым инструментам от имени Российской Федерации.

По показателю «Данные реестра об уполномоченных органах: количество финансовых инструментов» (строка 31) указывается количество финансовых инструментов.

По показателю «Данные реестра об уполномоченных органах: сведения о наличии «золотой акции» (строка 32) указывается «да» в случае наличия «золотой акции» и «нет» в случае отсутствия «золотой акции».

4. Информация по показателям раздела 3а отчетности по форме 0420420 заполняется регистраторами, осуществляющими ведение реестров владельцев

инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов и реестров владельцев ипотечных сертификатов участия.

По показателю «Код финансового инструмента (для отчетности регистратора) 2» (строка 33) указывается один из следующих кодов типа финансового инструмента:

- 1 – инвестиционный пай;
- 2 – ипотечный сертификат участия.

По показателю «Дата заключения договора на ведение реестра» (строка 34) указывается дата заключения договора регистратора с эмитентом на ведение реестра.

По показателю «Наименование паевого инвестиционного фонда / индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия с ипотечным покрытием» (строка 35) указывается наименование паевого инвестиционного фонда или индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечный сертификат участия.

По показателю «Наименование управляющей компании» (строка 36) указывается наименование управляющей компании (управляющего ипотечным покрытием).

По показателям «ИНН или TIN управляющей компании» (строка 37) и «ИНН или TIN специализированного депозитария» (строка 43) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) организации (филиала (филиалов) и трансфер-агента (трансфер-агентов)» (строка 3).

По показателю «ОГРН управляющей компании» (строка 38) указывается ОГРН управляющей компании (управляющего ипотечным покрытием).

По показателю «Место нахождения управляющей компании» (строка 39) указывается в соответствии с ЕГРЮЛ место нахождения управляющей компании (управляющего ипотечным покрытием).

По показателю «Номер контактного телефона управляющей компании» (строка 40) указывается номер контактного телефона управляющей компании (управляющего ипотечным покрытием).

По показателю «Фамилия, имя и отчество (при наличии) лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа управляющей компании» (строка 41) указываются фамилия, имя и отчество (при наличии) лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа управляющей компании (управляющего ипотечным покрытием).

По показателю «Наименование специализированного депозитария» (строка 42) указывается наименование специализированного депозитария.

По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) специализированного депозитария» (строка 44) указывается ОГРН специализированного депозитария.

По показателю «Место нахождения специализированного депозитария» (строка 45) указывается в соответствии с ЕГРЮЛ место нахождения специализированного депозитария.

По показателям «Количество выданных паев / ИСУ, учитываемых в реестре» (строка 46) и «Количество выданных паев / ИСУ, учитываемых на счете неустановленных лиц» (строка 47) указывается количество выданных инвестиционных паев (ипотечных сертификатов участия).

По показателю «Количество лицевых счетов в реестре, на которых учитываются ценные бумаги» (строка 48) указывается количество лицевых счетов в реестре владельцев ценных бумаг, на которых учитываются ценные бумаги.

По показателю «Количество номинальных держателей в реестре» (строка 49) указывается количество номинальных держателей в реестре владельцев ценных бумаг.

По показателю «Сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария» (строка 50) указываются сведения об открытии счета номинального держателя центрального депозитария.

По показателю «Регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом» (строка 51) для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом.

По показателю «Регистрационный номер правил доверительного управления ипотечным покрытием» (строка 52) для ипотечных сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому инвестиционному фонду (управляющему ипотечным покрытием) и по каждому реестру владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов (ипотечных сертификатов участия).

5. По показателям раздела 4 отчетности по форме 0420420 указывается список всех эмитентов, не обеспечивших после прекращения договора на ведение реестра передачу реестра владельцев ценных бумаг и документов, связанных с его ведением, хранение которых на отчетную дату осуществляет регистратор. Информация в отношении ликвидированных и реорганизованных эмитентов указывается за пять лет, предшествующих отчетной дате.

По показателю «Наименование эмитента, не обеспечившего передачу реестра владельцев ценных бумаг и документов, связанных с его ведением» (строка 53) указываются организационно-правовая форма и наименование эмитента в полном соответствии с наименованием, указанным в уставе эмитента.

По показателю «ИНН или TIN эмитента» (строка 54) указывается ИНН для резидента или код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации эмитента для нерезидента.

По показателю «ОГРН эмитента» (строка 55) указывается ОГРН эмитента в соответствии с ЕГРЮЛ.

По показателю «Место нахождения эмитента» (строка 56) указывается адрес в пределах места нахождения эмитента, указанный в ЕГРЮЛ.

По показателю «Дата расторжения договора регистратора с эмитентом на ведение реестра» (строка 57) указывается дата расторжения договора регистратора с эмитентом на ведение реестра владельцев ценных бумаг.

По показателю «Место хранения реестра» (строка 58) указывается место хранения реестра владельцев ценных бумаг.

По показателю «Код основания приема реестра на хранение» (строка 59) указывается один из следующих кодов:

Л – ликвидация эмитента;

Р – реорганизация эмитента;

Н – необеспечение эмитентом передачи реестра;

И – иное.

6. Отчетность по форме 0420420 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420421 «Отчет о движении иностранных активов и пассивов профессионального участника рынка ценных бумаг по отношению к нерезидентам при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций»

Код формы по ОКУД¹ 0420421

Раздел А. Движение иностранных активов респондента при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование нерезидента		purcb-dic:Naim_nerez
1.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Идентификационный номер нерезидента		purcb-dic:Ident_nomer_nerez
2.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Тип нерезидента по отношению к респонденту		purcb-dic:Tip_nerez_po_otn_k_resp_Sved_o_prov_stres-testEnumerator
3.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Код страны места нахождения нерезидента		purcb-dic:Kod_strany_mestonax_nerezid_stres-test_Enumerator
4.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Вид экономической деятельности нерезидента		purcb-dic:Vid_ekon_deyat_nerez_Sved_o_prov_stres_testEnumerator
5.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Сведения о нерезиденте – предприятии специального назначения		purcb-dic:Svedeniya_o_nerezidente_Sved_o_prov_stres_testEnumerator
6.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Код валюты актива		purcb-dic:Valyuta_Sved_o_proved_stres-testEnumerator
7.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Иностраннй актив – остаток		purcb-dic:In_aktiv_ostatok
8.1		Иностраннй активы респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNal_mu_NimI_NerezOtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
8.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
8.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Иностраннй актив – изменение в результате операций		purcb-dic:In_aktiv_izm_operaczii
9.1		Иностраннй активы респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNal_mu_NimI_NerezOtnoshV_ramkaxPryamInvAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
9.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	Иностраннй актив – изменение в результате переоценки		purcb-dic:In_aktiv_izm_pereoczenka
10.1		Иностраннй активы респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNal_mu_NimI_NerezOtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
10.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
10.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Иностраннй актив – прочие изменения		purcb-dic:In_aktiv_izm_prochie
11.1		Иностраннй активы респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNal_mu_NimI_NerezOtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
11.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
11.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12	Иностраннй актив – проценты и доходы		purcb-dic:In_aktiv_Proc
12.1		Иностраннй активы респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNal_mu_NimI_NerezOtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
12.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (актив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiAktTaxis
12.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел П. Движение иностранных обязательств респондента при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
13	Наименование нерезидента		purcb-dic:Naim_nerez
13.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
13.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Идентификационный номер нерезидента		purcb-dic:Ident_nomer_nerez
14.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
14.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	Тип нерезидента по отношению к респонденту		purcb-dic:Tip_nerez_po_otn_k_resp_Sved_o_prov_stres_testEnumerator
15.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
15.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16	Код страны места нахождения нерезидента		purcb-dic:Kod_strany_mestonax_nerezid_stres-test_Enumerator
16.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
16.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17	Вид экономической деятельности нерезидента		purcb-dic:Vid_ekon_deyat_nerez_Sved_o_prov_stres_testEnumerator
17.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
17.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18	Сведения о нерезиденте – предприятии специального назначения		purcb-dic:Svedeniya_o_nerezidente_Sved_o_prov_stres_testEnumerator

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
18.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
18.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19	Код валюты пассива		purcb-dic:Kod_ValyutyPassivaEnumerator
19.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
19.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20	Иностранное обязательство – остаток		purcb-dic:In_obyaz-vo_ostatok
20.1		Иностранные обязательства респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNal_mu_NimI_NerOtnV_ramkaxPryamInvAxis
20.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
20.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21	Иностранное обязательство – изменение в результате операций		purcb-dic:In_obyaz-vo_izm_operaczii
21.1		Иностранные обязательства респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNal_mu_NimI_NerOtnV_ramkaxPryamInvAxis
21.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
21.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22	Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки		purcb-dic:In_obyaz-vo_izm_pereoczenka
22.1		Иностранные обязательства респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNal_mu_NimI_NerOtnV_ramkaxPryamInvAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
22.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
22.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23	Иностранное обязательство – прочие изменения		purcb-dic:In_obyaz-vo_izm_prochie
23.1		Иностранные обязательства респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNal_mu_NimI_NerOtnV_ramkaxPryamInvAxis
23.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
23.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24	Иностранное обязательство – проценты и доходы		purcb-dic:In_obyaz-vo_Proc
24.1		Иностранные обязательства респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)	dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNal_mu_NimI_NerOtnV_ramkaxPryamInvAxis
24.2		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis
24.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Раздел К. Сведения о первичном контролирующем инвесторе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
25	Код страны места нахождения первичного контролирующего инвестора		purcb-dic:PervKontrolInvestor
25.1		Идентификатор нерезидента по прямым инвестициям (пассив)	dim-int:ID_nerezident_Pryam_InvestiziiPassTaxis

Сведения об исполнителе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
26	Ф.И.О ¹ . исполнителя		pureb-dic:FIO_ isp
27	Телефон исполнителя (с указанием добавочного номера)		pureb-dic:Tel_ isp
28	Адрес электронной почты исполнителя		pureb-dic:Email

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

¹ Фамилия, имя, отчество (при наличии).

Порядок составления отчетности по форме 0420421 «Отчет о движении иностранных активов и пассивов профессионального участника рынка ценных бумаг по отношению к нерезидентам при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций»

1. Термины и определения, используемые для заполнения показателей отчетности по форме 0420421 «Отчет о движении иностранных активов и пассивов профессионального участника рынка ценных бумаг по отношению к нерезидентам при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций» (далее – отчетность по форме 0420421), применяются в значениях, установленных законодательством Российской Федерации, за исключением приведенных ниже.

Для целей составления отчетности по форме 0420421 к прямым инвестициям относятся трансграничные инвестиции, при которых резидент одной страны контролирует или имеет значительную степень влияния на управление предприятием, являющимся резидентом другой страны. Контроль имеет место в том случае, когда участие резидента одной страны в капитале резидента другой страны обеспечивает ему более 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал, а значительная степень влияния – от 10 до 50 процентов.

К отношениям в рамках прямых инвестиций (далее – ОРПИ) относятся отношения между отчитывающейся организацией (далее – респондент) и прямым инвестором, респондентом и предприятием прямого инвестирования, а также между респондентом и предприятием-нерезидентом, являющимися связанными сторонами в ОРПИ.

К прямому инвестору относятся иностранный инвестор, участие которого в капитале респондента обеспечивает ему не менее 10 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал. Прямым инвестором может быть

юридическое или физическое лицо, международная организация или государственный орган.

К предприятию прямого инвестирования относится иностранное юридическое лицо, участие в капитале которого обеспечивает респонденту не менее 10 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал.

К обратным инвестициям относятся:

инвестиции респондента в прямого инвестора, под которыми понимается приобретение респондентом долговых инструментов прямого инвестора и (или) долевых инструментов прямого инвестора, обеспечивающих ему менее 10 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал прямого инвестора, или

инвестиции предприятия прямого инвестирования в респондента, под которыми понимается приобретение предприятием прямого инвестирования долговых инструментов респондента и (или) долевых инструментов респондента, обеспечивающих предприятию прямого инвестирования менее 10 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал респондента.

К связанным сторонам относятся респондент и иностранное юридическое лицо при одновременном выполнении следующих условий:

находятся под непосредственным или косвенным контролем или влиянием одного и того же инвестора, который является прямым инвестором хотя бы для одной из связанных сторон;

не участвуют в капитале друг друга либо участие обеспечивает им менее 10 процентов голосов в капитале каждой из связанных сторон.

К предприятию специального назначения (далее – ПСН) относится юридическое лицо – нерезидент, соответствующее следующим критериям:

является дочерним предприятием, находящимся под контролем респондента, или прямым инвестором респондента;

активы и пассивы ПСН представляют собой инвестиции в страны (или из стран), отличные (отличных) от страны резидентства самого ПСН;

ПСН создается для выполнения узкой и четко определенной цели (например, осуществление финансирования компаний группы за счет привлеченных средств, выполнение функций холдинговой компании, выступающей в качестве держателя акций, без исполнения им функций управления компаниями – эмитентами акций).

К торговым кредитам относятся кредиты, предоставленные напрямую поставщиками товаров и услуг своим клиентам, когда платеж за товары и услуги осуществляется не в то же время, что переход прав собственности на товар или предоставление услуг.

Понятия «контроль», «группа», «материнское и дочернее предприятия», используемые для заполнения показателей отчетности по форме 0420421, определяются в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 года № 217н «О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 года № 40940, 1 августа 2016 года № 43044, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 июня 2016 года № 98н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 15 июля 2016 года № 42869.

ОРПИ между респондентом и нерезидентом возникают при выполнении одного или нескольких условий.

Для прямых инвестиций:

по состоянию на начало и (или) конец отчетного периода участие в капитале нерезидента обеспечивало респонденту не менее 10 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал предприятия прямого инвестирования;

по состоянию на начало и (или) конец отчетного периода участие в капитале респондента обеспечивало нерезиденту не менее 10 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал респондента.

В случае если респондент и нерезидент по состоянию на начало и (или) конец отчетного периода владели не менее чем 10 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал каждого из них, каждый из них являлся прямым инвестором другого. В этом случае инвестиции респондента должны отражаться как инвестиции в предприятие прямого инвестирования, а инвестиции нерезидента в респондента – как инвестиции прямого инвестора, но не как обратные инвестиции.

Для обратных инвестиций:

по состоянию на начало и (или) конец отчетного периода респондент не имел вложений в капитал своего прямого инвестора либо его участие в капитале прямого инвестора обеспечивало респонденту менее 10 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал прямого инвестора;

по состоянию на начало и (или) конец отчетного периода предприятие прямого инвестирования не имело вложений в капитал респондента либо его участие в капитале респондента обеспечивало ему менее 10 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал респондента.

Для инвестиций между респондентом и нерезидентом, являющимися связанными сторонами в ОРПИ:

по состоянию на начало и (или) конец отчетного периода респондент и связанная сторона находились под непосредственным или косвенным контролем или влиянием одного и того же резидента (нерезидента), не участвовали в капитале друг друга либо участие обеспечивало им менее 10 процентов голосов в капитале друг друга.

По показателям отчетности по форме 0420421 отражаются иностранные активы и пассивы респондента (при наличии между ним и нерезидентами ОРПИ по состоянию на начало и (или) конец отчетного периода) и их движение в течение этого периода.

К иностранным активам респондента, связанного ОРПИ, относятся:

инвестиции респондента в капитал предприятий прямого инвестирования;

инвестиции респондента в долговые и иные инструменты предприятий прямого инвестирования;

инвестиции респондента в капитал прямых инвесторов (обратные инвестиции);

инвестиции респондента в долговые и иные инструменты прямых инвесторов (обратные инвестиции);

инвестиции респондента в капитал связанной стороны;

вложения респондента в долговые инструменты связанной стороны.

К иностранным пассивам респондента, связанного ОРПИ, относятся:

инвестиции прямых инвесторов в капитал респондента;

инвестиции прямых инвесторов в долговые инструменты респондента;

инвестиции предприятий прямого инвестирования в капитал респондента (обратные инвестиции);

инвестиции предприятий прямого инвестирования в долговые инструменты респондента (обратные инвестиции);

инвестиции связанных сторон в капитал респондента;

инвестиции связанных сторон в долговые инструменты респондента.

Просроченная задолженность определяется как суммы, которые все еще не уплачены, хотя оговоренный срок их выплаты уже прошел. В случае образования просроченной задолженности никакого условного исчисления операций не производится, и она продолжает отражаться в рамках общей суммы и по конкретному классу соответствующих финансовых активов или обязательств. Обязательство перестает отражаться в просроченной задолженности, если оплачиваются все просроченные платежи.

Информация о производных финансовых инструментах не отражается по показателям отчетности по форме 0420421.

2. По показателям отчетности по форме 0420421 все числовые данные должны быть представлены в эквиваленте долларов США. Пересчет в доллары США показателей, выраженных в других валютах, осуществляется следующим образом.

Для пересчета оборотов в доллары США каждый оборот пересчитывается в доллары США по отношению курса одной иностранной валюты к курсу другой иностранной валюты, рассчитанным по официальным курсам иностранных валют по отношению к российскому рублю, установленным Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее – кросс-курс), на дату его осуществления или по курсу, который фактически имел место при его осуществлении, а полученные значения суммируются. Указанный пересчет оборотов в доллары США применяется для пересчета в разделах А и П отчетности по форме 0420421:

изменений активов (пассивов) в результате операций, отражаемых по показателям «Иностранный актив – изменение в результате операций» (строка 9), «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (строка 21);

изменений активов (пассивов), отражаемых по показателям «Иностранный актив – прочие изменения» (строка 11), «Иностранное обязательство – прочие изменения» (строка 23);

начисленных процентов и доходов по участию в капитале, отражаемых по показателям «Иностранный актив – проценты и доходы» (строка 12), «Иностранное обязательство – проценты и доходы» (строка 24);

а также аналитических признаков «Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия респондента в капитале нерезидентов» и «Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия нерезидентов в капитале респондента».

Остатки (позиции) по состоянию на начало и конец отчетного периода пересчитываются в доллары США по кросс-курсам Банка России по состоянию на конец предыдущего отчетного периода и конец отчетного периода соответственно.

В случае если конец отчетного периода приходится на выходной день, при пересчете остатков (позиций) необходимо исходить из курсов иностранных валют по отношению к рублю, установленных Банком России на последний календарный день отчетного периода. Те же самые курсы применяются и при пересчете остатков (позиций) на начало следующего отчетного периода.

3. Формирование показателей отчетности по форме 0420421.

3.1. По показателям раздела А отчетности по форме 0420421 отражаются активы респондента по отношению:

- к прямым инвесторам;
- к предприятиям прямого инвестирования;
- к связанным сторонам.

По показателям раздела II отчетности по форме 0420421 отражаются пассивы респондента по отношению:

- к прямым инвесторам;

к предприятиям прямого инвестирования;
к связанным сторонам.

По показателю раздела К отчетности по форме 0420421 указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны места нахождения первичного инвестора (или регистрации его устава), под контролем которого находится респондент.

Наличие контроля определяется путем следования от непосредственного прямого инвестора по цепочке участия в капитале. При этом для каждого звена определяется наличие контроля со стороны последующего звена (наличие свыше 50 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал) до тех пор, пока не появится предприятие, которое неподконтрольно последующему звену в этой цепочке. Если не существует предприятия, которое контролирует непосредственного прямого инвестора, тогда этот прямой инвестор является первичным контролирующим инвестором. Первичный контролирующий инвестор может быть резидентом Российской Федерации.

3.2. Информация по показателям раздела А отчетности по форме 0420421 раскрывается по каждому нерезиденту по прямым инвестициям по активам. Информация по показателям разделов П и К отчетности по форме 0420421 раскрывается по каждому нерезиденту по прямым инвестициям по обязательствам.

3.2.1. По показателю «Наименование нерезидента» (строки 1, 13) для иностранных юридических лиц указывается наименование в соответствии с легализованными документами, подтверждающими государственную регистрацию юридического лица по законодательству страны, где это лицо создано; для нерезидентов – физических лиц проставляется «фл».

По показателю «Идентификационный номер нерезидента» (строки 2, 14) указывается идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране ее регистрации (код Tax Identification Number; Value

added tax identification number; регистрационный номер). При отсутствии кода Tax Identification Number (Value added tax identification number) или регистрационного номера, а также для физических лиц проставляется 00000.

По показателю «Тип нерезидента по отношению к респонденту» (строки 3, 15), состоящему из двух разрядов, указывается один из следующих кодов типа нерезидента по отношению к респонденту:

ND – прямой инвестор;

NR – предприятие прямого инвестирования;

N1 – связанная сторона, в случае когда нерезидент и респондент находятся под непосредственным контролем одного и того же резидента Российской Федерации;

N2 – связанная сторона, в случае когда нерезидент и респондент находятся под непосредственным контролем одного и того же нерезидента.

3.2.2. По показателю «Код страны места нахождения нерезидента» (строки 4, 16), состоящему из трех разрядов, указывается цифровой код страны места нахождения нерезидента в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ). Для представительств иностранных компаний, расположенных на территории Российской Федерации, следует указывать код страны места нахождения материнской компании. Для международных организаций указывается код 998.

3.2.3. По показателю «Вид экономической деятельности нерезидента» (строки 5, 17), состоящему из трех разрядов, указывается один из следующих кодов вида экономической деятельности нерезидента, разработанных с использованием Международной стандартной отраслевой классификации ООН (ISIC4) и ее европейского аналога (NACE2):

Раздел А – Сельское хозяйство, лесоводство и рыболовство

A01 Растениеводство и животноводство, охота и связанные с этим услуги;

A02 Лесоводство и лесозаготовки;

A03 Рыболовство и аквакультура;

АХХ Раздел А (детализация не представляется возможной);

Раздел В – Горнодобывающая промышленность и разработка карьеров

В05 Добыча угля и лигнита;

В06 Добыча сырой нефти и природного газа;

В07 Добыча металлических руд;

В08 Прочие отрасли горнодобывающей промышленности и разработка карьеров;

В09 Вспомогательные виды деятельности для горнодобывающей промышленности;

ВХХ Раздел В (детализация не представляется возможной);

Раздел С – Обрабатывающая промышленность

С10 Производство пищевых продуктов;

С11 Производство напитков;

С12 Производство табачных изделий;

С13 Производство текстильных изделий;

С14 Производство одежды;

С15 Производство изделий из кожи и смежных изделий;

С16 Производство древесины, деревянных и пробковых изделий, кроме мебели; производство изделий из соломки и плетенки;

С17 Производство бумаги и изделий из бумаги;

С18 Полиграфическая деятельность и тиражирование носителей записи;

С19 Производство кокса и продуктов нефтеперегонки;

С20 Производство химических веществ и химических продуктов;

С21 Производство фармацевтических препаратов, медицинских химических веществ и лекарственных растительных продуктов;

С22 Производство резиновых и пластмассовых изделий;

С23 Производство прочих неметаллических минеральных продуктов;

С24 Metallургическая промышленность;

FXX Раздел F (детализация не представляется возможной);

Раздел G – Оптовая и розничная торговля; ремонт автомобилей и мотоциклов

G45 Оптовая и розничная торговля; ремонт автомобилей и мотоциклов;

G46 Оптовая торговля, кроме торговли автомобилями и мотоциклами;

G47 Розничная торговля, кроме торговли автомобилями и мотоциклами;

GXX Раздел G (детализация не представляется возможной);

Раздел H – Транспорт и складское хозяйство

H49 Сухопутный транспорт; транспортировка по трубопроводам;

H50 Водный транспорт;

H51 Воздушный транспорт;

H52 Складирование и вспомогательные виды деятельности в области перевозок;

H53 Почтовая и курьерская деятельность;

HXX Раздел H (детализация не представляется возможной);

Раздел I – Размещение и общественное питание

I55 Размещение;

I56 Деятельность предприятий общественного питания;

IXX Раздел I (детализация не представляется возможной);

Раздел J – Информация и связь

J58 Издательское дело;

J59 Производство кинофильмов, видеопродукции и телевизионных программ, деятельность в сфере звукозаписи и издания музыкальных произведений;

J60 Создание программ и радио- и телевещание;

J61 Связь;

J62 Разработка программного обеспечения, консультационная деятельность, связанная с компьютерами, и смежные виды деятельности;

J63 Деятельность в сфере информационных услуг;

ЛХХ Раздел J (детализация не представляется возможной);

Раздел К – Финансовая деятельность и страхование

К64 Деятельность в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения (для целей отчетности по форме 0420421 – деятельность финансовых посредников). Данная группа включает холдинговые компании, занятые в сфере финансовых услуг. Их основная деятельность – владение активами (контрольными пакетами акций (долей) в уставном (складочном) капитале) группы дочерних предприятий. Такие холдинговые компании не оказывают никаких иных услуг предприятиям, акциями (долями) которых владеют;

К65 Страхование, перестрахование и пенсионное обеспечение, кроме обязательного социального страхования;

К66 Деятельность, являющаяся вспомогательной по отношению к финансовым услугам и страхованию;

КХХ Раздел К (детализация не представляется возможной);

Раздел L – Операции с недвижимым имуществом

L68 Операции с недвижимым имуществом;

Раздел М – Профессиональная, научная и техническая деятельность

М69 Деятельность в области права и бухгалтерского учета;

М70 Деятельность головных офисов; консультации по вопросам управления. Данная группа включает холдинговые компании, занимающиеся управлением. Такие холдинговые компании осуществляют надзор за деятельностью различных подразделений группы и управление ими, занимаются стратегическим и операционным планированием, а также принимают решения, касающиеся группы в целом. Кроме того, они исполняют функции текущего контроля и мониторинга ежедневных операций связанных с ними структур. Например, к этой категории относятся головные и региональные офисы группы компаний;

М71 Деятельность в области архитектуры и гражданского строительства; технические испытания и анализ;

M72 Научные исследования и разработки;

M73 Рекламная деятельность и исследование конъюнктуры рынка;

M74 Прочая профессиональная, научная и техническая деятельность;

M75 Ветеринарная деятельность;

MXX Раздел М (детализация не представляется возможной);

Раздел N – Деятельность в сфере административных и вспомогательных услуг

N77 Деятельность в сфере аренды и лизинга;

N78 Деятельность в области трудоустройства;

N79 Деятельность бюро путешествий и туристических агентств; услуги по бронированию и связанные с этим виды деятельности;

N80 Деятельность по обеспечению безопасности и расследованиям;

N81 Обслуживание зданий и ландшафтные работы;

N82 Деятельность по предоставлению офисных административных и вспомогательных услуг и прочие виды коммерческой вспомогательной деятельности;

NXX Раздел N (детализация не представляется возможной);

Раздел O – Государственное управление и оборона; обязательное социальное страхование

O84 Государственное управление и оборона; обязательное социальное страхование;

Раздел P – Образование

P85 Образование;

Раздел Q – Деятельность в сфере здравоохранения и социальных услуг

Q86 Деятельность по охране здоровья человека;

Q87 Деятельность по уходу в специализированных учреждениях;

Q88 Социальные услуги без обеспечения проживания;

QXX Раздел Q (детализация не представляется возможной);

Раздел R – Искусство, сфера развлечений и отдыха

R90 Творческая деятельность, деятельность в области искусства, развлечений и отдыха;

R91 Деятельность библиотек, архивов, музеев и прочая деятельность в области культуры;

R92 Деятельность по организации и проведению азартных игр и пари;

R93 Спортивная деятельность и деятельность по организации досуга и развлечений;

RXX Раздел R (детализация не представляется возможной);

Раздел S – Прочие виды деятельности в сфере услуг

S94 Деятельность членских организаций;

S95 Ремонт компьютеров, бытовых товаров и предметов личного пользования;

S96 Предоставление прочих персональных услуг (услуги химчисток, парикмахерских, салонов красоты, ритуальные услуги и прочие персональные услуги);

SXX Раздел S (детализация не представляется возможной);

Раздел T – Деятельность домашних хозяйств в качестве работодателей; недифференцированная деятельность домашних хозяйств по производству товаров и услуг для собственного использования

T97 Деятельность домашних хозяйств в качестве работодателей для домашней прислуги;

T98 Недифференцированная деятельность частных домашних хозяйств по производству товаров и услуг для собственного использования;

TXX Раздел T (детализация не представляется возможной);

Раздел U – Деятельность экстерриториальных организаций и органов

U99 Деятельность экстерриториальных организаций и органов;

Раздел X – Прочее

XXX Основной вид деятельности не определен;

NRP Для физических лиц – прямых инвесторов.

3.2.4. По показателю «Сведения о нерезиденте – предприятии специального назначения» (строки 6, 18), состоящему из трех разрядов, для нерезидентов, являющихся ПСН, указывается SPV. В обратном случае проставляется 000.

3.3. Информация по показателям разделов А и П отчетности по форме 0420421 указывается в разрезе основных видов валют, в которых выражены соответствующие иностранные активы и пассивы отчитывающейся организации по отношению к нерезидентам в рамках ОРПИ.

По показателям «Код валюты актива» (строка 7) и «Код валюты пассива» (строка 19) указывается один из следующих кодов валюты:

643 – российский рубль;

840 – доллар США;

978 – евро;

999 – прочие иностранные валюты и драгоценные металлы (кроме драгоценных металлов в физической форме).

3.4. По показателям «Иностраный актив – остаток» (строка 8) и «Иностранное обязательство – остаток» (строка 20) отражаются накопленные иностранные активы и пассивы респондента по отношению к нерезидентам, связанным ОРПИ, по состоянию на начало и конец отчетного периода соответственно.

Информация, указанная по показателям «Иностраный актив – остаток» (строка 8) и «Иностранное обязательство – остаток» (строка 20) по состоянию на начало отчетного периода, должна полностью совпадать с информацией, указанной по показателям «Иностраный актив – остаток» (строка 8) и «Иностранное обязательство – остаток» (строка 20) по состоянию на конец предшествующего отчетного периода, по каждому аналитическому признаку «Участие в капитале нерезидентов в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)», «Участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций», «Участие в капитале нерезидентов в форме вложений в недвижимость на территории иностранных

государств», «Займы, предоставленные нерезидентам», «Долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные респондентом», «Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам», «Прочие активы (требования к нерезидентам)» группы аналитических признаков «Иностранные активы респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)» и по каждому аналитическому признаку «Участие нерезидентов в капитале респондента в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)», «Участие нерезидентов в капитале респондентов в форме привилегированных акций», «Займы, привлеченные от нерезидентов», «Долговые ценные бумаги, выпущенные респондентом и находящиеся в собственности нерезидентов», «Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами», «Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)» группы аналитических признаков «Иностранные обязательства респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)». Если эти данные не совпадают по причине того, что за предыдущий период респондентом были внесены исправления, необходимо одновременно направить исправленные данные за соответствующие периоды.

По аналитическим признакам «Участие в капитале нерезидентов в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)», «Участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций», «Участие в капитале нерезидентов в форме вложений в недвижимость на территории иностранных государств», «Займы, предоставленные нерезидентам», «Долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные респондентом», «Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам», «Прочие активы (требования к нерезидентам)» показателей «Иностранный актив – остаток» (строка 8), «Иностранный актив – изменение в результате операций» (строка 9), «Иностранный актив – изменение в

результате переоценки» (строка 10) и «Иностранный актив – прочие изменения» (строка 11) должно выполняться следующее соотношение:

значение, указанное по показателю «Иностранный актив – остаток» (строка 8) на конец отчетного периода, равно значению, указанному по показателю «Иностранный актив – остаток» (строка 8) на начало отчетного периода, плюс значение, указанное по показателю «Иностранный актив – изменение в результате операций» (строка 9), плюс значение, указанное по показателю «Иностранный актив – изменение в результате переоценки» (строка 10), плюс значение, указанное по показателю «Иностранный актив – прочие изменения» (строка 11).

По аналитическим признакам «Участие нерезидентов в капитале респондента в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)», «Участие нерезидентов в капитале респондентов в форме привилегированных акций», «Займы, привлеченные от нерезидентов», «Долговые ценные бумаги, выпущенные респондентом и находящиеся в собственности нерезидентов», «Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами», «Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)» показателей «Иностранное обязательство – остаток» (строка 20), «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (строка 21), «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (строка 22) и «Иностранное обязательство – прочие изменения» (строка 23) должно выполняться следующее соотношение:

значение, указанное по показателю «Иностранное обязательство – остаток» (строка 20) на конец отчетного периода, равно значению, указанному по показателю «Иностранное обязательство – остаток» (строка 20) на начало отчетного периода, плюс значение, указанное по показателю «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (строка 21), плюс значение, указанное по показателю «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (строка 22), плюс значение, указанное по показателю «Иностранное обязательство – прочие изменения» (строка 23).

По показателям «Иностранный актив – изменение в результате операций» (строка 9), «Иностранный актив – изменение в результате переоценки» (строка 10), «Иностранный актив – прочие изменения» (строка 11), «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (строка 21), «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (строка 22), «Иностранное обязательство – прочие изменения» (строка 23) отражаются изменения в активах и пассивах, которые произошли в течение отчетного периода. Рост как активов, так и пассивов отражается со знаком «плюс». Снижение как активов, так и пассивов отражается со знаком «минус».

По показателям «Иностранный актив – изменение в результате операций» (строка 9), «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (строка 21) отражаются только такие изменения активов (пассивов), которые представляют собой операции с нерезидентами, то есть являются следствием перехода прав собственности на финансовые активы и принятия обязательств в соответствии с действующими соглашениями между сторонами (в данном случае соглашения понимаются в широком смысле, а не только как соглашения в письменной форме).

По показателю «Иностранный актив – изменение в результате операций» (строка 9) отражаются операции как с нерезидентами, связанными с респондентом ОРПИ, так и с прочими нерезидентами.

По показателю «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (строка 21) отражаются операции только с нерезидентами, связанными с респондентом ОРПИ.

По показателям «Иностранный актив – изменение в результате переоценки» (строка 10) и «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (строка 22) отражаются следующие изменения активов и пассивов:

курсовые разницы от переоценки в доллары США активов и обязательств, выраженных в иных валютах, включая курсовые разницы от

переоценки в доллары США активов и пассивов, выраженных в российских рублях;

реализованные и нереализованные изменения курсовой стоимости ценных бумаг в исходной валюте, не являющиеся процентным доходом;

разница между начисленным и выплаченным процентным доходом при досрочном погашении финансового инструмента.

Ввиду сложности непосредственного расчета значения показателя «Иностранный актив – изменение в результате переоценки» (строка 10) по указанному показателю рекомендуется вносить значение, рассчитанное по остаточному методу по каждому из следующих аналитических признаков: «Участие в капитале нерезидентов в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)», «Участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций», «Участие в капитале нерезидентов в форме вложений в недвижимость на территории иностранных государств», «Займы, предоставленные нерезидентам», «Долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные респондентом», «Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам», «Прочие активы (требования к нерезидентам)», а именно:

значение, указанное по показателю «Иностранный актив – изменение в результате переоценки» (строка 10), равно значению, указанному по показателю «Иностранный актив – остаток» (строка 8) на конец отчетного периода, минус значение, указанное по показателю «Иностранный актив – остаток» (строка 8) на начало отчетного периода, минус значение, указанное по показателю «Иностранный актив – изменение в результате операций» (строка 9), минус значение, указанное по показателю «Иностранный актив – прочие изменения» (строка 11).

Ввиду сложности непосредственного расчета значения показателя «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (строка 22) по указанному показателю рекомендуется вносить значение, рассчитанное по остаточному методу по каждому из следующих

аналитических признаков: «Участие нерезидентов в капитале респондента в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)», «Участие нерезидентов в капитале респондентов в форме привилегированных акций», «Займы, привлеченные от нерезидентов», «Долговые ценные бумаги, выпущенные респондентом и находящиеся в собственности нерезидентов», «Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами», «Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)», а именно:

значение, указанное по показателю «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (строка 22), равно значению, указанному по показателю «Иностранное обязательство – остаток» (строка 20) на конец отчетного периода, минус значение, указанное по показателю «Иностранное обязательство – остаток» (строка 20) на начало отчетного периода, минус значение, указанное по показателю «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (строка 21), минус значение, указанное по показателю «Иностранное обязательство – прочие изменения» (строка 23).

По показателям «Иностранная актив – прочие изменения» (строка 11), «Иностранное обязательство – прочие изменения» (строка 23) отражаются следующие изменения активов и пассивов:

по показателям раздела А отчетности по форме 0420421 – изменения в результате операций купли-продажи, совершенных респондентом с резидентами на вторичном рынке долевых и долговых инструментов, эмитированных нерезидентами, связанными с респондентом ОРПИ;

по показателям раздела II отчетности по форме 0420421 – изменения в результате операций купли-продажи долевых и долговых инструментов, эмитированных респондентом, осуществленных нерезидентами, связанными с респондентом ОРПИ, на вторичном рынке как с резидентами, так и с нерезидентами;

списание иностранных активов ввиду неплатежеспособности дебитора и постанoвка на баланс иностранных активов при восстановлении платежеспособности дебитора;

суммы, позволяющие восстановить тождества «значение, указанное по показателю «Иностранный актив – остаток» (строка 8) на конец отчетного периода, равно значению, указанному по показателю «Иностранный актив – остаток» (строка 8) на начало отчетного периода, плюс значение, указанное по показателю «Иностранный актив – изменение в результате операций» (строка 9), плюс значение, указанное по показателю «Иностранный актив – изменение в результате переоценки» (строка 10), плюс значение, указанное по показателю «Иностранный актив – прочие изменения» (строка 11)» и «значение, указанное по показателю «Иностранное обязательство – остаток» (строка 20) на конец отчетного периода, равно значению, указанному по показателю «Иностранное обязательство – остаток» (строка 20) на начало отчетного периода, плюс значение, указанное по показателю «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (строка 21), плюс значение, указанное по показателю «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (строка 22), плюс значение, указанное по показателю «Иностранное обязательство – прочие изменения» (строка 23)», нарушающиеся вследствие изменений методологии расчета показателей при внесении изменений в настоящий Порядок;

прочие изменения в иностранных активах и обязательствах, не являющиеся следствием операций и переоценки.

При возникновении ОРПИ или изменении характера ОРПИ между респондентом и нерезидентом активы (пассивы) респондента по отношению к этому нерезиденту, существовавшие до этого момента, должны быть отражены по показателям «Иностранный актив – прочие изменения» (строка 11), «Иностранное обязательство – прочие изменения» (строка 23). Например, при переходе нерезидента из категории предприятия прямого

инвестирования в категорию прямого инвестора данные по нерезиденту отражаются дважды:

когда нерезидент выступает в качестве предприятия прямого инвестирования, по показателю «Иностранное обязательство – прочие изменения» (строка 23) следует отразить снижение пассивов респондента по отношению к предприятию прямого инвестирования;

когда нерезидент выступает в качестве прямого инвестора, по показателю «Иностранное обязательство – прочие изменения» (строка 23) отражается рост пассивов респондента по отношению к данному прямому инвестору.

По показателю «Иностранный актив – проценты и доходы» (строка 12) по аналитическим признакам «Участие в капитале нерезидентов в форме вложений в недвижимость на территории иностранных государств», «Займы, предоставленные нерезидентам», «Долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные респондентом», «Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам», «Прочие активы (требования к нерезидентам)» группы аналитических признаков «Иностранные активы респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)» отражаются проценты по активам, начисленные к получению в отчетном периоде, выраженные в эквиваленте долларов США, а по аналитическим признакам «Участие в капитале нерезидентов в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)», «Участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций» группы аналитических признаков «Иностранные активы респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)» – объявленные в отчетном периоде дивиденды вне зависимости от того, за какой период были объявлены дивиденды.

По показателю «Иностранное обязательство – проценты и доходы» (строка 24) по аналитическим признакам «Займы, привлеченные от

нерезидентов», «Долговые ценные бумаги, выпущенные респондентом и находящиеся в собственности нерезидентов», «Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами», «Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)» группы аналитических признаков «Иностранное обязательство респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)» отражаются проценты по обязательствам, начисленные к платежу в отчетном периоде, а по аналитическим признакам «Участие нерезидентов в капитале респондента в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)», «Участие нерезидентов в капитале респондента в форме привилегированных акций» группы аналитических признаков «Иностранное обязательство респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)» – объявленные в отчетном периоде дивиденды по акциям, принадлежащим нерезидентам, вне зависимости от того, за какой период были объявлены дивиденды.

Проценты или доходы от участия в капитале отражаются по показателям «Иностранное обязательство – проценты и доходы» (строка 12) и «Иностранное обязательство – проценты и доходы» (строка 24) независимо от того, в какой валюте они должны выплачиваться.

Доходы и расходы респондента по операциям с нерезидентами, не являющиеся процентами или доходами от участия в капитале, например комиссии, по показателям «Иностранное обязательство – проценты и доходы» (строка 12) и «Иностранное обязательство – проценты и доходы» (строка 24) не отражаются.

Проценты, начисленные в отчетном периоде на долговые ценные бумаги, рассчитываются следующим образом.

В случае отсутствия денежных потоков, связанных с данной долговой ценной бумагой, указанные проценты рассчитываются как разница расчетной текущей стоимости долговых ценных бумаг на конец и начало отчетного

периода, рассчитанная в исходной валюте и переведенная в эквивалент долларов США по среднему кросс-курсу Банка России за отчетный период.

В случае наличия денежных потоков для расчета начисленных процентов необходимо отчетный период разделить на составные периоды, границами которых служат даты денежных потоков, и определить начисленные проценты отдельно по каждому периоду. В каждом из этих периодов начисленные проценты представляют собой разницу значений расчетной текущей стоимости до денежного потока на конец составного периода и расчетной текущей стоимости после денежного потока на начало составного периода, рассчитанную в исходной валюте и переведенную в эквивалент долларов США по среднему кросс-курсу Банка России за соответствующий составной период.

Таким образом, проценты, начисленные в отчетном периоде на долговые ценные бумаги, представляют собой разницу расчетной текущей стоимости ценных бумаг на конец и начало отчетного периода, рассчитанную в исходной валюте и переведенную в эквивалент долларов США по среднему кросс-курсу Банка России за отчетный период, увеличенную на сумму денежных потоков по данной долговой ценной бумаге, имевших место в отчетном периоде.

Начисленные к получению или платежу проценты должны быть показаны независимо от того, были они фактически выплачены (получены) или нет. Дивиденды по обыкновенным и привилегированным акциям отражаются в момент их объявления, а не в момент выплаты.

В случае если обращающийся иностранный актив продается на вторичном рынке, начисленный по нему до даты продажи доход отражается независимо от того, продан он резиденту или нерезиденту.

Начисленные проценты и объявленные дивиденды на иностранные активы или пассивы респондента, увеличивающие их величину, отражаются одновременно по показателям «Иностранный актив – проценты и доходы» (строка 12) и «Иностранное обязательство – проценты и доходы» (строка 24), «Иностранный актив – изменение в результате операций» (строка 9) и

«Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (строка 21). При этом по показателям «Иностранный актив – изменение в результате операций» (строка 9) и «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (строка 21) учет необходимо производить по аналитическим признакам «Прочие активы (требования к нерезидентам)», «Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)». Выплаты и поступления в счет погашения ранее начисленных доходов и расходов также отражаются по аналитическому признаку «Прочие активы (требования к нерезидентам)» показателя «Иностранный актив – изменение в результате операций» (строка 9) и аналитическому признаку «Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)» показателя «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (строка 21) (показатели «Иностранный актив – проценты и доходы» (строка 12) и «Иностранное обязательство – проценты и доходы» (строка 24) при этом не заполняются). Начисленные проценты и объявленные дивиденды за вычетом выплат и поступлений денежных средств по ним включаются в показатели «Иностранный актив – остаток» (строка 8) и «Иностранное обязательство – остаток» (строка 20).

При изменении доходности финансового инструмента, вызванном его досрочным погашением, корректировки по показателям «Иностранный актив – проценты и доходы» (строка 12) и «Иностранное обязательство – проценты и доходы» (строка 24) за предыдущие периоды не вносятся. До момента досрочного погашения финансового инструмента по показателям «Иностранный актив – проценты и доходы» (строка 12) и «Иностранное обязательство – проценты и доходы» (строка 24) и по показателям «Иностранный актив – изменение в результате операций» (строка 9) и «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (строка 21) указывается информация о процентах, начисленных по первоначальной ставке. Разница между начисленными и фактически выплаченными процентами отражается по показателям «Иностранный актив – изменение в

результате переоценки» (строка 10) и «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (строка 22).

При перепродаже ценных бумаг по цене ниже цены приобретения соответствующий убыток отражается как изменение в результате переоценки.

3.5. В показатели раздела А отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам «Участие в капитале нерезидентов в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)», «Участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций» включаются приобретенные респондентом, эмитированные нерезидентами, связанными с респондентом ОРПИ, обыкновенные и привилегированные акции; депозитарные расписки, выпущенные на акции нерезидентов (например, американские депозитарные расписки и глобальные депозитарные расписки); паи, доли в имуществе нерезидентов; акции, эмитированные нерезидентами и переданные по операциям, совершаемым на возвратной основе без прекращения их признания респондентом; не включаются акции, выпущенные нерезидентами, полученные респондентом по операциям, совершаемым на возвратной основе без их признания. К операциям по участию респондента в капитале нерезидентов, связанных с респондентом ОРПИ, относятся также произведенные респондентом переводы безвозмездной финансовой помощи в имущество (капитал) нерезидентов.

Участием в капитале нерезидентов, связанных с респондентом ОРПИ, считается также участие в капитале находящихся на территориях иностранных государств дочерних предприятий и филиалов и представительств респондента, являющихся юридическими лицами.

Участие респондента в капитале нерезидентов оценивается по текущей (справедливой) стоимости.

Оценочная стоимость не котирующихся на биржевом рынке ценных бумаг, обеспечивающих участие в капитале, для показателей раздела А

отчетности по форме 0420421 может быть по решению отчитывающейся организации определена на основе следующих методов:

по балансовой стоимости собственных средств эмитента, которая представляет собой сумму оплаченного капитала (исключая любые выпущенные акции, принадлежащие самому эмитенту, и включая счета эмиссионного дохода), всех видов резервов (фондов), относимых в бухгалтерском балансе эмитента на собственный капитал, и прочих компонентов капитала и накопленной нераспределенной прибыли (значение которой может быть отрицательным). Если стоимость имеет отрицательное значение, то в этом случае по показателю «Иностранный актив – остаток» (строка 8) указывается отрицательная величина;

по стоимости чистых активов эмитента (стоимость чистых активов равна стоимости активов (включая нематериальные активы) за вычетом стоимости обязательств и оплаченного капитала в виде акций, не дающих владельцам права голоса. Стоимость активов и обязательств рассчитывается в текущих ценах, а не в ценах их приобретения (первоначальных ценах). Если стоимость имеет отрицательное значение, то в этом случае по показателю «Иностранный актив – остаток» (строка 8) указывается отрицательная величина;

по цене последней сделки с данными ценными бумагами при условии, что со дня ее проведения и до отчетной даты не произошло существенных изменений экономических условий.

В показатели раздела II отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам «Участие нерезидентов в капитале респондента в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)» и «Участие нерезидентов в капитале респондента в форме привилегированных акций» включаются приобретенные нерезидентами, связанными с респондентом ОРПИ, обыкновенные и привилегированные акции, эмитированные респондентом; депозитарные расписки, выпущенные на акции респондента (в частности, американские

депозитарные расписки и глобальные депозитарные расписки); паи, доли в капитале респондента. В составе иностранных пассивов респондента в форме участия в капитале не следует учитывать акции, выпущенные респондентом и переданные нерезидентам по операциям, совершаемым на возвратной основе без прекращения их признания. Напротив, акции, полученные от нерезидентов по операциям, совершаемым на возвратной основе без прекращения их признания, подлежат отражению по показателям раздела П отчетности по форме 0420421. К операциям по участию нерезидентов, связанных с респондентом ОРПИ, в капитале респондента также относятся переводы безвозмездной финансовой помощи нерезидентами в имущество (капитал) респондента.

Участие нерезидентов, связанных с респондентом ОРПИ, в капитале респондента оценивается по состоянию на начало и конец отчетного периода по рыночной стоимости путем умножения количества ценных бумаг, принадлежащих нерезидентам, на рыночную цену одной акции, определяемую в соответствии с приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 9 ноября 2010 года № 10-65/пз-н «Об утверждении Порядка определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 29 ноября 2010 года № 19062, 16 июля 2012 года № 24917.

Для акций респондента, не котирующихся на биржевом рынке, долей в уставном капитале, паев участие нерезидентов, связанных с респондентом ОРПИ, в его капитале по состоянию на начало и конец отчетного периода оценивается путем умножения доли нерезидентов в оплаченном уставном капитале на величину собственных средств респондента по состоянию на начало и конец отчетного периода соответственно. Для целей составления отчетности по форме 0420421 к собственным средствам относится сумма оплаченного капитала (исключая любые выпущенные акции, принадлежащие

самому эмитенту, и включая счета эмиссионного дохода), всех видов резервов (фондов), относимых в бухгалтерском балансе эмитента на собственный капитал, и прочих компонентов капитала и накопленной нераспределенной прибыли (значение которой может быть отрицательным). Эти данные в отчете о финансовом положении респондента отражены в разделе «Капитал».

Отдельно производится расчет по обыкновенным акциям, долям, паям и по привилегированным акциям.

При формировании показателей отчетности по форме 0420421 в качестве источника информации об операциях нерезидентов с долевыми инструментами респондента и о сложившейся доле нерезидентов в его капитале на определенную дату должен использоваться реестр участников организации (реестр акционеров для акционерных обществ, список участников общества для обществ с ограниченной ответственностью) (далее – Реестр).

Аналитические признаки «Участие нерезидентов в капитале респондента в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)», «Участие нерезидентов в капитале респондента в форме привилегированных акций» показателей раздела П отчетности по форме 0420421 заполняются с учетом следующего.

3.5.1. При формировании показателей отчетности по форме 0420421 в первую очередь следует ориентироваться на долю нерезидентов, сведения о которой содержатся в Реестре. Зафиксированная в Реестре на определенную дату доля нерезидентов в капитале респондента используется для расчета показателей «Иностраный актив – остаток» (строка 8) и «Иностранное обязательство – остаток» (строка 20) за тот же период. Для получения стоимостной оценки ценных бумаг, эмитированных респондентом, применяется рыночная котировка на конец отчетного периода, а при отсутствии таковой – величина собственных средств респондента.

3.5.2. Рассчитанные в соответствии с настоящим порядком показатели отчетности по форме 0420421 в случае отсутствия актуальных данных из

Реестра на последующие даты отчетного периода должны корректироваться респондентом при наличии у него информации об операциях следующим образом. По показателям «Иностраный актив – изменение в результате операций» (строка 9) и «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (строка 21) отражаются операции респондента с долевыми инструментами по цене конкретной сделки, по показателям «Иностраный актив – остаток» (строка 8) и «Иностранное обязательство – остаток» (строка 20) – имеющиеся данные Реестра по доле нерезидентов с учетом изменений доли их участия в результате проведенных операций. Стоимостная оценка показателей «Иностраный актив – изменение в результате операций» (строка 9) и «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (строка 21) производится способом, описанным в подпункте 3.5.1 настоящего пункта, разница по переоценке отражается по показателям «Иностраный актив – изменение в результате переоценки» (строка 10) и «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (строка 22).

3.5.3. При отсутствии у респондента какой-либо информации об операциях с его ценными бумагами в отчетном периоде для формирования показателей «Иностраный актив – остаток» (строка 8) и «Иностранное обязательство – остаток» (строка 20) следует продолжать использовать доли нерезидентов в капитале, рассчитанные согласно подпункту 3.5.1 либо подпункту 3.5.2 настоящего пункта, проводя их переоценку с отражением по показателям «Иностраный актив – изменение в результате переоценки» (строка 10) и «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (строка 22).

3.5.4. При поступлении новых данных из Реестра произошедшие изменения в доле нерезидентов по сравнению с их долей, отраженной по показателям «Иностраный актив – остаток» (строка 8) и «Иностранное обязательство – остаток» (строка 20) по состоянию на предыдущую отчетную дату и рассчитанной описанными выше способами, следует указывать по показателям «Иностраный актив – изменение в результате операций»

(строка 9) и «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (строка 21) либо по показателям «Иностранный актив – прочие изменения» (строка 11) и «Иностранное обязательство – прочие изменения» (строка 23), а именно:

по показателям «Иностранный актив – изменение в результате операций» (строка 9) и «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (строка 21) – если операции осуществлялись в текущем отчетном периоде самим респондентом;

по показателям «Иностранный актив – прочие изменения» (строка 11) и «Иностранное обязательство – прочие изменения» (строка 23) – во всех остальных случаях. При этом если изменилась доля нерезидентов в респонденте, акции которого являются котируемыми, то такое изменение рассчитывается путем умножения количества акций, проданных или приобретенных нерезидентами, на среднюю рыночную цену одной акции за отчетный период. Если акции респондента являются некотируемыми, то изменение рассчитывается путем умножения доли, которая была приобретена или продана нерезидентами, на средний размер собственных средств за отчетный период.

Стоимостную оценку значений показателей «Иностранный актив – остаток» (строка 8) и «Иностранное обязательство – остаток» (строка 20) следует рассчитывать способом, описанным в подпункте 3.5.1 настоящего пункта, разницу следует отразить по показателям «Иностранный актив – изменение в результате операций» (строка 9) и «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (строка 22).

В рамках составления показателей отчетности по форме 0420421 номинальные держатели не рассматриваются в качестве собственников акций респондента. Переоформление ценных бумаг на номинального держателя не является сменой прав собственности и не отражается по показателям отчетности по форме 0420421.

В случае если изменения оценки участия в капитале как нерезидентов (в части иностранных активов), так и респондента (в части иностранных пассивов) произошли не за счет операций с акциями, долями, которые совершаются на первичном или вторичном рынке, и не за счет капитализации нераспределенной прибыли путем дополнительного выпуска акций, такие изменения отражаются по показателю «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (строка 22) как изменения участия в капитале в результате переоценки.

3.6. По показателям разделов А и П отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам «Займы, предоставленные нерезидентам» и «Займы, привлеченные от нерезидентов» отражаются:

займы, кредиты (кроме займов, предоставленных нерезидентам (привлеченных от нерезидентов), являющимся финансовыми посредниками);

финансовая аренда (лизинг);

привлеченные средства нерезидентов, связанных с респондентом ОРПИ (кроме финансовых посредников), и средства, предоставленные нерезидентам, связанным с респондентом ОРПИ, от операций с ценными бумагами на возвратной основе, при которых не происходит прекращения признания ценных бумаг стороной, привлекающей эти средства в обмен на бумаги, то есть сделка не влечет за собой перехода всех рисков и выгод (либо их значительной части), связанных с владением данной ценной бумагой, от передающей стороны к приобретающей. Под операциями на возвратной основе для целей заполнения отчетности по форме 0420421 понимаются операции по приобретению (передаче) прав собственности на ценные бумаги, совершаемые на условиях срочности, возвратности и платности. Разновидностями таких операций могут являться операции займа ценных бумаг или сделки репо.

Данные операции отражаются независимо от резидентной принадлежности эмитента ценной бумаги.

3.7. По показателям разделов А и П отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам «Долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные респондентом» и «Долговые ценные бумаги, выпущенные респондентом и находящиеся в собственности нерезидентов» отражаются долговые ценные бумаги, такие как облигации, долговые расписки, коммерческие векселя, простые векселя и другие ценные бумаги, не связанные с участием в капитале.

По показателю «Иностраннй актив – остаток» (строка 8) раздела А отчетности по форме 0420421 ценные бумаги оцениваются следующим образом:

ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, – по текущей (справедливой) стоимости;

долговые обязательства, удерживаемые до погашения, – по текущей (справедливой) стоимости в случае возможности надежного определения их справедливой стоимости;

долговые обязательства, удерживаемые до погашения, – по расчетной текущей стоимости в случае невозможности надежного определения их справедливой стоимости;

ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи, – по текущей (справедливой) стоимости в случае возможности надежного определения их справедливой стоимости и отсутствия признаков их обесценения;

ценные бумаги, имеющиеся в наличии для продажи, – по расчетной текущей стоимости в случае невозможности надежного определения их справедливой стоимости и (или) наличия признаков их обесценения.

По показателю «Иностранное обязательство – остаток» (строка 20) раздела П отчетности по форме 0420421 ценные бумаги оцениваются следующим образом:

по текущей (справедливой) стоимости в случае возможности надежного определения их справедливой стоимости;

по расчетной текущей стоимости в случае невозможности надежного определения их справедливой стоимости.

Изменения, возникающие в результате переоценки ценных бумаг, учитываемых по текущей (справедливой) стоимости, отражаются по показателю «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (строка 22).

Выплата купонов эмитентом должна отражаться по показателю «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (строка 21), (как снижение стоимости ценной бумаги), а не по показателю «Иностранное обязательство – проценты и доходы» (строка 24) (как доход или расход респондента).

3.8. По показателям разделов А и П отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам «Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам» и «Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами» отражаются торговые кредиты (полученные, предоставленные) между респондентом и нерезидентами, связанными с респондентом ОРПИ.

3.9. По показателям разделов А и П отчетности по форме 0420421 по аналитическим признакам «Прочие активы (требования к нерезидентам)» и «Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)» отражаются прочие активы (требования) или пассивы (обязательства) по отношению к нерезидентам, связанным с респондентом ОРПИ.

3.10. Просроченная задолженность, включающая обязательства, которые не были погашены в срок, предусмотренный первоначальным соглашением, и которые не были переоформлены в новую задолженность (то есть задолженность с новыми условиями погашения), должна отражаться по показателям отчетности по форме 0420421 по первоначальному инструменту до прекращения обязательства. Согласно методу начисления погашение долгов отражается в момент прекращения обязательства (например, при их погашении, реструктуризации или прощении кредитором). Если договор заключается заново или если характер инструмента меняется,

что приводит к переводу его из одной категории в другую (например, из облигаций в акции), то эти изменения должны быть зарегистрированы как новые операции.

3.11. По показателям раздела А отчетности по форме 0420421 по аналитическому признаку «Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия респондента в капитале нерезидентов» отражается часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия респондента в капитале предприятия прямого инвестирования, обеспечивавшей ему по состоянию на конец отчетного периода не менее 10 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал предприятия прямого инвестирования.

К нераспределенной прибыли (непокрытому убытку) предприятия прямого инвестирования относится разница между доходами и расходами предприятия прямого инвестирования, которые были начислены в отчетном периоде. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) может быть рассчитана следующим образом:

чистая операционная прибыль (операционная прибыль минус операционные расходы) плюс дивиденды к получению, проценты к получению, рента к получению, доля предприятия в реинвестированных доходах любых предприятий прямого инвестирования, текущие трансферты к получению минус дивиденды к оплате, проценты к оплате, рента к оплате, налоги и прочие текущие трансферты к оплате.

В показатель нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) не включаются никакие реализованные и нереализованные прибыли или убытки, которые могут возникать вследствие изменений валютного курса, переоценки основных фондов и изменений в рыночных ценах финансовых активов и обязательств. В этот показатель также не включаются прибыли или убытки вследствие прочих изменений в объемах активов, таких как списание

непроизведенных финансовых активов, списание безнадежных долгов и некомпенсированные конфискации активов.

Поскольку показатели прибыли в бухгалтерских балансах предприятий прямого инвестирования часто включают вышеперечисленные прибыли или убытки и прочие изменения в объеме финансовых активов и обязательств, необходимо внести поправки в используемые данные бухгалтерского учета для целей составления показателей отчетности по форме 0420421.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) предприятия прямого инвестирования определяется после вычета корпоративных налогов и умножается на долю участия респондента в капитале предприятия прямого инвестирования.

В случае отсутствия данных о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке) предприятия прямого инвестирования за отчетный период они включаются в расчет показателей раздела А отчетности по форме 0420421 по аналитическому признаку «Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия респондента в капитале нерезидентов» за тот период, в который эти данные были получены респондентом от предприятия прямого инвестирования.

3.12. По показателям раздела П отчетности по форме 0420421 по аналитическому признаку «Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия нерезидентов в капитале респондента» отражается часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия прямых инвесторов в капитале респондента, обеспечивавшей им по состоянию на конец отчетного периода не менее 10 процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал респондента. Нераспределенную прибыль (убыток) респондента для формирования показателей отчетности по форме 0420421 необходимо рассчитывать с использованием показателей отчета о финансовых результатах и баланса респондента. Расчет состоит в том, что из неиспользованной прибыли

(убытка) респондента за отчетный период исключаются доходы и расходы от переоценки активов и пассивов, доходы и расходы, характер и условия получения (уплаты) которых не являются результатом основной деятельности респондента. Неиспользованная прибыль (убыток) показывается за вычетом налоговых выплат и распределенной прибыли (объявленных дивидендов). Нераспределенная прибыль (убыток) респондента в отчетном периоде рассчитывается с учетом следующего.

3.12.1. Из неиспользованной прибыли (убытка) респондента за отчетный период исключаются:

- доходы от купли-продажи иностранной валюты;
- доходы от погашения и реализации приобретенных прав требования;
- положительная переоценка ценных бумаг, средств в иностранной валюте, драгоценных металлов;
- доходы от применения встроенных производных инструментов, не отделяемых от основного договора;
- доходы от производных финансовых инструментов;
- операционные доходы от выбытия (реализации) имущества;
- операционные доходы от дооценки основных средств после их уценки;
- операционные доходы от восстановления сумм резервов на возможные потери, кроме резервов – оценочных обязательств некредитного характера;
- доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году;
- доходы от оприходования излишков материальных ценностей, от оприходования излишков денежной наличности;
- доходы от списания обязательств и не востребовавшей кредиторской задолженности;
- доходы от восстановления сумм резервов – оценочных обязательств некредитного характера.

К неиспользованной прибыли (убытку) респондента за отчетный период прибавляются:

расходы по купле-продаже иностранной валюты в наличной и безналичной формах;

расходы по погашению и реализации приобретенных прав требования; отрицательная переоценка ценных бумаг, средств в иностранной валюте, драгоценных металлов;

расходы от применения встроенных производных инструментов, не отделяемых от основного договора;

расходы по производным финансовым инструментам;

отчисления в резервы на возможные потери, кроме резервов – оценочных обязательств некредитного характера;

расходы по уценке основных средств;

расходы по выбытию (реализации) имущества;

расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году;

расходы от списания недостач материальных ценностей;

расходы от списания активов (требований);

отчисления в резервы – оценочные обязательства;

отчисления на формирование и пополнение резервного фонда.

При рассмотрении доходов (расходов) от выбытия (реализации) имущества следует руководствоваться следующим подходом:

включать в расчет показателя нераспределенной прибыли доходы (расходы) от выбытия (реализации) имущества вследствие его физического и морального износа или случайного повреждения (списания имущества из-за непригодности), хищения, а также комиссионные оценщика, финансового посредника и прочие затраты подобного характера;

не включать доходы (расходы) от выбытия (реализации) имущества (вследствие перехода прав собственности на имущество или от его принудительной реализации), а также доходы (расходы), представляющие собой финансовый результат от переуступки прав требований.

В случае списания не востребовавшей кредиторской и невзысканной дебиторской задолженности прощение долга на основании договора

расценивается как сделка и не исключается при расчете нераспределенной прибыли (убытка) респондента, в то время как списание безнадежной задолженности по ссудам исключается из неиспользованной прибыли (убытка) респондента.

При рассмотрении доходов (расходов) прошлых лет, выявленных в отчетном году, следует руководствоваться общим подходом к расчету нераспределенной прибыли и исключать те доходы (расходы), которые являются результатом курсовой и ценовой переоценки или прочих изменений, не связанных с основной деятельностью организации. Все остальные доходы (расходы) прошлых лет, выявленные в отчетном году, необходимо учитывать при расчете нераспределенной прибыли (убытка) респондента.

Корректировки по статьям доходов вычитаются из неиспользованной прибыли (убытка), а по статьям расходов – прибавляются.

Поскольку учет доходов и расходов в отчете о финансовых результатах ведется нарастающим итогом с начала года, при расчете финансового результата за любой отчетный период, кроме первого, из финансового результата следует вычитать накопленные суммы за все предыдущие периоды.

3.12.2. К результату, полученному в соответствии с подпунктом 3.5.1 настоящего пункта, необходимо добавить начисленные процентные доходы по финансовым активам, получение дохода по которым признается проблемным или неопределенным.

Процентные доходы, признанные проблемными, начисляются в отчетном периоде.

Списанные в отчетном периоде процентные доходы:

вычитаются из результата, полученного в соответствии с подпунктом 3.12.1 настоящего пункта, в случае их отнесения на соответствующие статьи отчета о финансовых результатах;

не учитываются в расчете, в случае если процентные доходы не были получены в срок и были списаны без отражения в отчете о финансовых результатах.

3.12.3. Дивиденды, объявленные в отчетном периоде на основании решения годового собрания акционеров (участников) респондента, следует вычитать из результата, рассчитанного в соответствии с подпунктами 3.12.1 и 3.12.2 настоящего пункта. В результате данной операции в ряде случаев будет возникать убыток.

3.12.4. При расчете нераспределенной прибыли (убытка) за отчетный период также следует учитывать корректирующие события, выявленные после 31 декабря предшествующего года и оцениваемые при составлении годового отчета респондента. Такие события необходимо отражать в том периоде, в котором они были выявлены респондентом, а не в том периоде, в котором они произошли. Принимаются в расчет те события, которые могут оказать влияние на размер нераспределенной прибыли (убытка) респондента, а именно:

определение после 31 декабря предшествующего года величины выплат кредиторам в связи с вынесением судебного решения, подтверждающего наличие у организации обязательства на отчетную дату;

получение от страховой организации информации по уточнению размеров страхового возмещения, по которому по состоянию на 31 декабря предшествующего года велись переговоры;

определение после 31 декабря предшествующего года величины выплат работникам организации по планам (системам) участия в прибыли или их премирования, если по состоянию на эту дату у организации имелась обязанность произвести такие выплаты исходя из требований локальных нормативных актов и иных внутренних документов, условий трудовых и (или) коллективных договоров;

определение после 31 декабря предшествующего года величины выплат в связи с принятием до этой даты решения о закрытии структурного подразделения организации;

начисления (корректировки, изменения) по налогам и сборам за предшествующий год, по которым в соответствии с законодательством

Российской Федерации о налогах и сборах респондент является налогоплательщиком и плательщиком сборов;

обнаружение после 31 декабря предшествующего года ошибки в бухгалтерском учете, нарушения законодательства Российской Федерации при осуществлении деятельности организации или фактов мошенничества, которые ведут к искажению годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за предшествующий период и влияют на определение финансового результата;

получение после 31 декабря предшествующего года первичных документов, подтверждающих совершение операций до этой даты и (или) определяющих (уточняющих) стоимость работ, услуг, активов по таким операциям, а также уточняющих суммы доходов и расходов, отраженных в бухгалтерском учете, в том числе признание убытков по страховым случаям, наступившим до 31 декабря предшествующего года включительно;

получение информации после окончания отчетного периода, свидетельствующей или об обесценении актива на отчетную дату, или о необходимости корректировки ранее признанного в бухгалтерской (финансовой) отчетности резерва (убытка) от обесценения данного актива, в том числе получение информации о признании дебиторов некредитной финансовой организации несостоятельными (банкротами);

определение после 31 декабря предшествующего года стоимости активов, приобретенных до окончания отчетного периода;

реализация запасов после 31 декабря предшествующего года, показывающая, что расчет чистой цены реализации этих запасов по состоянию на отчетную дату был необоснован;

переоценка основных средств и нематериальных активов по состоянию на конец отчетного года;

определение сумм отложенных налоговых обязательств и отложенных налоговых активов по налогу на прибыль на конец отчетного периода.

3.12.5. В случае если нераспределенная прибыль отрицательная, по аналитическому признаку «Часть нераспределенной прибыли (убытка)

отчетного периода, соответствующая доле участия респондента в капитале нерезидентов» показывается чистый убыток со знаком «—» (минус).

При заполнении информации по активам по показателям «Тип нерезидента по отношению к респонденту» (строки 3, 15), «Код страны места нахождения нерезидента» (строки 4, 16), «Вид экономической деятельности нерезидента» (строки 5, 17), «Сведения о нерезиденте – предприятии специального назначения» (строки 6, 18), «Код валюты актива» (строка 7) и «Код валюты пассива» (строка 19) она раскрывается в разрезе нерезидентов по прямым инвестициям по активам и по пассивам.

По показателям «Иностранный актив – остаток» (строка 8), «Иностранный актив – изменение в результате операций» (строка 9), «Иностранный актив – изменение в результате переоценки» (строка 10), «Иностранный актив – прочие изменения» (строка 11), «Иностранный актив – проценты и доходы» (строка 12) информация раскрывается в разрезе нерезидентов по прямым инвестициям по активам и в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Иностранные активы респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)», а именно:

участие в капитале нерезидентов в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций);

участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций;

участие в капитале нерезидентов в форме вложений в недвижимость на территории иностранных государств;

займы, предоставленные нерезидентам;

долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные респондентом;

торговые кредиты, предоставленные нерезидентам;

прочие активы (требования к нерезидентам).

Показатель «Иностранный актив – проценты и доходы» (строка 12) также раскрывается как значение части нераспределенной прибыли (убытка)

отчетного периода, соответствующей доле участия респондента в капитале нерезидентов.

Информация по показателю «Код страны места нахождения первичного контролирующего инвестора» (строка 25) указывается для каждого нерезидента по прямым инвестициям по пассивам.

Информация по показателям «Иностранное обязательство – остаток» (строка 20), «Иностранное обязательство – изменение в результате операций» (строка 21), «Иностранное обязательство – изменение в результате переоценки» (строка 22), «Иностранное обязательство – прочие изменения» (строка 23), «Иностранное обязательство – проценты и доходы» (строка 24) раскрывается в разрезе нерезидентов по прямым инвестициям по пассивам и в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Иностранные обязательства респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)», а именно:

участие нерезидентов в капитале респондента в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций);

участие нерезидентов в капитале респондентов в форме привилегированных акций;

займы, привлеченные от нерезидентов;

долговые ценные бумаги, выпущенные респондентом и находящиеся в собственности нерезидентов;

торговые кредиты, предоставленные нерезидентами;

прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами).

Показатель «Иностранное обязательство – проценты и доходы» (строка 24) также раскрывается как значение части нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующей доле участия нерезидентов в капитале респондента.

4. По показателю «Ф.И.О. исполнителя» (строка 26) указываются фамилия, имя и отчество (при наличии) лица, ответственного за составление отчетности по форме 0420421.

По показателю «Телефон исполнителя (с указанием добавочного номера)» (строка 27) указывается контактный телефон лица, ответственного за составление отчетности по форме 0420421.

По показателю «Адрес электронной почты исполнителя» (строка 28) указывается адрес электронной почты лица, ответственного за составление отчетности по форме 0420421.

5. Отчетность по форме 0420421 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–18 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420422 «Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера»Код формы по ОКУД¹ 0420422

Раздел 1. Информация о количестве контрагентов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество контрагентов форекс-дилера		purcb-dic:FD_Kontr_kol
1.1		Статус клиента	dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
1.2		Тип и статус контрагента форекс-дилера	dim-int:Tip_i_statusKontragentaForeksDileraAxis
1.3		Резидентность	dim-int:Rezident_nerezidentAxis

Раздел 2. Информация об объемах заключенных отдельных договоров, размерах обязательств и финансовых результатах форекс-дилера

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2	Код договора форекс-дилера		purcb-dic:Kod_dogovora_foreksDileraEnumerator
2.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Код валюты / валютной пары		purcb-dic:Kod_valyuty_valyutnoj_pary
3.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Объем заключенных форекс-дилером отдельных договоров с контрагентом (номинальная стоимость базисных активов)		purcb-dic:FD_ObemOtdDog_NominStBazAkt
4.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.2		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
5	Размер обязательств форекс-дилера по неисполненным отдельным договорам		purcb-dic:FD_RazmObyaz

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Процентное соотношение размера обеспечения и обязательств – минимальное значение		purcb-dic:FD_ProcObesp_k_Obyaz_min
6.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Процентное соотношение размера обеспечения и обязательств – максимальное значение		purcb-dic:FD_ProcObesp_k_Obyaz_maks
7.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Совокупный финансовый результат форекс-дилера		purcb-dic:FD_FinRez_realizovannyj
8.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.2		Детализация совокупного финансового результата	dim-int:Detalizacziya_sovokupnogo_finansovogo_rezultataAxis

Раздел 3. Информация о крупнейших контрагентах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	Номер рамочного договора или иной идентификатор контрагента		purcb-dic:Nomer_ramochnogo_dogovora_Sved_o_kontr_foreks_dilera
9.1		20 крупнейших контрагентов и прочие контрагенты	dim-int:ID_KrupnKontr_prochAxis
10	Дата рамочного договора		purcb-dic:Data_ramochnogo_dogovora_Sved_o_kontr_foreks_dilera
10.1		20 крупнейших контрагентов и прочие контрагенты	dim-int:ID_KrupnKontr_prochAxis
11	Размер обязательств контрагента по		purcb-dic:FD_RazmObyaz_kontr

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	неисполненным отдельным договорам		
11.1		20 крупнейших контрагентов и прочие контрагенты	dim-int:ID_KrupnKontr_prochAxis
12	Совокупный финансовый результат контрагента		purcb-dic:FD_FinRez_realizovannyj_kontr
12.1		20 крупнейших контрагентов и прочие контрагенты	dim-int:ID_KrupnKontr_prochAxis
12.2		Детализация совокупного финансового результата	dim-int:Detalizacziya_sovokupnogo_finansovogo_rezultataAxis
13	Размер обеспечения исполнения обязательств контрагента перед форекс-дилером на дату		purcb-dic:FD_RazmObespechObyaz
13.1		20 крупнейших контрагентов и прочие контрагенты	dim-int:ID_KrupnKontr_prochAxis
14	Объем заключенных отдельных договоров с контрагентом		purcb-dic:FD_ObemOtdelDog
14.1		20 крупнейших контрагентов и прочие контрагенты	dim-int:ID_KrupnKontr_prochAxis
14.2		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis

Порядок составления отчетности по форме 0420422 «Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера»

1. В целях отражения информации по показателям отчетности по форме 0420422 «Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера» (далее – отчетность по форме 0420422) к контрагентам относятся физические лица, не являющиеся индивидуальными предпринимателями, брокеры или управляющие, действующие за счет физических лиц, не являющихся индивидуальными предпринимателями, заключившие с форекс-дилером рамочный договор.

Используемые для заполнения показателей отчетности по форме 0420422 понятия «резидент» и «нерезидент» применяются в соответствии с валютным законодательством Российской Федерации.

2. По показателю «Количество контрагентов форекс-дилера» (строка 1) раздела 1 отчетности по форме 0420422 указываются сведения об общем количестве контрагентов на конец отчетного периода, о количестве контрагентов форекс-дилера, являющихся физическими лицами – резидентами, физическими лицами – нерезидентами, брокерами и доверительными управляющими. Также по указанному показателю раскрывается информация о количестве активных контрагентов форекс-дилера на конец отчетного периода, являющихся физическими лицами – резидентами, физическими лицами – нерезидентами, брокерами и доверительными управляющими.

Для целей отражения информации по показателю «Количество контрагентов форекс-дилера» (строка 1) к активным контрагентам форекс-дилера относятся контрагенты, которые заключили договор, определяющий общие условия обязательственных взаимоотношений сторон (далее – рамочный договор), и более одного договора, заключаемого путем выставления форекс-дилером котировок и подачи контрагентами заявок на

основании и во исполнение рамочного договора (далее – отдельный договор), за отчетный период.

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420422 сведения для каждого вида отдельного договора и для каждой валютной пары или валюты отражаются по отдельным строкам.

Сведения по всем договорам с одинаковым видом отдельного договора и валютной парой или валютой отражаются совокупно по одной строке.

По показателю «Код договора форекс-дилера» (строка 2) указывается один из следующих кодов видов отдельных договоров:

1 – два договора и более, предметом которых является иностранная валюта или валютная пара, срок исполнения обязательств по которым совпадает, кредитор по обязательству в одном из которых является должником по аналогичному обязательству в другом договоре и условием заключения которых является предоставление форекс-дилером физическому лицу, не являющемуся индивидуальным предпринимателем, возможности принимать на себя обязательства, размер которых превышает размер предоставленного этим физическим лицом форекс-дилеру обеспечения;

2 – валютный форвард;

3 – валютный своп;

4 – валютный опцион;

5 – свопцион;

6 – иное.

По показателю «Код валюты / валютной пары» (строка 3) указывается код валютной пары или валюты, которые являются базисным активом отдельного договора. Если базисным активом производного финансового инструмента является валюта, то указывается цифровой код данной валюты в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ). Если базисным активом производного финансового инструмента является валютная пара, то указываются цифровые коды по ОКВ обеих валют через символ «/».

при этом первой указывается валюта, которую форекс-дилер платит по первой части сделки.

По показателю «Объем заключенных форекс-дилером отдельных договоров с контрагентом (номинальная стоимость базисных активов)» (строка 4) указывается совокупный объем заключенных отдельных договоров в рамках рамочного договора относительно каждого контрагента (по покупке и по продаже). Для производного финансового инструмента указывается номинальная стоимость базисного актива в рублевом эквиваленте.

По показателю «Размер обязательств форекс-дилера по неисполненным отдельным договорам» (строка 5) указывается размер обязательств по неисполненным отдельным договорам совокупно (открытые позиции), определяемый в соответствии с правилами внутреннего учета форекс-дилера.

По показателям «Процентное соотношение размера обеспечения и обязательства – минимальное значение» (строка 6) и «Процентное соотношение размера обеспечения и обязательства – максимальное значение» (строка 7) указывается соответственно минимальное и максимальное соотношение размера обеспечения, предоставленного форекс-дилеру физическим лицом, не являющимся индивидуальным предпринимателем, и размера обязательств данного физического лица по состоянию на отчетную дату по каждому виду отдельного договора и каждой валютной паре или валюте. Значение указывается в процентах.

По показателю «Совокупный финансовый результат форекс-дилера» (строка 8) указывается финансовый результат (реализованный и нереализованный) за отчетный период (без учета комиссий, налогов и иных выплат, связанных с заключением отдельных договоров, а также без учета финансового результата за предыдущие отчетные периоды).

В целях заполнения показателей отчетности по форме 0420422 к реализованному финансовому результату относится совокупная прибыль или

совокупный убыток, полученные в результате исполнения отдельных договоров (по закрытым позициям).

К нереализованному финансовому результату относятся:

прибыль или убыток, рассчитанные как разница стоимости неисполненного отдельного договора на момент его заключения и на отчетную дату, в случае если отдельный договор заключен в течение отчетного периода;

прибыль или убыток, рассчитанные как разница стоимости неисполненного отдельного договора на начало отчетного периода и на конец отчетного периода, в случае если отдельный договор заключен до отчетного периода.

4. В целях заполнения раздела 3 отчетности по форме 0420422 форекс-дилер составляет четыре списка по 20 контрагентам с максимальными значениями по каждому из следующих параметров:

- 1 – размер обязательств;
- 2 – совокупный финансовый результат (сумма реализованного и нереализованного финансового результата);
- 3 – размер обеспечения исполнения обязательств;
- 4 – объем заключенных отдельных договоров (сумма по покупке и по продаже).

После этого путем объединения указанных списков определяется единый список контрагентов, по каждому из которых необходимо указать все параметры.

По показателю «Номер рамочного договора или иной идентификатор контрагента» (строка 9) указывается номер рамочного договора или иной идентификатор, позволяющий идентифицировать каждого контрагента, в случае если номер рамочного договора не является таким идентификатором.

По показателю «Дата рамочного договора» (строка 10) указывается дата заключения рамочного договора.

По показателю «Размер обязательств контрагента по неисполненным отдельным договорам» (строка 11) указывается размер обязательств контрагента по неисполненным отдельным договорам совокупно (открытые позиции), определяемый в соответствии с правилами внутреннего учета форекс-дилера, по состоянию на отчетную дату.

По показателю «Совокупный финансовый результат контрагента» (строка 12) указывается финансовый результат (реализованный и нереализованный) (без учета комиссий, налогов и иных расходов по заключению отдельных договоров) за последний отчетный период (без учета финансового результата за предыдущий отчетный период) в разрезе по контрагентам.

По показателю «Размер обеспечения исполнения обязательств контрагента перед форекс-дилером на дату» (строка 13) указывается размер обеспечения исполнения обязательств контрагента перед форекс-дилером на отчетную дату. К обеспечению исполнения обязательств относятся денежные средства контрагента, предоставленные форекс-дилеру и учитываемые на номинальном счете (специальном разделе номинального счета).

По показателю «Объем заключенных отдельных договоров с контрагентом» (строка 14) указывается совокупный объем заключенных отдельных договоров в рамках рамочного договора относительного каждого контрагента (по покупке и по продаже). Для производного финансового инструмента указывается номинальная стоимость базисного актива в рублевом эквиваленте.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается в отношении каждого из 20 крупнейших контрагентов форекс-дилера.

5. Отчетность по форме 0420422 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420423 «Сведения об учредителях (участниках) организации»Код формы по ОКУД¹ 0420423

Раздел 1. Сведения об учредителе (участнике) отчитывающейся организации

Подраздел 1.1. Сведения об учредителе (участнике) отчитывающейся организации – физическом лице

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Фамилия, имя, отчество (при наличии) учредителя (участника)		purcb-dic:FIO_Sved_ob_Uchredit_Foreks_Dilera_Fiz_1
1.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
1.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
2	Гражданство (подданство) учредителя (участника) – физического лица		purcb-dic:Grazhdanstvo_FLSved_o_fiz_1_osushh_kontr_za_yur_1
2.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
2.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
3	ИНН ² учредителя – физического лица		purcb-dic:INN_Sved_ob_Uchred_Foreks_Dilera_Fiz_1
3.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
3.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
4	Код вида документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Kod_Vida_dokum_UdostovLichnostEnumera tor
4.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
4.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
5	Серия, номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Nomer_dok_udost_lichn_Sved_ob_Uchredit_Foreks_Dilera_Fiz_1
5.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
6	Количество голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал, которыми имеет право распоряжаться физическое лицо		purcb-dic:ProczRasporyazh_vUKOtchit
6.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
6.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
7	Дата наступления основания, в силу которого лицо получило право распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал		purcb-dic:Data_osnov_rasporyazh_Sved_ob_Uchredit_Foreks_Dilera_Fiz_1
7.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
7.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
8	Сведения о предоставлении/непредоставлении информации учредителем (участником)		purcb-dic:Svedeniya_o_predost_nepredost_infUchredit_foreksDileraEnumerator
8.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
8.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis

Подраздел 1.2. Сведения об учредителе (участнике) отчитывающейся организации – юридическом лице

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	Полное наименование учредителя (участника) – юридического лица		purcb-dic:Naim_uchred_foreks_dilera_yur_1_Sved_ob_Uc_For_Dilera_yur_1

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
9.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
10	Страна регистрации (инкорпорации)		pureb-dic:OKSM_uchred_uchastn_foreks-dileraEnumerator
10.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
10.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
11	ОГРН ¹ / регистрационный номер в стране регистрации		pureb-dic:OGRN_Sved_ob_Uchred_Foreks_Dilera_YUr_1
11.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
11.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
12	ИНН или TIN ² (при наличии)		pureb-dic:INN_Sved_ob_Uchred_Foreks_Dilera_YUr_1
12.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
12.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
13	Количество голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал, которыми имеет право распоряжаться юридическое лицо		pureb-dic:ProczRasporyazh_vUKULOtchit
13.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
13.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
14	Дата наступления основания, в силу которого лицо получило / у лица прекратилось право распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции		pureb-dic:Data_osnovaniya_Sved_ob_Uchred_Foreks_Dilera_YUr_1

¹ Основной государственный регистрационный номер.

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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	(доли), составляющие уставный капитал		
14.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
14.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis
15	Сведения о предоставлении/непредоставлении информации учредителем (участником)		purcb-dic:Svedeniya_o_predost_nepredost_infUchredit_foreksDileraEnumerator
15.1		Идентификатор учредителя (участника)	dim-int:Sved_ob_UchreditTaxis
15.2		Тип учредителя	dim-int:TipUchreditAxis

Раздел 2. Сведения о физических лицах, которые прямо или косвенно осуществляют контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками) отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
16	Фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)		purcb-dic:FIO_Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_l
16.1		Идентификатор физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_lTaxis
17	Гражданство (подданство) физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)		purcb-dic:Grazhdanstvo_Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_l

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
17.1		Идентификатор физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_ITaxis
18	ИНН или TIN физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)		purcb-dic:INN_Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_l
18.1		Идентификатор физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_ITaxis
19	Код вида документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Kod_Vida_dokum_UdostovLichnostEnumera tor
19.1		Идентификатор физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_ITaxis
20	Серия, номер документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Seriya_nomer_dok_ud_licht_Sved_o_fiz_l_o s_kontr_za_yur_l
20.1		Идентификатор физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_ITaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
21	Код вида контроля		purcb-dic:KodVidaKontrolyaEnumerator
21.1		Идентификатор физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_ITaxis
22	Код признака контроля		purcb-dic:Kod_Priznaka_KontrolyaEnumerator
22.1		Идентификатор физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_ITaxis
23	Код учредителя (участника), за которым осуществляет контроль физическое лицо		purcb-dic:Kod_uchred_foreks_dilera_Kod_Priznaka_i_Vida_Kontrolya
23.1		Идентификатор физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_ITaxis
24	Количество голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал учредителя (участника), которыми имеет право распоряжаться физическое лицо, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями		purcb-dic:ProcKontrolir_UKPodkontr_Golos__fl_KontrUCHredit
24.1		Идентификатор физического лица, которое прямо или косвенно	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_ITaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
		осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	
25	Дата наступления основания, в силу которого лицо получило право осуществлять прямой или косвенный контроль за учредителем – юридическим лицом		purcb-dic:Data_nast_Osn_Liczo_Pol_PravoOsushhPrIliKosvKontrZaUchrYUL
25.1		Идентификатор физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)	dim-int:Sved_o_fiz_l_osushh_kontr_za_yur_ITaxis
26	Дата события, являющегося основанием для представления отчетности		purcb-dic:Data_sobitiyaFD

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Порядок составления отчетности по форме 0420423 «Сведения об учредителях (участниках) организации»

1. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420423 «Сведения об учредителях (участниках) организации» (далее – отчетность по форме 0420423) указываются сведения о физических и юридических лицах, имеющих право прямо распоряжаться не менее чем 10 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал форекс-дилера.

2. По показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) учредителя (участника)» (строка 1) указываются фамилия, имя и отчество (при наличии) физического лица, являющегося учредителем (участником) отчитываемой организации. Фамилия, имя и отчество (при наличии) иностранного гражданина могут указываться на английском языке.

По показателю «Гражданство (подданство) учредителя (участника) – физического лица» (строка 2) указывается код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ). В случае наличия двойного гражданства у физических лиц указываются два кода в соответствии с ОКСМ.

По показателю «ИНН учредителя – физического лица» (строка 3) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) для резидентов, код Tax Identification Number для нерезидентов.

По показателю «Код вида документа, удостоверяющего личность» (строки 4, 19) указывается один из следующих кодов вида документа, удостоверяющего личность:

для граждан Российской Федерации:

- 1 – паспорт гражданина Российской Федерации;
- 2 – паспорт гражданина Российской Федерации, дипломатический паспорт, служебный паспорт, удостоверяющие личность гражданина Российской Федерации за пределами Российской Федерации;

3 – временное удостоверение личности гражданина Российской Федерации, выдаваемое на период оформления паспорта гражданина Российской Федерации;

для иностранных граждан:

4 – паспорт иностранного гражданина;

5 – иной документ в соответствии со статьей 10 Федерального закона от 25 июля 2002 года № 115-ФЗ «О правовом положении иностранных граждан в Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 30, ст. 3032; 2003, № 27, ст. 2700; № 46, ст. 4437; 2004, № 35, ст. 3607; № 45, ст. 4377; 2006, № 30, ст. 3286; № 31, ст. 3420; 2007, № 1, ст. 21; № 49, ст. 6071; № 50, ст. 6241; 2008, № 19, ст. 2094; № 30, ст. 3616; 2009, № 19, ст. 2283; № 23, ст. 2760; № 26, ст. 3125; № 52, ст. 6450; 2010, № 21, ст. 2524; № 30, ст. 4011; № 31, ст. 4196; № 40, ст. 4969; № 52, ст. 7000; 2011, № 1, ст. 29, ст. 50; № 13, ст. 1689; № 17, ст. 2318, ст. 2321; № 27, ст. 3880; № 30, ст. 4590; № 47, ст. 6608; № 49, ст. 7043; № 49, ст. 7061; № 50, ст. 7342, ст. 7352; 2012, № 31, ст. 4322; № 47, ст. 6397; № 50, ст. 6967; № 53, ст. 7640, ст. 7645; 2013, № 19, ст. 2309, ст. 2310; № 23, ст. 2866; № 27, ст. 3461, ст. 3470, ст. 3477; № 30, ст. 4036, ст. 4037, ст. 4040, ст. 4057, ст. 4081; № 52, ст. 6949, ст. 6951, ст. 6954, ст. 6955, ст. 7007; 2014, № 16, ст. 1828, ст. 1830, ст. 1831; № 19, ст. 2311, ст. 2332; № 26, ст. 3370; № 30, ст. 4231, ст. 4233; № 48, ст. 6638, ст. 6659; № 49, ст. 6918; № 52, ст. 7557; 2015, № 1, ст. 61, ст. 72; № 10, ст. 1426; № 14, ст. 2016; № 21, ст. 2984; № 27, ст. 3951, ст. 3990, ст. 3993; № 29, ст. 4339, ст. 4356; № 48, ст. 6709; 2016, № 1, ст. 58, ст. 85, ст. 86; № 18, ст. 2505; № 27, ст. 4238; 2017, № 11, ст. 1537; № 17, ст. 2459; № 31, ст. 4765, ст. 4792; № 50, ст. 7564; 2018, № 1, ст. 77, ст. 82; № 27, ст. 3951; № 30, ст. 4537, ст. 4551; № 53, ст. 8433, ст. 8454);

для лиц без гражданства:

6 – документ, выданный иностранным государством и признаваемый в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность лица без гражданства;

7 – разрешение на временное проживание;

8 – иные документы, признаваемые документами, удостоверяющими личность гражданина Российской Федерации в соответствии с законодательством Российской Федерации, и документами, удостоверяющими личность иностранного гражданина и лиц без гражданства в соответствии с законодательством Российской Федерации и международным договором Российской Федерации.

По показателю «Серия, номер документа, удостоверяющего личность» (строки 5, 20) указываются серия и номер документа, удостоверяющего личность.

По показателю «Количество голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал, которыми имеет право распоряжаться физическое лицо» (строка 6) указываются сведения о количестве голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации, которыми имело право распоряжаться физическое лицо на дату заполнения показателей отчетности по форме 0420423. Сведения указываются в процентах.

По показателю «Дата наступления основания, в силу которого лицо получило право распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал» (строка 7) указывается дата наступления основания, в силу которого лицо получило право распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации.

По показателю «Сведения о предоставлении/непредоставлении информации учредителем (участником)» (строки 8, 15) указывается значение:

«нет», в случае если лицо должно было представить и не представило отчитывающейся организации уведомление, предусмотренное пунктом 2 статьи 10¹⁻² Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ, и отчитывающейся организации стало об этом известно;

«да», если лицо представило отчитывающейся организации уведомление, предусмотренное пунктом 2 статьи 10¹⁻² Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому физическому лицу, являющемуся учредителем (участником) отчитывающейся организации.

3. По показателю «Полное наименование учредителя (участника) – юридического лица» (строка 9) указывается полное наименование юридического лица в соответствии с его учредительными документами. Полное наименование иностранного юридического лица может указываться на английском языке. Полные наименования юридических лиц – резидентов должны быть указаны в соответствии с данными единого государственного реестра юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ).

По показателю «Страна регистрации (инкорпорации)» (строка 10) указывается цифровой код страны регистрации в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

По показателю «ОГРН / регистрационный номер в стране регистрации» (строка 11) указывается основной государственный регистрационный номер юридического лица в соответствии с ЕГРЮЛ или номер, присвоенный юридическому лицу в торговом реестре или ином учетном регистре государства, в котором зарегистрировано такое юридическое лицо.

По показателю «ИНН или TIN (при наличии)» (строка 12) указывается ИНН для резидентов, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации для нерезидентов. ИНН юридических лиц должен быть указан в соответствии с данными ЕГРЮЛ.

По показателю «Количество голосов, принадлежащих на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал, которыми имеет право распоряжаться юридическое лицо» (строка 13) указываются сведения о количестве голосов, принадлежащих на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации, которыми

имело право распоряжаться юридическое лицо на дату заполнения показателей отчетности по форме 0420423. Данные указываются в процентах.

По показателю «Дата наступления основания, в силу которого лицо получило / у лица прекратилось право распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал» (строка 14) указывается дата наступления основания, в силу которого юридическое лицо получило право распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому юридическому лицу, являющемуся учредителем (участником) отчитывающейся организации.

4. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420423 указываются сведения обо всех физических лицах, которые прямо или косвенно (через подконтрольных им лиц) осуществляют контроль за юридическими лицами, имеющими право прямо распоряжаться не менее чем 10 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал отчитывающейся организации.

Наличие контроля определяется при выполнении хотя бы одного из следующих условий:

физическое лицо имеет право прямо или косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться более чем 50 процентами голосов в высшем органе управления учредителя (участника) профессионального участника;

физическое лицо имеет право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган учредителя (участника) профессионального участника;

физическое лицо имеет право назначать (избирать) более 50 процентов коллегиального органа управления учредителя (участника) профессионального участника.

По показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)» (строка 16) указываются фамилия, имя и отчество (при наличии) физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками) отчитывающейся организации. Фамилия, имя и отчество (при наличии) иностранного гражданина могут указываться на английском языке.

По показателю «Гражданство (подданство) физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)» (строка 17) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) код страны, резидентом которой является физическое лицо, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками) отчитывающейся организации. В случае наличия двойного гражданства у физических лиц указываются два кода в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

По показателю «ИНН или TIN физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками)» (строка 18) для резидентов указывается ИНН (для нерезидентов – код Tax Identification Number) физического лица, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками) отчитывающейся организации.

По показателю «Код вида контроля» (строка 21) указывается один из следующих кодов вида контроля определенного количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал учредителя (участника) отчитывающейся организации, который осуществляет соответствующее лицо:

К1 – право лица непосредственно распоряжаться более чем 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной

организации либо право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган и (или) более чем 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной организации (прямой контроль);

К2 – право лица косвенно (через подконтрольных ему лиц) распоряжаться более чем 50 процентами голосов в высшем органе управления подконтрольной организации либо право назначать (избирать) единоличный исполнительный орган и (или) более чем 50 процентов состава коллегиального органа управления подконтрольной организации (косвенный контроль).

По показателю «Код признака контроля» (строка 22) указываются следующие коды признака контроля, в силу которого лицо распоряжается определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал учредителя (участника) отчитываемой организации, который осуществляет соответствующее лицо (который прекратился у соответствующего лица):

ПК1 – наличие права распоряжаться более чем 50 процентами голосов в высшем органе управления отчитываемой организации;

ПК2 – наличие права назначать (избирать) единоличный исполнительный орган отчитываемой организации;

ПК3 – наличие права назначать (избирать) более чем 50 процентов коллегиального органа управления отчитываемой организации.

По показателю «Код учредителя (участника), за которым осуществляет контроль физическое лицо» (строка 23) указывается ИНН учредителя (участника) отчитываемой организации, за которым осуществляет контроль данное физическое лицо.

По показателю «Количество голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал учредителя (участника), которым имеет право распоряжаться физическое лицо, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями» (строка 24) указываются сведения о количестве голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал

учредителя (участника) отчитывающейся организации, которыми имело право распоряжаться лицо на дату заполнения показателей отчетности по форме 0420423.

По показателю «Дата наступления основания, в силу которого лицо получило право осуществлять прямой или косвенный контроль за учредителем – юридическим лицом» (строка 25) указывается дата наступления основания, в силу которого лицо получило право распоряжаться определенным количеством голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал учредителя (участника) отчитывающейся организации.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому физическому лицу, которое прямо или косвенно осуществляет контроль за юридическими лицами, являющимися учредителями (участниками) отчитывающейся организации.

5. По показателю «Дата события, являющегося основанием для представления отчетности» (строка 26) указывается дата совершения события, являющегося причиной представления отчетности по форме 0420423 в Банк России.

6. Отчетность по форме 0420423 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420424 «Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг»

Код формы по ОКУД¹ 0420424

Раздел 1. Сведения об обязательствах профессионального участника перед клиентами (депонентами)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Тип клиента (депонента)		pureb-dic:Tip_klienta_deponentaEnumerator
1.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
1.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
1.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
1.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
1.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
2	Полное наименование юридического лица, индивидуального предпринимателя / фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица		pureb-dic:Naim_FIO_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
2.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
2.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
2.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
2.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
3	ИНН ¹ (TIN ²) юридического лица, индивидуального предпринимателя		purcb-dic:INN_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
3.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
3.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
3.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
3.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
3.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
4	Код документа физического лица		purcb-dic:Kod_dokumenta_Rek_kl_razm_im_u_prof_uchEnumerator
4.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
4.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
4.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
4.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
4.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
5	ОГРН ³ юридического лица		purcb-dic:OGRN_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
5.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

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

³ Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
5.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
5.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
5.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
5.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
6	Серия, номер документа, удостоверяющего личность клиента – физического лица		purcb-dic:Seriya_nomer_dokumenta_fiz_l_Rek_kl_razm_im_u_prof_uch
6.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
6.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
6.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
6.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
6.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
7	Вид договора		purcb-dic:Vid_dogovora_PURCB_shirokij_spisok Enumerator
7.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
7.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
7.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
7.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
8	Тип имущества		purcb-dic:Tip_imushhestva_Sved_ob_obyazatpered_klient_prof_uchEnumerator
8.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
8.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
8.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
8.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushhestvaTaxis
8.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
9	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Ekvivalent_v_in_valyuteEnumerator
9.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
9.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
9.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
9.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushhestvaTaxis
9.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
10	Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге)		purcb-dic:Naim_emitenta_Dop_inf_po_obyazpered_kl
10.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
10.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
10.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
10.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
10.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
11	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
11.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
11.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
11.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
11.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
11.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
12	Код ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:Kod_ISIN_czen_bum_Xar_el_ras_ryn_r_pr_baz_met
12.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis

¹ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
12.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
12.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
12.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
12.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
13	Сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований / объем вложений в ценные бумаги, иные финансовые активы и иное имущество в валюте Российской Федерации		purcb-dic:Summa_pokazatelya_v_ediniczah_valuty_Ekv_v_in_val2
13.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
13.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
13.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
13.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
13.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
13.7		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
13.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
14	Количество ценных бумаг, подлежащих возврату		purcb-dic:KolCZB_podl_vozvrat
14.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
14.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
14.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
14.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
14.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
14.7		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
14.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
15	Полное наименование юридического лица		purcb-dic:Naim_yur_l_Mesto_xran_akt_kl
15.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
15.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
15.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
15.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushhestvaTaxis
15.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
15.7		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
15.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
16	ИНН (TIN) юридического лица		purcb-dic:INN_TINMesto_xraneniya_aktivov_klienta
16.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
16.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
16.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
16.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushhestvaTaxis
16.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
16.7		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
16.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
17	ОГРН юридического лица		purcb-dic:OGRN_Mesto_xran_akt_kl

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
17.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.2		Идентификатор клиента (депонента), разместившего имущество у профессионального участника	dim-int:Rek_kl_razm_im_u_prof_uchTaxis
17.3		Идентификатор места хранения активов клиента	dim-int:Mesto_xran_akt_klTaxis
17.4		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
17.5		Идентификатор типа имущества	dim-int:ID_ImushestvaTaxis
17.6		Идентификатор вида договора	dim-int:ID_VidDogTaxis
17.7		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
17.8		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis

Раздел 2. Сведения о достаточности имущества для удовлетворения требований клиентов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
18	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Sved_o_dost_imushh_dlya_udovl_trebov_klientEnumerator
18.1		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
19	Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге)		purcb-dic:Naim_emitenta_Rek_em_czen_bum
19.1		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
19.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
20	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_Rek_em_czen_bum
20.1		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
20.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
21	Код ISIN ценной бумаги		purcb-dic:Kod_ISIN_czennoj_bumagi_Rek_em_czen_bum
21.1		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
21.2		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
22	Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление депозитарной деятельности		purcb-dic:Obyaz_depozitarn_annulir
22.1		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
22.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
22.3		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
22.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
23	Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами		purcb-dic:Obyaz_upr_annulir
23.1		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
23.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
23.3		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
23.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
24	Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление брокерской деятельности		purcb-dic:Obyaz_broker_annulir
24.1		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
24.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
24.3		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
24.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
25	Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках депозитарной деятельности		purcb-dic:Imushhestvo_osp_obyaz_depozitarn
25.1		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
25.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
25.3		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
25.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
26	Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках деятельности по управлению ценными бумагами		purcb-dic:Imushhestvo_isp_obyaz_upr
26.1		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
26.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
26.3		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
26.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
27	Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках брокерской деятельности		purcb-dic:Imushhestvo_isp_obyaz_broker
27.1		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
27.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
27.3		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
27.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
28	Единица измерения имущества		purcb-dic:Edinicza_izmereniya_imushhestva_Pred_obyazEnumerator
28.1		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
28.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
28.3		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
28.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis

Порядок составления отчетности по форме 0420424 «Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг»

1. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420424 «Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг» (далее – отчетность по форме 0420424) указываются сведения об обязательствах профессионального участника перед клиентами (депонентами) в разрезе каждого клиента (депонента).

По показателю «Тип клиента (депонента)» (строка 1) указывается тип клиента (депонента) с использованием следующих кодов:

ФЛ – физическое лицо;

ЮЛ – юридическое лицо;

ИП – индивидуальный предприниматель;

И – организация, которая не является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством страны его регистрации.

По показателю «Полное наименование юридического лица, индивидуального предпринимателя / фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица» (строка 2) указывается полное наименование юридического лица в соответствии с его учредительными документами, фамилия, имя и отчество (при наличии) физического лица.

По показателям «ИНН (TIN) юридического лица, индивидуального предпринимателя» (строка 3) и «ИНН (TIN) юридического лица» (строка 16) указывается идентификационный номер налогоплательщика для резидентов,

код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации для нерезидентов.

По показателю «Код документа физического лица» (строка 4) указывается код документа, удостоверяющего личность физического лица, соответствующий одному из типов идентификатора сведений о физическом лице, значения которых указаны в абзацах пятом – двадцатом пункта 6 приложения 4 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 12 ноября 2013 года № 107н «Об утверждении Правил указания информации в реквизитах распоряжений о переводе денежных средств в уплату платежей в бюджетную систему Российской Федерации», зарегистрированному Министерством юстиции Российской Федерации 30 декабря 2013 года № 30913, 2 декабря 2014 года № 35053, 27 ноября 2015 года № 39883, 13 апреля 2017 года № 46369, а именно:

- паспорт гражданина Российской Федерации – 01;
- свидетельство органов ЗАГС, органа исполнительной власти или органа местного самоуправления о рождении гражданина – 02;
- паспорт моряка (удостоверение личности моряка) – 03;
- удостоверение личности военнослужащего – 04;
- военный билет военнослужащего – 05;
- временное удостоверение личности гражданина Российской Федерации – 06;
- справка об освобождении из мест лишения свободы – 07;
- паспорт иностранного гражданина либо иной документ, установленный федеральным законом или признаваемый в соответствии с международным договором Российской Федерации в качестве документа, удостоверяющего личность иностранного гражданина, – 08;
- вид на жительство – 09;
- разрешение на временное проживание (для лиц без гражданства) – 10;
- удостоверение беженца – 11;
- миграционная карта – 12;

паспорт гражданина СССР – 13;

страховой номер индивидуального лицевого счета застрахованного лица в системе персонифицированного учета Пенсионного фонда Российской Федерации (СНИЛС) – 14;

водительское удостоверение – 22;

свидетельство о регистрации транспортного средства в органах Министерства внутренних дел Российской Федерации – 24.

По показателю «ОГРН юридического лица» (строки 5, 17) указывается основной государственный регистрационный номер юридического лица в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц. При отсутствии данных показатель не заполняется.

По показателю «Серия, номер документа, удостоверяющего личность клиента – физического лица» (строка 6) указываются серия и номер документа, удостоверяющего личность физического лица.

По показателю «Вид договора» (строка 7) указывается вид договора с использованием следующих кодов:

Т – договор доверительного управления ценными бумагами;

В – договор на брокерское обслуживание;

MD – договор на междепозитарное обслуживание;

DD – договор на депозитарное обслуживание;

DT – договор на депозитарное обслуживание, заключенный с доверительным управляющим;

IMD – договор на депозитарное обслуживание, заключенный с иностранным номинальным держателем.

В случае если с клиентом заключено несколько видов договоров, информация по каждому виду договора указывается в отдельной строке.

По показателю «Тип имущества» (строка 8) указывается тип имущества с использованием следующих кодов:

М – денежные средства;

Е1 – акции;

- D1 – облигации;
- E2 – инвестиционные паи;
- DR – депозитарные расписки;
- E3 – закладные;
- A – производные финансовые инструменты;
- F – иностранные финансовые инструменты;
- O – иное.

Иностранные финансовые инструменты, в том числе ценные бумаги иностранных эмитентов, независимо от своего вида относятся к типу имущества с кодом «F».

По показателю «Код валюты» (строка 9) указывается код валюты, в которой выражено обязательство или имущество (денежные средства) и в которой выражен номинал финансового инструмента, в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

По показателю «Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге)» (строка 10) указывается:

для юридического лица – резидента или юридического лица – нерезидента – его полное наименование; если юридическим лицом является нерезидент, указывается его наименование на английском языке;

для депозитарных расписок – наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе расписок;

для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – резидентов – наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках – наименование паевого инвестиционного фонда;

для закладных, обязанными по которым являются физические лица, – слова «физические лица». Информация по закладным указывается совокупно по всем физическим лицам в разрезе кодов валют.

По показателю «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 11) для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-

резидентами, указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для депозитарной расписки указывается номер государственной регистрации ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. По иным неэмиссионным ценным бумагам показатель не заполняется.

Не допускается указывать по показателю «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 11) для эмиссионных ценных бумаг внутренние коды профессионального участника, а также коды, присвоенные другими организациями, не являющимися национальными регистрационными агентствами, или другими заменяющими их в этом качестве организациями.

По показателю «Код ISIN ценной бумаги» (строка 12) указывается международный идентификационный код ценной бумаги. Для депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки.

По показателю «Сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований / объем вложений в ценные бумаги, иные финансовые активы и иное имущество в валюте Российской Федерации» (строка 13) указываются сведения об объеме обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии, в разрезе видов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг следующим образом:

для типа имущества с кодом «М» – сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований;

для остальных кодов типа имущества – балансовая стоимость финансовых инструментов и иного имущества, подлежащих возврату клиенту (депоненту), в рублях.

По показателю «Количество ценных бумаг, подлежащих возврату» (строка 14) указывается количество ценных бумаг в штуках.

По показателю «Полное наименование юридического лица» (строка 15) указывается полное наименование юридического лица в соответствии с его учредительными документами.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому месту хранения активов клиента, каждому клиенту (депоненту), разместившему имущество у профессионального участника, каждому выпуску ценных бумаг, каждому коду валюты, каждому типу имущества и каждому виду договора.

Информация по показателю «Количество ценных бумаг, подлежащих возврату» (строка 14) также раскрывается по каждому виду иного имущества, а также по следующим аналитическим признакам:

акции;

облигации;

инвестиционные паи;

депозитарные расписки;

закладные;

производные финансовые инструменты;

иностранные финансовые инструменты;

иное (прочие финансовые инструменты).

Информация по показателям «Сумма требований по денежным средствам в единицах валюты требований / объем вложений в ценные бумаги, иные финансовые активы и иное имущество в валюте Российской Федерации» (строка 13), «Полное наименование юридического лица» (строка 15), «ИНН (TIN) юридического лица» (строка 16), «ОГРН юридического лица» (строка 17) также раскрывается по каждому виду денежных средств, каждому виду иного имущества и по следующим аналитическим признакам:

акции;

облигации;

инвестиционные паи;
депозитарные расписки;
закладные;
производные финансовые инструменты;
иностранные финансовые инструменты;
иное (прочие финансовые инструменты).

2. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420424 указываются сведения о достаточности имущества для удовлетворения требований клиентов по типам имущества.

По показателю «Код валюты» (строка 18) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Код валюты» (строка 9).

По показателю «Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге)» (строка 19) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге)» (строка 10).

По показателю «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 20) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 11).

По показателю «Код ISIN ценной бумаги» (строка 21) указывается информация, аналогичная информации по показателю «Код ISIN ценной бумаги» (строка 12).

По показателям «Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление депозитарной деятельности» (строка 22), «Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами» (строка 23) и «Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление брокерской деятельности» (строка 24) указываются сведения об объеме обязательств,

установленных на дату решения об аннулировании лицензии, по видам профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг следующим образом:

сумма обязательств по денежным средствам отражается в единицах валюты обязательств;

финансовые инструменты, подлежащие возврату клиенту (депоненту), отражаются в штуках;

иное имущество, подлежащее возврату клиенту (депоненту), отражается по балансовой стоимости в рублях.

По показателям «Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках депозитарной деятельности» (строка 25), «Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках деятельности по управлению ценными бумагами» (строка 26) и «Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках брокерской деятельности» (строка 27) указываются сведения о наличии имущества для исполнения обязательств перед клиентами по видам профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг следующим образом:

сумма требований по денежным средствам отражается в единицах валюты требований;

финансовые инструменты, подлежащие возврату профессиональному участнику, отражаются в штуках;

иное имущество, подлежащее возврату профессиональному участнику, отражается по балансовой стоимости в рублях.

По показателю «Единица измерения имущества» (строка 28) указывается единица измерения имущества, отражаемого по показателям «Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление депозитарной деятельности» (строка 22), «Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами» (строка 23) и «Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании

лицензии на осуществление брокерской деятельности» (строка 24), с использованием следующих кодов:

Д – денежные единицы измерения для требований и обязательств по денежным средствам, а также иному имуществу (единицы валюты);

К – количественные единицы измерения для финансовых инструментов (штуки).

Информация по показателю «Код валюты» (строка 18) раскрывается по каждому коду валюты, в которой выражены денежные средства.

Информация по показателям «Наименование эмитента (лица, обязанного по ценной бумаге)» (строка 19), «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 20) и «Код ISIN ценной бумаги» (строка 21) раскрывается по каждому выпуску ценных бумаг, а также по следующим аналитическим признакам:

акции;

облигации;

инвестиционные паи;

депозитарные расписки;

закладные;

производные финансовые инструменты;

иностранные финансовые инструменты;

иное (прочие финансовые инструменты).

Информация по показателям «Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление депозитарной деятельности» (строка 22), «Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами» (строка 23), «Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление брокерской деятельности» (строка 24), «Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках депозитарной

деятельности» (строка 25), «Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках деятельности по управлению ценными бумагами» (строка 26), «Имущество для исполнения обязательств перед клиентами в рамках брокерской деятельности» (строка 27) и «Единица измерения имущества» (строка 28) раскрывается по каждому коду валюты, в которой выражены денежные средства, каждому виду иного имущества, каждому выпуску ценных бумаг, а также по следующим аналитическим признакам:

акции;

облигации;

инвестиционные паи;

депозитарные расписки;

закладные;

производные финансовые инструменты;

иностранные финансовые инструменты;

иное (прочие финансовые инструменты).

3. Отчетность по форме 0420424 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420425 «Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг»

Код формы по ОКУД¹ 0420425

Раздел 1. Сведения об исполнении обязательств перед клиентами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Sved_ob_ispoln_obyazatelstv_pered_klientamiEnumerator
1.1		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
1.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
2	Предъявленные требования в рамках осуществления брокерской деятельности		purcb-dic:Pred_treb_broker
2.1		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
2.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
2.3		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
2.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
3	Предъявленные требования в рамках осуществления деятельности по управлению ценными бумагами		purcb-dic:Pred_treb_upr
3.1		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
3.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3.3		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
3.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
4	Предъявленные требования в рамках осуществления депозитарной деятельности		purcb-dic:Pred_treb_depozitarn
4.1		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
4.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
4.3		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
4.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
5	Исполненные обязательства в рамках осуществления брокерской деятельности		purcb-dic:Isp_obyaz_broker
5.1		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
5.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
5.3		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
5.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
6	Исполненные обязательства в рамках осуществления деятельности по управлению ценными бумагами		purcb-dic:Isp_obyaz_upr
6.1		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
6.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
6.3		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
7	Исполненные обязательства в рамках осуществления депозитарной деятельности		purcb-dic:Isp_obyaz_depozitarn
7.1		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
7.2		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
7.3		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
7.4		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis
8	Единица измерения		purcb-dic:Edinicza_izm_Sved_ob_ispoln_obyaz_pered_klientE numerator
8.1		Идентификатор иного имущества	dim-int:Inoe_imushhestvoTaxis
8.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
8.3		Тип имущества	dim-int:Tip_imushhestvaAxis

Раздел 2. Сведения о количестве клиентов, обязательства перед которыми исполнены либо частично исполнены

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	Количество клиентов, подавших поручения (заявления)		purcb-dic:Kol_klientov_podavshix_zayavl
9.1		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatelnostyAxis
9.2		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
10	Количество клиентов, обязательства перед		purcb-dic:Kol_klientov_trebovaniya_isp_chastichno

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	которыми исполнены частично		
10.1		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatelnostyAxis
10.2		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
11	Количество клиентов, обязательства перед которыми исполнены полностью		purcb-dic:Kol_klientov_trebovaniya_isp_polnostyu
11.1		Виды деятельности	dim-int:Vid_deyatelnostyAxis
11.2		По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены	dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Порядок составления отчетности по форме 0420425 «Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг»

1. Информация по показателям отчетности по форме 0420425 «Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг» (далее – отчетность по форме 0420425) указывается нарастающим итогом.

В случае если клиент является индивидуальным предпринимателем, информация по показателям отчетности по форме 0420425 указывается по аналитическому признаку «физические лица».

В случае если клиент является организацией, не являющейся юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством страны его регистрации, информация по показателям отчетности по форме 0420425 указывается по аналитическому признаку «юридические лица».

2. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420425 указываются сведения об исполнении обязательств перед клиентами нарастающим итогом по типам имущества.

2.1. По показателю «Код валюты» (строка 1) указывается код валюты, в которой выражено обязательство или имущество (денежные средства) и в которой выражен номинал финансового инструмента, в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

Информация по указанному в настоящем подпункте показателю раскрывается в разрезе кодов валют, в которой выражены денежные средства, и иного имущества.

2.2. По показателям «Предъявленные требования в рамках осуществления брокерской деятельности» (строка 2), «Предъявленные требования в рамках осуществления деятельности по управлению ценными бумагами» (строка 3) и «Предъявленные требования в рамках осуществления депозитарной деятельности» (строка 4) указывается сумма предъявленных требований по видам профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг следующим образом:

сумма требований по денежным средствам отражается в единицах валюты требований;

финансовые инструменты, подлежащие возврату профессиональному участнику, отражаются в штуках;

иное имущество, подлежащее возврату профессиональному участнику, отражается по балансовой стоимости в рублях.

По показателям «Исполненные обязательства в рамках осуществления брокерской деятельности» (строка 5), «Исполненные обязательства в рамках осуществления деятельности по управлению ценными бумагами» (строка 6) и «Исполненные обязательства в рамках осуществления депозитарной деятельности» (строка 7) указывается сумма исполненных обязательств по видам профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг следующим образом:

сумма обязательств по денежным средствам отражается в единицах валюты обязательств;

финансовые инструменты, подлежащие возврату клиенту (депоненту), отражаются в штуках;

иное имущество, подлежащее возврату клиенту (депоненту), отражается по балансовой стоимости в рублях.

Информация по перечисленным в настоящем подпункте показателям раскрывается в разрезе типов имущества (акции, облигации, инвестиционные паи, депозитарные расписки, закладные, производные финансовые инструменты, иностранные финансовые инструменты, иное (прочие

финансовые инструменты), кодов валют, в которой выражены денежные средства, иного имущества, а также по видам лиц (физические и юридические), предъявляющих требования (чьи требования исполнены).

2.3. По показателю «Единица измерения» (строка 8) указывается единица измерения имущества с использованием следующих кодов:

Д – денежные единицы измерения для требований и обязательств по денежным средствам, а также иному имуществу (единицы валюты);

К – количественные единицы измерения для финансовых инструментов (штуки).

Информация по указанному в настоящем подпункте показателю раскрывается в разрезе типов имущества (акции, облигации, инвестиционные паи, депозитарные расписки, закладные, производные финансовые инструменты, иностранные финансовые инструменты, иное (прочие финансовые инструменты), кодов валют, в которых выражены денежные средства, и иного имущества.

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420425 указываются сведения о количестве клиентов, обязательства перед которыми исполнены частично или в полном объеме, в разрезе физических и юридических лиц. Информация раскрывается только по тем видам деятельности, в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании лицензии профессионального участника.

По показателю «Количество клиентов, подавших поручения (заявления)» (строка 9) указываются сведения о количестве клиентов, подавших поручения (заявления).

По показателю «Количество клиентов, обязательства перед которыми исполнены частично» (строка 10) указываются сведения о количестве клиентов, требования которых исполнены частично.

По показателю «Количество клиентов, обязательства перед которыми исполнены полностью» (строка 11) указываются сведения о количестве клиентов, требования которых исполнены в полном объеме. В случае если

обязательства перед клиентом исполнены не по всем видам деятельности, в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании лицензии профессионального участника, такие обязательства считаются частично исполненными.

Информация по перечисленным в настоящем пункте показателям раскрывается по видам лиц (физические и юридические), предъявляющих требования (чьи требования исполнены), а также по следующим видам деятельности:

брокерская деятельность;

деятельность по управлению ценными бумагами;

депозитарная деятельность (за исключением оказания услуг по междепозитарным договорам);

депозитарная деятельность (оказание услуг по междепозитарным договорам).

4. Отчетность по форме 0420425 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420426 «Информация о заключении (прекращении) договора с эмитентом на ведение реестра владельцев ценных бумаг»

Код формы по ОКУД¹ 0420426

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код причины направления информации о ведении реестра владельцев ценных бумаг		purcb-dic:KodPrichinyNaprInfOVedenReestVladCZB Enumerator
1.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
1.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
2	Полное наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Emitent
2.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
2.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
3	ИНН ² или TIN ³ эмитента / управляющей компании / управляющего ипотечным покрытием		purcb-dic:INN_TINemitent_UprKomp_UprIpotPokr
3.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDemitentaTaxis
3.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
4	ОГРН ⁴ эмитента / управляющей компании /		purcb-dic:OGRNemitanta_UprIpotechPoks

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

³ Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

⁴ Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	управляющего ипотечным покрытием		
4.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
4.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
5	Дата заключения (прекращения) договора		purcb-dic:Data_dogovora_Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bum
5.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
5.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
6	Дата акта приема-передачи реестра		purcb-dic:Data_akt_pr_per_reest_Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bum
6.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
6.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
7	Полное наименование лица, принявшего реестр		purcb-dic:Polnoe_Naim_l_prinyavshego_reestr_Inf_o_licze_prinyav_reest
7.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
7.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis
8	ИНН или TIN лица, принявшего реестр		purcb-dic:INN_Inf_o_licze_prinyav_reest
8.1		Идентификатор эмитента	dim-int:IDEmitentaTaxis
8.2		Идентификатор договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг	dim-int:Inf_o_dog_ved_reestr_vlad_czen_bumTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420426 «Информация о заключении (прекращении) договора с эмитентом на ведение реестра владельцев ценных бумаг»

1. По показателю «Код причины направления информации о ведении реестра владельцев ценных бумаг» (строка 1) указывается один из следующих кодов основания направления информации:

З – заключение договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг;

Р – прекращение договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг с передачей реестра;

Х – прием реестра владельцев ценных бумаг на хранение (прекращение договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг без передачи реестра).

По показателю «Полное наименование эмитента» (строка 2) указывается полное наименование эмитента (лица, принявшего реестр владельцев ценных бумаг) в соответствии с его учредительными документами.

По показателю «ИНН или TIN эмитента / управляющей компании / управляющего ипотечным покрытием» (строка 3) указывается идентификационный номер налогоплательщика для резидентов, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации для нерезидентов.

По показателю «ОГРН эмитента / управляющей компании / управляющего ипотечным покрытием» (строка 4) указывается основной государственный регистрационный номер эмитента в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

По показателю «Дата заключения (прекращения) договора» (строка 5) указывается дата заключения (прекращения) договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг.

В случае если регистратор принял на хранение реестр владельцев ценных бумаг эмитента, с которым еще не расторгнут договор на ведение реестра владельцев ценных бумаг, информация по показателю «Дата

заключения (прекращения) договора» (строка 5) не указывается. После расторжения с указанным эмитентом договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг по показателю «Дата заключения (прекращения) договора» (строка 5) указывается дата расторжения договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг.

По показателю «Дата акта приема-передачи реестра» (строка 6) указывается дата акта приема-передачи реестра владельцев ценных бумаг.

По показателю «Полное наименование лица, принявшего реестр» (строка 7) указывается полное наименование лица, принявшего реестр владельцев ценных бумаг.

По показателю «ИНН или TIN лица, принявшего реестр» (строка 8) указывается идентификационный номер налогоплательщика для резидентов, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации для нерезидентов.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому эмитенту и каждому договору на ведение реестра владельцев ценных бумаг.

2. Отчетность по форме 0420426 «Информация о заключении (прекращении) договора с эмитентом на ведение реестра владельцев ценных бумаг» составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420427 «Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах»

Код формы по ОКУД¹ 0420427

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг		purcb-dic:Kod_professionalnoj_deyatelnosti_na_rynke_czen_bumagEnumerator
1.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Код типа налогового вычета		purcb-dic:Kod_tipa_nalogovogo_vychetaEnumerator
2.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Количество договоров на ведение индивидуальных инвестиционных счетов		purcb-dic:KolDogData
3.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.2		Характеристика договора на ведение индивидуального инвестиционного счета	dim-int:Xarakt_dogov_na_ved_indiv_invest_schetAxis
4	Количество заключенных договоров на ведение индивидуальных инвестиционных счетов		purcb-dic:KolDogPeriod_zaklyuch
4.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5	Денежные средства, переданные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов		purcb-dic:DS_IIS_V
5.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.2		Характеристика денежных средств, переданных на ведение индивидуальных инвестиционных счетов / возвращенных	dim-int:Xarakt_den_sred_pered_na_ved_ind_inv_schetov_vozvrashhAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6	Количество прекращенных договоров на ведение индивидуальных инвестиционных счетов		purcb-dic:KolDogPeriod_prekrashh
6.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Денежные средства, возвращенные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов		purcb-dic:DS_IIS_P
7.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.2		Характеристика денежных средств, переданных на ведение индивидуальных инвестиционных счетов / возвращенных	dim-int:Harakt_den_sred_pered_na_ved_ind_inv_schetov_vozvrashhAxis
8	Денежные средства в рублях, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:DS_IIS_BB
8.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Денежные средства в долларах США, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:DS_IIS_BB_dollary
9.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	Денежные средства в евро, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:DS_IIS_BB_evro
10.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Денежные средства в иной валюте, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:DS_IIS_BB_inaya_valyuta
11.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12	Денежные средства на депозитах, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Dep_IIS_BB
12.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
13	Стоимость облигаций, эмитированных федеральными органами исполнительной власти Российской Федерации, субъектами Российской Федерации и их муниципальными образованиями, облигаций Банка России, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:GCZBRF_IIS_BB
13.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14	Стоимость облигаций резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Obl_IIS_BB_rez
14.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15	Стоимость облигаций нерезидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Obl_IIS_BB_nerez
15.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16	Стоимость депозитных сертификатов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:DepozitSertif_IIS_BB
16.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17	Стоимость сберегательных сертификатов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:SberSertif_IIS_BB
17.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18	Стоимость акций (обыкновенных) резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Akcz_IIS_BB_obykn_rez
18.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19	Стоимость акций (привилегированных) резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Akcz_IIS_BB_privileg_rez

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
19.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20	Стоимость акций нерезидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Akcz_IIS_BB_nerez
20.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21	Стоимость паев, долей инвестиционных фондов – нерезидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Paj_IIS_BB_nerez
21.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22	Стоимость паев, долей инвестиционных фондов – резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Paj_IIS_BB_rez
22.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23	Стоимость векселей резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Veks_IIS_BB
23.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24	Стоимость депозитарных расписок, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:DepRaspis_IIS_BB
24.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25	Стоимость клиринговых сертификатов участия, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:KSU_IIS_BB
25.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26	Стоимость иных ценных бумаг, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля		purcb-dic:Proch_IIS_BB
26.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420427 «Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах»

1. По показателям отчетности по форме 0420427 «Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах» (далее – отчетность по форме 0420427) указывается информация о договорах на ведение индивидуальных инвестиционных счетов (далее – ИИС), заключенных профессиональным участником с клиентами – физическими лицами.

2. По показателю «Код профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг» (строка 1) указывается один из следующих кодов профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в рамках которой заключены договоры на ведение ИИС:

BR – брокерская;

AM – доверительное управление.

По показателю «Код типа налогового вычета» (строка 2) указывается один из следующих кодов типа налогового вычета, примененного к договорам на ведение ИИС:

А – инвестиционный налоговый вычет, предусмотренный подпунктом 2 пункта 1 статьи 219¹ Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 2000, № 32, ст. 3340; 2013, № 52, 6985; 2015, № 48, ст. 6693);

В – инвестиционный налоговый вычет, предусмотренный подпунктом 3 пункта 1 статьи 219¹ Налогового кодекса Российской Федерации;

Х – тип вычета неизвестен.

По показателю «Количество договоров на ведение индивидуальных инвестиционных счетов» (строка 3) указывается количество договоров на ведение ИИС, действующих на конец отчетного периода. Информация по показателю раскрывается в рамках следующих аналитических признаков:

активные;

итого.

По показателю «Количество заключенных договоров на ведение индивидуальных инвестиционных счетов» (строка 4) указывается количество заключенных в течение отчетного периода договоров на ведение ИИС.

По показателю «Денежные средства, переданные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов» (строка 5) указывается сумма денежных средств в рублях, переданных по договорам на ведение ИИС в течение отчетного периода путем перечисления с брокерского счета или счета доверительного управления (далее – зачисление на ИИС), которая принимает минимальное из следующих значений:

сумма денежных средств, списанных по договору на брокерское обслуживание и (или) договору на доверительное управление;

сумма зачисления на ИИС в течение 5 рабочих дней после дня списания по договору на брокерское обслуживание и (или) договору на доверительное управление (при этом зачисление (списание) может быть осуществлено путем внесения (изъятия) наличных денежных средств, внешнего перевода или иным способом).

Зачисление на ИИС рассматривается в отношении каждого зачисления денежных средств на ИИС, при этом соответствующие им операции списания учитываются от более ранних по времени к более поздним.

Одна операция по зачислению на ИИС может корреспондировать с одной или несколькими операциями на списание по договору на брокерское обслуживание и (или) договору на доверительное управление и соответствовать полной сумме операции или только ее части. При этом одному списанию по договору на брокерское обслуживание и (или) договору на доверительное управление могут соответствовать зачисления на ИИС в сумме, не превышающей размера рассматриваемого списания.

В случае если между списанием по договору на брокерское обслуживание и (или) договору на доверительное управление и зачислением на ИИС прошло более 5 рабочих дней, данная сумма в расчет значения не включается.

Информация по показателю раскрывается по следующим аналитическим признакам:

итога;

с брокерского счета или счета доверительного управления.

По показателю «Количество прекращенных договоров на ведение индивидуальных инвестиционных счетов» (строка 6) указывается количество прекращенных в течение отчетного периода договоров на ведение ИИС.

По показателю «Денежные средства, возвращенные по договорам на ведение индивидуальных инвестиционных счетов» (строка 7) указывается сумма денежных средств, возвращенных клиентам с ИИС в течение отчетного периода путем перечисления на брокерский счет или счет доверительного управления, открытый в отчитывающейся организации (далее – списание с ИИС), которая принимает минимальное из следующих значений:

сумма денежных средств, списанных с ИИС;

сумма денежных средств, зачисленных по договору на брокерское обслуживание и (или) договору на доверительное управление в течение 5 рабочих дней после дня списания с ИИС (при этом списание (зачисление) может быть осуществлено путем внесения (изъятия) наличных денежных средств, внешнего перевода или иным способом).

Одна операция по списанию с ИИС может корреспондировать с одной или несколькими операциями по зачислению по договору на брокерское обслуживание и (или) договору на доверительное управление и соответствовать полной сумме операции или только ее части. При этом одному зачислению по договору на брокерское обслуживание и (или) договору на доверительное управление могут соответствовать списания с ИИС в сумме, не превышающей размера рассматриваемого зачисления.

В случае если между списанием с ИИС и зачислением по договору на брокерское обслуживание и (или) договору на доверительное управление прошло более 5 рабочих дней, данная сумма в расчет значения не включается.

Информация по показателю раскрывается по следующим аналитическим признакам:

итога;

на брокерский счет или счет доверительного управления.

По показателям «Денежные средства в рублях, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля» (строка 8), «Денежные средства в долларах США, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля» (строка 9), «Денежные средства в евро, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля» (строка 10) указываются денежные средства на ИИС в соответствующей валюте на отчетную дату. Размер денежных средств в иных валютах по показателю «Денежные средства в иной валюте, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля» (строка 11) указывается в рублях по официальному курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее – курс иностранной валюты, установленный Банком России), на отчетную дату.

По показателю «Денежные средства на депозитах, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля» (строка 12) указывается сумма денежных средств на ИИС, размещенных на депозитах на отчетную дату.

По показателям «Стоимость облигаций, эмитированных федеральными органами исполнительной власти Российской Федерации, субъектами Российской Федерации и их муниципальными образованиями, облигаций Банка России, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля» (строка 13), «Стоимость облигаций резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля» (строка 14), «Стоимость облигаций нерезидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля» (строка 15), «Стоимость

деPOSITНЫХ сертификатов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля» (строка 16), «Стоимость сберегательных сертификатов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля» (строка 17), «Стоимость акций (обыкновенных) резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля» (строка 18), «Стоимость акций (привилегированных) резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля» (строка 19), «Стоимость акций нерезидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля» (строка 20), «Стоимость паев, долей инвестиционных фондов – нерезидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля» (строка 21), «Стоимость паев, долей инвестиционных фондов – резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля» (строка 22), «Стоимость векселей резидентов, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля» (строка 23), «Стоимость депозитарных расписок, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля» (строка 24), «Стоимость клиринговых сертификатов участия, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля» (строка 25), «Стоимость иных ценных бумаг, учтенных на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля» (строка 26) указывается общая стоимость ценных бумаг исходя из рыночной цены на отчетную дату. Для оценки рыночной цены по состоянию на отчетную дату применяются способы, установленные Порядком определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации, утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 9 ноября 2010 года № 10-65/пз-н «Об утверждении Порядка определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации»,

зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 29 ноября 2010 года № 19062, 16 июля 2012 года № 24917.

В случае отсутствия рыночной цены указывается общая стоимость ценных бумаг по цене приобретения.

Значения в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на отчетную дату, кроме значений, указываемых по показателям «Денежные средства в долларах США, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля» (строка 9) и «Денежные средства в евро, учтенные на индивидуальных инвестиционных счетах в составе портфеля» (строка 10).

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается в разрезе видов деятельности и типов налогового вычета, примененного к договорам на ведение ИИС.

3. Отчетность по форме 0420427 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420428 «Сведения об утверждении уполномоченным органом профессионального участника рынка ценных бумаг повестки дня общего собрания акционеров (участников), совета директоров (наблюдательного совета), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора)»

Код формы по ОКУД¹ 0420428

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование органа, утвердившего повестку дня		purcb-dic:Naim_organa_utverdivshego_povestku_dnya_Sved_ob_Audit_org
1.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
1.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Дата принятия решения об утверждении повестки дня		purcb-dic:Data_prinyatiya_resheniya_ob_utv_poves_dnya_Sved_ob_Audit_org
2.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
2.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3	Дата проведения общего собрания акционеров (участников), дата принятия решения советом директоров (наблюдательным советом) либо дата принятия решения единственным участником (акционером) общества об утверждении аудиторской организации (аудитора)		purcb-dic:Data_provedeniya_obshhego_sobr_akcz_Sved_ob_Audit_org
3.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
3.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4	Вид отчетности, подлежащий аудиторской проверке		purcb-dic:Vidotchetnosti_podlezhashhijauditorskojproverke_Enumerator
4.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
4.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Полное фирменное наименование аудиторской организации (фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора)		purcb-dic:Auditor_Naim
5.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
5.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации, основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) индивидуального аудитора		purcb-dic:OGRN_Sved_ob_Audit_org_povestk_dnya_obshego_sobr_akcz
6.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
6.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) аудиторской организации (индивидуального аудитора)		purcb-dic:INN_auditorskoj_org_auditora_povestk_dnya_obshego_sobr_akcz
7.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
7.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8	Место нахождения аудиторской организации (индивидуального аудитора)		purcb-dic:YUr_Adres_Sved_ob_Audit_Org
8.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
8.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9	Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)		purcb-dic:Naim_SRO_Sved_ob_Audit_org_povestk_dnya_obshego_sobr_akcz
9.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
9.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10	Номер саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)		purcb-dic:Nomer_SRO_Sved_ob_Audit_org_povestk_dnya_obshego_sobr_akcz

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
10.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов		purcb-dic:Nomer_v_reestre_SRO_Sved_ob_Audit_org_
11.1		Идентификатор аудитора	dim-int:ID_auditoraTaxis
11.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Порядок составления отчетности по форме 0420428 «Сведения об утверждении уполномоченным органом профессионального участника рынка ценных бумаг повестки дня общего собрания акционеров (участников), совета директоров (наблюдательного совета), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора)»

1. По показателю «Наименование органа, утвердившего повестку дня» (строка 1) указывается полное наименование органа профессионального участника, утвердившего повестку дня общего собрания акционеров (участников), совета директоров (наблюдательного совета), содержащую вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора), или фамилия, имя и отчество (при наличии) единственного участника (акционера).

По показателю «Дата принятия решения об утверждении повестки дня» (строка 2) указывается дата принятия решения об утверждении повестки дня общего собрания акционеров (участников), совета директоров (наблюдательного совета), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора).

По показателю «Дата проведения общего собрания акционеров (участников), дата принятия решения советом директоров (наблюдательным советом) либо дата принятия решения единственным участником (акционером) общества об утверждении аудиторской организации (аудитора)» (строка 3) указывается дата проведения общего собрания акционеров (участников), на котором будут рассмотрены вопросы повестки дня, в том числе вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора), дата принятия советом директоров (наблюдательным советом) либо дата принятия единственным участником (акционером) общества решения об утверждении аудиторской организации (аудитора) общества.

По показателю «Вид отчетности, подлежащий аудиторской проверке» (строка 4) указываются следующие коды вида отчетности, подлежащей аудиторской проверке:

1 – годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отчитывающейся организации;

2 – промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность отчитывающейся организации;

3 – годовая консолидированная финансовая отчетность отчитывающейся организации;

4 – промежуточная консолидированная финансовая отчетность отчитывающейся организации.

По показателю «Полное фирменное наименование аудиторской организации (фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора)» (строка 5) отражается полное фирменное наименование аудиторской организации или фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора, указанные в контрольном экземпляре реестра аудиторов и аудиторских организаций, который ведет уполномоченный федеральный орган, осуществляющий функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере аудиторской деятельности в соответствии с частью 1, 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; 2010, № 27, ст. 3420; 2011, № 1, ст. 12; № 19, ст. 2716; № 27, ст. 3880; № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728; 2013, № 27, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 52, ст. 6961; 2014, № 10, ст. 954; № 49, ст. 6912; 2016, № 27, ст. 4169, ст. 4195, ст. 4293; 2017, № 18, ст. 2673; 2018, № 1, ст. 65; № 18, ст. 2582) (далее соответственно – уполномоченный федеральный орган, Федеральный закон от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ).

По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) аудиторской организации, основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (ОГРНИП) индивидуального аудитора» (строка 6) указывается для аудиторской организации основной государственный регистрационный номер в

соответствии с единым государственным реестром юридических лиц; для индивидуального аудитора – основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (при наличии).

По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) аудиторской организации (индивидуального аудитора)» (строка 7) указывается идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации (индивидуального аудитора).

По показателю «Место нахождения аудиторской организации (индивидуального аудитора)» (строка 8) указывается адрес аудиторской организации в пределах места нахождения юридического лица (адрес индивидуального аудитора), указанный в едином государственном реестре юридических лиц.

По показателю «Полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)» (строка 9) отражается полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор), указанное в государственном реестре саморегулируемых организаций аудиторов, который ведет уполномоченный федеральный орган.

По показателю «Номер саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудиторская организация (индивидуальный аудитор)» (строка 10) указывается номер саморегулируемой организации аудиторов в государственном реестре саморегулируемых организаций аудиторов, который ведет уполномоченный федеральный орган.

По показателю «Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов» (строка 11) указывается номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций, который ведет саморегулируемая организация аудиторов в соответствии с частью 2 статьи 19 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ.

Сведения по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрываются в отношении каждой аудиторской организации, информация о которой включена в повестку дня общего собрания акционеров (участников), совета директоров (наблюдательного совета), содержащую вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора), или утвержденной единственным участником (акционером) общества, которая будет осуществлять проверку финансовой отчетности.

2. Отчетность по форме 0420428 «Сведения об утверждении уполномоченным органом профессионального участника рынка ценных бумаг повестки дня общего собрания акционеров (участников), совета директоров (наблюдательного совета), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора)» составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420312 «Сведения о клиринговом обеспечении»

Код формы по ОКУД¹ 0420312

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование участника клиринга		purcb-dic:Naim_Sved_ob_uch_Klir
1.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
1.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
1.3		Идентификатор выпуска ценных бумаг	dim-int:ID_vypuskCzbTaxis
1.4		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
1.5		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
2	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_TIN_UchKliringa_KontrPoSdelke3
2.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
2.3		Идентификатор выпуска ценных бумаг	dim-int:ID_vypuskCzbTaxis
2.4		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
2.5		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
3	ОГРН ⁴ участника клиринга		purcb-dic:OGRN_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
3.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
3.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
3.3		Идентификатор выпуска ценных бумаг	dim-int:ID_vypuskCzbTaxis
3.4		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
3.5		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.³ Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).⁴ Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	Код страны по ОКСМ ¹ участника клиринга / контрагента по сделке		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa3Enumerator
4.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
4.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
4.3		Идентификатор выпуска ценных бумаг	dim-int:ID_vypuskCzbTaxis
4.4		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
4.5		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
5	Группа (категория) участника клиринга		purcb-dic:Gruppa_kategoriya_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
5.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
5.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
5.3		Идентификатор выпуска ценных бумаг	dim-int:ID_vypuskCzbTaxis
5.4		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
5.5		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
6	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Ekvivalent_v_in_valyuteEnumerator
6.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
6.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
7	Объем денежных средств в единицах оригинальной валюты		purcb-dic:Summa_pokazatelya_v_ediniczah_valyuty_Ekv_v_in_val
7.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
7.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
7.4		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

¹ Общероссийский классификатор стран мира.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8	Сумма денежных средств, составляющих клиринговое обеспечение		purcb-dic:DS_GF_KKO_rubli
8.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
8.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
8.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
8.4		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
8.5		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
9	Код типа ценной бумаги		purcb-dic:TipCZenBum_VidFinInstr_ISP_IND_KOL_INOG_O_KLIR_OBESPEenumerator
9.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
9.2		Идентификатор выпуска ценных бумаг	dim-int:ID_vypuskCzbTaxis
9.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
10	ISIN ¹ / регистрационный номер		purcb-dic:ISIN_registr_nomer_Predst_summ_akt_kollekt_klir_obespech
10.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
10.2		Идентификатор выпуска ценных бумаг	dim-int:ID_vypuskCzbTaxis
10.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
11	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag
11.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
11.2		Идентификатор выпуска ценных бумаг	dim-int:ID_vypuskCzbTaxis
11.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
11.4		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
12	Стоимость ценных бумаг, являющихся клиринговым обеспечением		purcb-dic:CZB_GF_KKO_summa
12.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

¹ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
12.2		Идентификатор выпуска ценных бумаг	dim-int:ID_vypuskCzbTaxis
12.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
12.4		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
12.5		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
13	Вид имущества		purcb-dic:Vid_imushhestva_SVED_O_KOLLEKT_KLIRING_OBESPECH
13.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
13.2		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
13.3		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
14	Оценочная стоимость иного имущества, являющегося клиринговым обеспечением		purcb-dic:Proch_GF_KKO
14.1		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
14.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
14.3		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
14.4		Обеспечение	dim-int:ObespechenieAxis
14.5		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
15	Индивидуальное / коллективное клиринговое обеспечение / иное обеспечение		purcb-dic:Ind_Inoe_KollEnumerator
15.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
15.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
15.3		Идентификатор выпуска ценных бумаг	dim-int:ID_vypuskCzbTaxis
15.4		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
15.5		Идентификатор гарантийного фонда	dim-int:Garantijnyj_fondTaxis
16	Требуемый размер индивидуального клирингового обеспечения и иного обеспечения		purcb-dic:Obespech_Otchit_IKO
16.1		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
16.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
16.3		Идентификатор выпуска ценных бумаг	dim-int:ID_vypuskCzbTaxis
16.4		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Порядок составления отчетности по форме 0420312

«Сведения о клиринговом обеспечении»

1. По показателю «Полное наименование участника клиринга» (строка 1) указывается полное наименование участника клиринга.

По показателю «ИНН или TIN участника клиринга» (строка 2) указывается идентификационный номер налогоплательщика участника клиринга – резидента, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации участника клиринга – нерезидента.

По показателю «ОГРН участника клиринга» (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер участника клиринга.

По показателю «Код страны по ОКСМ участника клиринга / контрагента по сделке» (строка 4) указывается код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

По показателю «Группа (категория) участника клиринга» (строка 5) указывается группа (категория) участника клиринга, определенная в соответствии с правилами клиринга клиринговой организации, с указанием режима торгов, определенного правилами организованных торгов.

По показателю «Код валюты» (строка 6) указывается код валюты денежных средств согласно Общероссийскому классификатору стран мира (ОКВ).

По показателю «Объем денежных средств в единицах оригинальной валюты» (строка 7) указывается объем денежных средств в единицах валюты, составляющих клиринговое обеспечение.

По показателю «Сумма денежных средств, составляющих клиринговое обеспечение» (строка 8) указывается сумма денежных средств, составляющих клиринговое обеспечение. Суммы в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определенном по официальному курсу иностранных валют по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона «О Центральном банке Российской

Федерации (Банке России)» (далее – курс иностранной валюты, установленный Банком России), на конец отчетного периода.

По показателю «Код типа ценной бумаги» (строка 9) указывается тип ценной бумаги (финансового инструмента) с использованием следующих кодов:

BON1 – облигации, эмитированные федеральными органами исполнительной власти Российской Федерации, и облигации Банка России;

BON2 – облигации, эмитированные органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;

BON3 – облигации кредитных организаций – резидентов;

BON4 – облигации прочих резидентов;

BON5 – облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков;

BON6 – облигации банков-нерезидентов;

BON7 – облигации прочих нерезидентов;

DS1 – депозитные сертификаты кредитных организаций – резидентов;

DS2 – депозитные сертификаты банков-нерезидентов;

SS1 – сберегательные сертификаты кредитных организаций – резидентов;

SS2 – сберегательные сертификаты банков-нерезидентов;

SHS1 – акции кредитных организаций – резидентов (обыкновенные);

SHS2 – акции кредитных организаций – резидентов (привилегированные);

SHS3 – акции прочих резидентов (обыкновенные);

SHS4 – акции прочих резидентов (привилегированные);

SHS5 – акции банков-нерезидентов;

SHS6 – акции прочих нерезидентов;

SHS7 – паи, доли инвестиционных фондов – нерезидентов;

SHS8 – паи, доли инвестиционных фондов – резидентов;

BIL1 – векселя федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации;

BIL2 – векселя органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;

BIL3 – векселя кредитных организаций – резидентов;

BIL4 – векселя прочих резидентов;

BIL5 – векселя иностранного государства;

BIL6 – векселя банков-нерезидентов;

BIL7 – векселя прочих нерезидентов;

DR – депозитарные расписки;

CON – складское свидетельство;

WTS – варранты;

OPN – опционы эмитента;

ENC – закладные;

OTHER – иное (в том числе иностранные финансовые инструменты, не квалифицированные в качестве ценных бумаг).

По показателю «ISIN / регистрационный номер» (строка 10) указывается международный идентификационный код ценной бумаги (при наличии). Для депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки, при отсутствии международного идентификационного кода указывается государственный регистрационный номер. Не допускается указывать для эмиссионных ценных бумаг внутренние коды, присвоенные другими организациями, не являющимися регистрационными.

По показателю «Количество ценных бумаг» (строка 11) указывается количество ценных бумаг, предоставленных участником клиринга клиринговой организации. Количество ценных бумаг указывается в штуках.

По показателю «Стоимость ценных бумаг, являющихся клиринговым обеспечением» (строка 12) указывается рыночная стоимость ценных бумаг, составляющих клиринговое обеспечение. Суммы в иностранной валюте

указываются в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты, установленному Банком России, на конец отчетного периода.

Для оценки рыночной стоимости по состоянию на отчетную дату применяются способы, установленные Порядком определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации, утвержденным приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 9 ноября 2010 года № 10-65/пз-н «Об утверждении Порядка определения рыночной цены ценных бумаг, расчетной цены ценных бумаг, а также предельной границы колебаний рыночной цены ценных бумаг в целях 23 главы Налогового кодекса Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 29 ноября 2010 года № 19062, 16 июля 2012 года № 24917.

По показателю «Вид имущества» (строка 13) указывается вид иного имущества, составляющего клиринговое обеспечение.

По показателю «Оценочная стоимость иного имущества, являющегося клиринговым обеспечением» (строка 14) указывается стоимость имущества исходя из его оценочной (рыночной) стоимости на дату составления отчетности.

По показателю «Индивидуальное / коллективное клиринговое обеспечение / иное обеспечение» (строка 15) указывается один из следующих видов клирингового обеспечения или иного обеспечения:

индивидуальное;

коллективное;

иное.

По показателю «Требуемый размер индивидуального клирингового обеспечения и иного обеспечения» (строка 16) указывается размер требуемого (необходимого) в соответствии с внутренними документами клиринговой организации (центрального контрагента) индивидуального клирингового обеспечения и иного обеспечения участника клиринга на отчетную дату.

Данный показатель заполняется только в отношении индивидуального клирингового обеспечения и иного обеспечения.

2. Информация по показателям «Полное наименование участника клиринга» (строка 1), «ИНН или TIN участника клиринга» (строка 2), «ОГРН участника клиринга» (строка 3), «Код страны по ОКСМ участника клиринга / контрагента по сделке» (строка 4), «Группа (категория) участника клиринга» (строка 5), «Код валюты» (строка 6), «Объем денежных средств в единицах оригинальной валюты» (строка 7), «Сумма денежных средств, составляющих клиринговое обеспечение» (строка 8), «Код типа ценной бумаги» (строка 9), «ISIN / регистрационный номер» (строка 10), «Количество ценных бумаг» (строка 11), «Стоимость ценных бумаг, являющихся клиринговым обеспечением» (строка 12), «Вид имущества» (строка 13), «Оценочная стоимость иного имущества, являющегося клиринговым обеспечением» (строка 14), «Индивидуальное / коллективное клиринговое обеспечение / иное обеспечение» (строка 15) и «Требуемый размер индивидуального клирингового обеспечения и иного обеспечения» (строка 16) раскрывается по каждому участнику клиринга. При отражении сведений о коллективном клиринговом обеспечении информация по указанным показателям, за исключением показателя «Требуемый размер индивидуального клирингового обеспечения и иного обеспечения» (строка 16), также раскрывается по каждому гарантийному фонду.

Информация по показателям «Полное наименование участника клиринга» (строка 1), «ИНН или TIN участника клиринга» (строка 2), «ОГРН участника клиринга» (строка 3), «Код страны по ОКСМ участника клиринга / контрагента по сделке» (строка 4), «Группа (категория) участника клиринга» (строка 5), «Индивидуальное / коллективное клиринговое обеспечение / иное обеспечение» (строка 15) и «Требуемый размер индивидуального клирингового обеспечения и иного обеспечения» (строка 16) также раскрывается в разрезе каждого кода валюты денежных средств, составляющих клиринговое обеспечения, каждой ценной бумаги,

составляющей клиринговое обеспечение, и каждого иного имущества, составляющего клиринговое обеспечение.

Информация по показателям «Код валюты» (строка 6), «Объем денежных средств в единицах оригинальной валюты» (строка 7), «Сумма денежных средств, составляющих клиринговое обеспечение» (строка 8) раскрывается в отношении денежных средств, составляющих клиринговое обеспечение. Информация по указанным показателям также раскрывается по каждому коду валюты, составляющей клиринговое обеспечение.

Информация по показателям «Код типа ценной бумаги» (строка 9), «ISIN / регистрационный номер» (строка 10), «Количество ценных бумаг» (строка 11), «Стоимость ценных бумаг, являющихся клиринговым обеспечением» (строка 12) раскрывается в отношении ценных бумаг, составляющих клиринговое обеспечение. Информация по указанным показателям также раскрывается по каждому выпуску ценных бумаг, составляющих клиринговое обеспечение.

Информация по показателям «Вид имущества» (строка 13), «Оценочная стоимость иного имущества, являющегося клиринговым обеспечением» (строка 14) раскрывается в отношении иного имущества, составляющего клиринговое обеспечение. Информация по указанным показателям также раскрывается по каждому иному имуществу, составляющему клиринговое обеспечение.

По показателям «Сумма денежных средств, составляющих клиринговое обеспечение» (строка 8), «Количество ценных бумаг» (строка 11), «Стоимость ценных бумаг, являющихся клиринговым обеспечением» (строка 12) и «Оценочная стоимость иного имущества, являющегося клиринговым обеспечением» (строка 14) также указывается общая сумма денежных средств, составляющих клиринговое обеспечение, общее количество ценных бумаг, общая стоимость ценных бумаг и общая оценочная стоимость иного имущества по каждому гарантийному фонду и участнику клиринга.

3. Отчетность по форме 0420312 «Сведения о клиринговом обеспечении» составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420314 «Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам»

Код формы по ОКУД¹ 0420314

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование участника клиринга		purcb-dic:Naim_Sved_ob_uch_Klir
1.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
1.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_TIN_UchKliringa_KontrPoSdelke3
2.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
2.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
3	ОГРН ⁴ участника клиринга		purcb-dic:OGRN_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
3.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
3.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
4	Группа (категория) участника клиринга		purcb-dic:Gruppa_kategoriya_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
4.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
4.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

³ Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

⁴ Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Номер, дата договора с участием центрального контрагента		purcb-dic:Nomer_data_s_uchast_centr_kontr_Sved_o_dog_s_Uchast_Klir
5.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
5.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6	Номер, дата договора без участия центрального контрагента		purcb-dic:Nomer_data_bez_uchast_centr_kontr_Sved_o_dog_s_Uchast_Klir
6.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
6.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7	Сумма остатка на торговом счете участника клиринга на дату		purcb-dic:Kliring_Ost_BB
7.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
7.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7.3		Тип торгового счета участника клиринга	dim-int:Tip_torgovogo_scheta_uchastnika_kliringaAxis
8	Сумма остатка на торговом счете участника клиринга – обороты по покупке		purcb-dic:Kliring_Ost_Pokup
8.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
8.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
8.3		Тип торгового счета участника клиринга	dim-int:Tip_torgovogo_scheta_uchastnika_kliringaAxis
9	Сумма остатка на торговом счете участника клиринга – обороты по продаже		purcb-dic:Kliring_Ost_Prodazh

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
9.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
9.3		Тип торгового счета участника клиринга	dim-int:Tip_torgovogo_scheta_uchastnika_kliringaAxis
10	Сумма обязательств участника клиринга, допущенных к клирингу		purcb-dic:Kliring_Obyaz_BB_uchast
10.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
10.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
11	Обязательства участников клиринга по уплате вознаграждения клиринговой организации		purcb-dic:Kliring_Obyaz_Voznagrazhd
11.1		Идентификатор договора, заключенного с участником клиринга	dim-int:Sved_o_dog_s_Uchast_KlirTaxis
11.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Порядок составления отчетности по форме 0420314 «Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам»

1. По показателю «Полное наименование участника клиринга» (строка 1) указывается полное наименование участника клиринга.

По показателю «ИНН или TIN участника клиринга» (строка 2) указывается идентификационный номер налогоплательщика участника клиринга – резидента, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации участника клиринга – нерезидента.

По показателю «ОГРН участника клиринга» (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер участника клиринга.

По показателю «Группа (категория) участника клиринга» (строка 4) указывается группа (категория) участника клиринга, определенная в соответствии с правилами клиринга клиринговой организации, с указанием режима торгов, определенного правилами организованных торгов.

По показателю «Номер, дата договора с участием центрального контрагента» (строка 5) указываются номер и дата договора, заключенного с участником клиринга с участием центрального контрагента.

По показателю «Номер, дата договора без участия центрального контрагента» (строка 6) указываются номер и дата договора, заключенного с участником клиринга без участия центрального контрагента.

По показателю «Сумма остатка на торговом счете участника клиринга на дату» (строка 7) указывается сумма остатков денежных средств на начало и конец отчетного периода по банковским счетам, счетам депо и товарным счетам.

По показателю «Сумма остатка на торговом счете участника клиринга – обороты по покупке» (строка 8) указываются обороты по покупке по банковским счетам, счетам депо и товарным счетам.

По показателю «Сумма остатка на торговом счете участника клиринга – обороты по продаже» (строка 9) указываются обороты по продаже по банковским счетам, счетам депо и товарным счетам.

По показателю «Сумма обязательств участника клиринга, допущенных к клирингу» (строка 10) указывается сумма обязательств участника клиринга, допущенных к клирингу.

По показателю «Обязательства участников клиринга по уплате вознаграждения клиринговой организации» (строка 11) указывается сумма обязательств участников клиринга по уплате вознаграждения клиринговой организации.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому участнику клиринга и по каждому договору.

2. Отчетность по форме 0420314 «Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам» составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420315 «Сведения об исполненных обязательствах, допущенных к клирингу, за отчетный период»

Код формы по ОКУД¹ 0420315

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование организатора торговли		purcb-dic:Naim_organizatora_torgovli
1.1		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
1.2		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
2	Режим торгов		purcb-dic:Rezhim_torgov
2.1		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
2.2		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
3	Количество исполненных договоров		purcb-dic:Kol_isp_dogovorov
3.1		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
3.2		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
4	Объем исполненных обязательств по договорам		purcb-dic:Obem_isp_obyazatelstv
4.1		Детализация заключенных договоров	dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
4.2		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления отчетности по форме 0420315 «Сведения об исполненных обязательствах, допущенных к клирингу, за отчетный период»

1. По показателю «Наименование организатора торговли» (строка 1) указывается полное наименование организатора торговли.

По показателю «Режим торгов» (строка 2) указывается режим торгов, расчеты по которым осуществляются без неттинга обязательств участников клиринга, определенный правилами организованных торгов, в рамках которого заключен договор.

По показателю «Количество исполненных договоров» (строка 3) указывается количество полностью исполненных за отчетный период договоров.

По показателю «Объем исполненных обязательств по договорам» (строка 4) указывается объем исполненных обязательств по договорам за отчетный период. Объемы исполненных обязательств отражаются в рублях. Объемы исполненных обязательств в иностранной валюте указываются в рублевом эквиваленте, определенном по официальному курсу иностранных валют по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)» (далее – курс иностранной валюты, установленный Банком России), на последнюю дату отчетного периода.

Информация по указанным в настоящем пункте показателям раскрывается в разрезе мест заключения договора (на организованных торгах / на внебиржевом рынке) и признаков участия центрального контрагента (с участием / без участия).

2. По показателю «Количество исполненных договоров» (строка 3) также раскрывается информация об общем количестве исполненных договоров, общем количестве исполненных договоров, заключенных на организованных торгах, общем количестве исполненных договоров,

заключенных на организованных торгах с участием центрального контрагента, общем количестве исполненных внебиржевых договоров и общем количестве исполненных внебиржевых договоров, заключенных с участием центрального контрагента.

3. По показателю «Объем исполненных обязательств по договорам» (строка 4) также раскрывается информация об общем объеме исполненных обязательств по договорам, общем объеме исполненных обязательств по договорам, заключенным на организованных торгах, общем объеме исполненных обязательств по договорам, заключенным на организованных торгах с участием центрального контрагента, общем объеме исполненных обязательств по внебиржевым договорам и общем объеме исполненных обязательств по внебиржевым договорам, заключенным с участием центрального контрагента.

4. Отчетность по форме 0420315 «Сведения об исполненных обязательствах, допущенных к клирингу, за отчетный период» составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420317 «Сведения о предоставлении, прекращении, приостановке, возобновлении допуска к клиринговому обслуживанию»

Код формы по ОКУД¹ 0420317

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Тип операции		purcb-dic:Tip_operaczii_Sved_ob_izm_dost_k_klir_obsOrg_torgamEnumerator
1.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
1.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis
2	Дата операции		purcb-dic:Data_operaczii_Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obs
2.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
2.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis
3	Полное наименование участника клиринга		purcb-dic:Polnoe_Naim_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
3.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
3.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis
4	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_Sved_ob_uch_Klir
4.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
4.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

³ Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Код страны по ОКСМ ¹ участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa2 Enumerator
5.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
5.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis
6	Основание изменения допуска		purcb-dic:Osnovanie_izmeneniya_dostupa_Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obs
6.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
6.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_Klir2Taxis

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

¹ Общероссийский классификатор стран мира.

Порядок составления отчетности по форме 0420317 «Сведения о предоставлении, прекращении, приостановке, возобновлении допуска к клиринговому обслуживанию»

1. По показателю «Тип операции» (строка 1) указывается тип операции, связанной с предоставлением, приостановлением, возобновлением и прекращением допуска участника клиринга к клиринговому обслуживанию, в соответствии с правилами клиринга.

По показателю «Дата операции» (строка 2) указывается дата совершения операции, связанной с предоставлением, приостановлением, возобновлением и прекращением допуска участника клиринга к клиринговому обслуживанию.

По показателю «Полное наименование участника клиринга» (строка 3) указывается полное наименование участника клиринга, в отношении которого клиринговой организацией были изменены типы допуска. В случае если участником клиринга является физическое лицо, указываются полностью его фамилия, имя, отчество (при наличии).

По показателю «ИНН или TIN участника клиринга» (строка 4) указывается идентификационный номер налогоплательщика для участников клиринга – резидентов, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации для участников клиринга – нерезидентов.

По показателю «Код страны по ОКСМ участника клиринга» (строка 5) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является участник клиринга.

По показателю «Основание изменения допуска» (строка 6) указывается основание операции, связанной с предоставлением, приостановлением, возобновлением и прекращением допуска участника клиринга к клиринговому обслуживанию, в соответствии с правилами клиринга.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, раскрывается по каждому участнику клиринга, в отношении которого в

течение отчетного периода проводились операции по изменению допуска к клиринговому обслуживанию, а также по каждой операции по изменению допуска к клиринговому обслуживанию в разрезе участников.

2. Отчетность по форме 0420317 «Сведения о предоставлении, прекращении, приостановке, возобновлении допуска к клиринговому обслуживанию» составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420318 «Сведения о неисполненных обязательствах»

Код формы по ОКУД¹ 0420318

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование участника клиринга		purcb-dic:Polnoe_Naim_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
1.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
1.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_Sved_ob_uch_Klir
2.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
2.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
3	Код страны по ОКСМ ⁴ участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa2Enumerator
3.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
3.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
4	Дата неисполнения обязательства		purcb-dic:Data_neisp_ob_Sved_o_neisp_ob_czentr_kontr
4.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
4.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
5	Базовый актив/инструмент, по которому не исполнены обязательства		purcb-dic:Bazovyj_aktiv_Sved_o_neisp_ob_czentr_kontr
5.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.³ Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).⁴ Общероссийский классификатор стран мира.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6	Номер/идентификатор сделки		purcb-dic:Nomer_identifikator_sdelki_Sved_o_neisp_ob_czentr_kontr
6.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
6.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7	Код валюты		purcb-dic:Kod_valyuty_Obem_neispolnennyx_obyazatelstvEnumerator
7.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
7.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
8	Сумма неисполненных обязательств		purcb-dic:Summa_Kliring_Obyaz_neispol_CZK_den
8.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
8.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
9	Единица измерения базисного актива / неисполненных обязательств		purcb-dic:Edinicza_izmereniya_bazisnogo_aktiva_neisp_obyaz
9.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
9.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
10	Объем неисполненных обязательств		purcb-dic:Obem_Kliring_Obyaz_neispol_CZK
10.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
10.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
11	Причина неисполнения		purcb-dic:Prichina_neisp_Sved_o_neisp_ob_czentr_kontr
11.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
11.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
12	Порядок закрытия неисполненных обязательств (с указанием номера новой заключенной сделки при наличии)		purcb-dic:Poryadok_zakrytiya_neisp_ob_Sved_o_neisp_ob_czentr_kontr
12.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
12.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
13	Наименование секции (или указание на внебиржевые торги)		purcb-dic:Naim_sekczii_Inf_ob_org_torg
13.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
13.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
14	ИНН организатора торговли		purcb-dic:INN_organizatora_torgovli_Inf_ob_org_torg
14.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
14.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
15	Сторона, не исполнившая обязательство		purcb-dic:StoronaEnumerator
15.1		Идентификатор неисполненного обязательства	dim-int:Sved_o_neisp_ob_czentr_kontrTaxis
15.2		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420318 «Сведения о неисполненных обязательствах»

1. По показателю «Полное наименование участника клиринга» (строка 1) указывается полное наименование участника клиринга, являющегося стороной по договору с неисполненными обязательствами. В случае если участником клиринга является физическое лицо, указываются его фамилия, имя, отчество (при наличии).

По показателю «ИНН или TIN участника клиринга» (строка 2) по участнику клиринга указывается идентификационный номер налогоплательщика для юридических лиц – резидентов, код Tax Identification Number для юридических лиц – нерезидентов.

По показателю «Код страны по ОКСМ участника клиринга» (строка 3) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является участник клиринга.

По показателю «Дата неисполнения обязательства» (строка 4) указывается дата, в которую не были исполнены обязательства.

По показателю «Базовый актив/инструмент, по которому не исполнены обязательства» (строка 5) указывается наименование базового актива и инструмент, по которому не были исполнены обязательства. Для ценных бумаг указывается международный идентификационный код ценной бумаги, при отсутствии международного идентификационного кода ценной бумаги – государственный регистрационный номер.

По показателю «Номер/идентификатор сделки» (строка 6) указывается номер договора, по которому не были исполнены обязательства, если расчеты по такому договору осуществляются без неттинга обязательств участника клиринга.

По показателю «Код валюты» (строка 7) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ) код валюты, в которой выражены неисполненные обязательства.

По показателю «Сумма неисполненных обязательств» (строка 8) указывается сумма неисполненных обязательств.

По показателю «Единица измерения базисного актива / неисполненных обязательств» (строка 9) указывается единица измерения, в которой измеряется базовый актив или неисполненное обязательство.

По показателю «Объем неисполненных обязательств» (строка 10) указывается объем неисполненных обязательств в единицах, в которых было выражено обязательство.

По показателю «Причина неисполнения» (строка 11) указывается причина неисполнения обязательств.

По показателю «Порядок закрытия неисполненных обязательств (с указанием номера новой заключенной сделки при наличии)» (строка 12) указывается порядок прекращения неисполненных обязательств в соответствии с правилами клиринга. В случае если при закрытии неисполненных обязательств были заключены новые договоры, указываются номера таких договоров.

По показателю «Наименование секции (или указание на внебиржевые торги)» (строка 13) указывается наименование торговой (биржевой) секции организатора торговли, определенное правилами организованных торгов, или дается указание на внебиржевые торги, на которых был заключен договор.

По показателю «ИНН организатора торговли» (строка 14) указывается идентификационный номер налогоплательщика организатора торговли.

По показателю «Сторона, не исполнившая обязательство» (строка 15) указывается одно из следующих значений:

центральный контрагент;

участник клиринга.

Информация по перечисленным в настоящем пункте показателям раскрывается по каждому участнику клиринга и каждому неисполненному обязательству.

2. Отчетность по форме 0420318 «Сведения о неисполненных обязательствах» составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420319 «Сведения об использовании коллективного клирингового обеспечения»

Код формы по ОКУД¹ 0420319

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Тип операции		purcb-dic:Tip_operaczii_Sved_o_den_sreds_isklir_orgEnumerator
1.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
2	Дата и номер договора		purcb-dic:Data_i_nomer_dogovora
2.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
3	Срок использования денежных средств или драгоценных металлов согласно договору		purcb-dic:Srok_ispolzovaniya_denezhnyx_sredstv_soglasno_dogovoru
3.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
4	Полное наименование контрагента		purcb-dic:Naim_kontragenta
4.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
5	БИК ² контрагента		purcb-dic:INN_Sved_ob_uch_Klir
5.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
6	Код валюты операции / код драгоценного металла		purcb-dic:Kod_valyuty_denezhnyx_sredstvEnumerator
6.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis
7	Объем (сумма) требований, используемых клиринговой организацией в собственных интересах		purcb-dic:Summa_treb_DS_kliring
7.1		Идентификатор операции	dim-int:Sved_ob_izm_Dost_k_klir_obsTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Банковский идентификационный код.

Порядок составления отчетности по форме 0420319 «Сведения об использовании коллективного клирингового обеспечения»

1. По показателю «Тип операции» (строка 1) указывается один из следующих типов операций, проводимых клиринговой организацией в отношении денежных средств и драгоценных металлов:

Д – размещение денежных средств на депозит;

З – предоставление займа;

Кр – предоставление кредита;

Кл – денежные средства на клиринговых счетах;

И – иное.

По показателю «Дата и номер договора» (строка 2) указываются дата и номер договора, являющегося основанием для проведения операций, указанных по показателю «Тип операции» (строка 1).

По показателю «Срок использования денежных средств или драгоценных металлов согласно договору» (строка 3) указывается срок размещения денежных средств или драгоценных металлов, составляющих клиринговое обеспечение, в том случае, если использование денежных средств или драгоценных металлов регламентировано сроком.

По показателю «Полное наименование контрагента» (строка 4) указывается наименование контрагента по операции, проводимой клиринговой организацией в отношении денежных средств и драгоценных металлов.

По показателю «БИК контрагента» (строка 5) указывается банковский идентификационный код контрагента по операции, проводимой клиринговой организацией в отношении денежных средств и драгоценных металлов.

По показателю «Код валюты операции / код драгоценного металла» (строка 6) указывается согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ) код валюты денежных средств, используемых клиринговой

организацией в своих интересах. В отношении драгоценных металлов указываются следующие коды:

- A98 – золото;
- A99 – серебро;
- A76 – платина;
- A33 – палладий;
- A101 – иридий;
- A30 – родий;
- A102 – рутений;
- A103 – осмий;
- 000 – иное.

По показателю «Объем (сумма) требований, используемых клиринговой организацией в собственных интересах» (строка 7) указывается сумма требований, используемых клиринговой организацией в собственных интересах.

Информация по указанным в настоящем пункте показателям раскрывается по каждой операции, проводимой клиринговой организацией в отношении денежных средств и драгоценных металлов.

2. Отчетность по форме 0420319 «Сведения об использовании коллективного клирингового обеспечения» составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420321 «Сведения о результатах стресс-тестирования»

Код формы по ОКУД¹ 0420321

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование участника клиринга		purcb-dic:Naim_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
1.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
2	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_Sved_ob_uch_Klir
2.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
3	Код страны по ОКСМ ⁴ участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa2Enumerator
3.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
4	Объем открытых позиций		purcb-dic:Pozicz_obem
4.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
5	Сумма потерь		purcb-dic:Summa_poter_po_uchastnikam
5.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
6	Объем использованных средств из ИКО ⁵ и иного обеспечения		purcb-dic:Obem_isp_sr_IKO
6.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

³ Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

⁴ Общероссийский классификатор стран мира.

⁵ Индивидуальное клиринговое обеспечение.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7	Объем использованных средств из взносов в ККО ¹		purcb-dic:Obem_isp_sr_KKO
7.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
8	Объем использованных средств из выделенного капитала клиринговой организации		purcb-dic:Obem_isp_sr_vydel_kap
8.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
9	Объем использованных средств из взносов добросовестных участников клиринга в ККО		purcb-dic:Obem_isp_sr_KKO_dobrosovestn
9.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
10	Объем использованных средств из иных фондов		purcb-dic:Obem_isp_sr_inye_fondy
10.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
11	Общая сумма потерь с учетом всех фондов		purcb-dic:Itogo_summa_poter
11.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
12	Объем собственных средств		purcb-dic:Obem_SS_N1
12.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
13	Используемый сценарий для стресс-тестирования		purcb-dic:Sczenarij_Sved_o_prov_stres_test
13.1		Два крупнейших участника клиринга	dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis

¹ Коллективное клиринговое обеспечение.

Порядок составления отчетности по форме 0420321 «Сведения о результатах стресс-тестирования»

1. По показателю «Наименование участника клиринга» (строка 1) указывается полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество (при наличии) физического лица – участника клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в сценарии.

По показателю «ИНН или TIN участника клиринга» (строка 2) указывается соответствующий код участника клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в сценарии, или идентификационный номер налогоплательщика для юридических и физических лиц – резидентов, или код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации для юридических и физических лиц – нерезидентов.

По показателю «Код страны по ОКСМ участника клиринга» (строка 3) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является участник клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в сценарии.

По показателю «Объем открытых позиций» (строка 4) указывается совокупный объем открытых позиций соответствующего участника клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в сценарии, учитываемый при стресс-тестировании в заданном сценарии.

По показателю «Сумма потерь» (строка 5) указывается смоделированная по итогам применения сценария сумма потерь для центрального контрагента от соответствующего участника клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в сценарии.

По показателю «Объем использованных средств из ИКО и иного обеспечения» (строка 6) указывается сумма использованного индивидуального и иного клирингового обеспечения, внесенная соответствующим участником клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в сценарии.

По показателю «Объем использованных средств из взносов в ККО» (строка 7) указывается сумма использованных средств из взносов в коллективное клиринговое обеспечение (далее – ККО) соответствующего участника клиринга, неисполнение обязательств которого моделируется в сценарии.

По показателю «Объем использованных средств из выделенного капитала клиринговой организации» (строка 8) указывается сумма использованных средств из выделенного капитала.

По показателю «Объем использованных средств из взносов добросовестных участников клиринга в ККО» (строка 9) указывается сумма использованных средств из взносов в ККО добросовестных участников клиринга, неисполнение обязательств которых моделируется в сценарии.

По показателю «Объем использованных средств из иных фондов» (строка 10) указывается сумма использованных средств из иных фондов центрального контрагента (при наличии таких фондов).

По показателю «Общая сумма потерь с учетом всех фондов» (строка 11) указывается смоделированная по итогам применения сценария сумма убытков центрального контрагента с учетом покрытия потерь из всех фондов.

По показателю «Объем собственных средств» (строка 12) указывается сумма собственных средств центрального контрагента по итогам стресс-тестирования.

По показателю «Используемый сценарий для стресс-тестирования» (строка 13) указываются используемые при стресс-тестировании сценарии для финансовых инструментов.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, раскрывается в общем по каждому из двух участников клиринга с наибольшими потерями для центрального контрагента.

2. Отчетность по форме 0420321 «Сведения о результатах стресс-тестирования» составляется с учетом общих положений порядка составления

отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420322 «Сведения о сегрегированных клиентах»

Код формы по ОКУД¹ 0420322

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование участника клиринга		purcb-dic:Naim_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
1.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
1.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
1.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
2	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_Sved_ob_uch_Klir
2.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
2.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
2.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
3	Код страны по ОКСМ ⁴ участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa2Enumerator
3.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
3.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
3.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
4	Полное наименование сегрегированного клиента участника клиринга		purcb-dic:Kliring_Naim_segr_klient
4.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
4.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
4.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.³ Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).⁴ Общероссийский классификатор стран мира.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Код регистрируемого лица		purcb-dic:INN ili TIN Sved o segr Klient
5.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
5.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
5.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
6	Код страны сегрегированного клиента участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_segregirov_klienta_uchastn_kliringaEnumerator
6.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
6.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
6.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
7	Дата проведения операции		purcb-dic:Data_provedeniya_operaczii_Sved_o_segr_Klient
7.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
7.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
7.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
8	Наименование секции (или указание на внебиржевые торги)		purcb-dic:Naim_sekczii_Inf_ob_org_torg
8.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
8.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
8.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis
9	ИНН организатора торговли		purcb-dic:INN_organizatora_torgovli_Inf_ob_org_torg
9.1		Идентификатор организатора торговли	dim-int:Inf_ob_org_torgTaxis
9.2		Идентификатор сегрегированного клиента	dim-int:Sved_o_segr_KlientTaxis
9.3		Идентификатор участника клиринга	dim-int:Sved_ob_uch_KlirTaxis

Порядок составления отчетности по форме 0420322 «Сведения о сегрегированных клиентах»

1. В целях заполнения информации по показателям отчетности по форме 0420322 «Сведения о сегрегированных клиентах» (далее – отчетности по форме 0420322) к сегрегированным клиентам следует относить клиента или клиента клиента участника клиринга (далее – Клиент), для которых одновременно выполняются следующие требования:

имущество Клиента, переданное клиринговой организации, учитывается в учете клиринговой организации отдельно от иного имущества;

обязательства участника клиринга по договорам, заключенным в интересах Клиента, учитываются в учете клиринговой организации отдельно от иных обязательств.

По показателю «Наименование участника клиринга» (строка 1) указывается полное наименование участника клиринга. В случае если участником клиринга является физическое лицо, указываются его фамилия, имя, отчество (при наличии).

По показателю «ИНН или TIN участника клиринга» (строка 2) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) участника клиринга – резидента, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации участника клиринга – нерезидента.

По показателю «Код страны по ОКСМ участника клиринга» (строка 3) указывается код страны участника клиринга согласно Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ).

По показателю «Полное наименование сегрегированного клиента участника клиринга» (строка 4) указывается полное наименование сегрегированного клиента участника клиринга.

По показателю «Код регистрируемого лица» (строка 5) указывается код сегрегированного клиента в соответствии с требованиями пункта 3.3

Положения о требованиях к клиринговой деятельности, утвержденного приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 11 октября 2012 года № 12-87/пз-н «Об утверждении Положения о требованиях к клиринговой деятельности», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 20 декабря 2012 года № 26222, 7 июня 2013 года № 28736.

По показателю «Код страны сегрегированного клиента участника клиринга» (строка 6) указывается код страны сегрегированного клиента участника клиринга согласно Общероссийскому классификатору стран мира (ОКСМ).

По показателю «Дата проведения операции» (строка 7) указывается дата, с которой имущество сегрегированного клиента участника клиринга учитывается отдельно.

По показателю «Наименование секции (или указание на внебиржевые торги)» (строка 8) указывается наименование торговой (биржевой) секции организатора торговли, определенное правилами организованных торгов, или дается указание на внебиржевые торги, где осуществляется сегрегированный учет имущества соответствующего клиента участника клиринга.

По показателю «ИНН организатора торговли» (строка 9) указывается ИНН организатора торговли.

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, раскрывается по каждому организатору торговли, каждому сегрегированному клиенту и каждому участнику клиринга.

2. Отчетность по форме 0420322 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420323 «Сведения о деятельности оператора товарных поставок»

Код формы по ОКУД¹ 0420323

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полное наименование поклажедателя или Ф.И.О. ² физического лица		purcb-dic:Naim_FIO_Rek_Poklazedh
1.1		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
2	ИНН ³ (TIN ⁴ или регистрационный номер в стране регистрации) поклажедателя		purcb-dic:INN_TIN_Poklazederzh
2.1		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
3	Код страны регистрации поклажедателя		purcb-dic:Kod_strany_Rekvizity_poklazederzh
3.1		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
4	Вид имущества (товара), находящегося на хранении оператора товарных поставок		purcb-dic:Vid_imushhestva_Sved_ob_operat_tovarn_postavok
4.1		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
5	Единица измерения имущества		purcb-dic:Edinicza_izmereniya_imushhestva_Pred_obyaz
5.1		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
6	Остаток по товарному счету		purcb-dic:Operaczii_torg_tov_sch
6.1		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
6.2		Тип товарного счета	dim-int:Tip_tovarnogo_schetaAxis
7	Объем имущества, переданного в коллективное клиринговое обеспечение		purcb-dic:Imushh_KKO_ed
7.1		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis
8	Объем имущества, переданного в индивидуальное клиринговое обеспечение		purcb-dic:Imushh_IKO_ed
8.1		Идентификатор имущества	dim-int:ID_ImushTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Фамилия, имя, отчество (при наличии).³ Идентификационный номер налогоплательщика.⁴ Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

Порядок составления отчетности по форме 0420323 «Сведения о деятельности оператора товарных поставок»

1. По показателю «Полное наименование поклажедателя или Ф.И.О. физического лица» (строка 1) указывается полное наименование поклажедателя, за исключением клиринговой организации, осуществляющей операции, связанные с исполнением обязательств по передаче имущества, по итогам клиринга. В случае если поклажедателем является физическое лицо, указываются его фамилия, имя, отчество (при наличии).

По показателю «ИНН (TIN или регистрационный номер в стране регистрации) поклажедателя» (строка 2) указывается идентификационный номер налогоплательщика для поклажедателей-резидентов, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации для поклажедателей-нерезидентов.

По показателю «Код страны регистрации поклажедателя» (строка 3) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является поклажедатель.

По показателю «Вид имущества (товара), находящегося на хранении оператора товарных поставок» (строка 4) указывается вид имущества (товара), находящегося на хранении оператора товарных поставок, на основании договора хранения.

По показателю «Единица измерения имущества» (строка 5) указывается единица измерения имущества.

По показателю «Объем имущества, переданного в коллективное клиринговое обеспечение» (строка 7) указывается объем имущества, переданного в коллективное клиринговое обеспечение, в соответствии с единицей измерения, указанной по показателю «Единица измерения имущества» (строка 5).

По показателю «Объем имущества, переданного в индивидуальное клиринговое обеспечение» (строка 8) указывается объем имущества,

переданного в индивидуальное клиринговое обеспечение, в соответствии с единицей измерения, указанной по показателю «Единица измерения имущества» (строка 5).

Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, раскрывается по каждому виду имущества.

2. По показателю «Остаток по товарному счету» (строка 6) указывается объем имущества на торговых товарных счетах и клиринговых товарных счетах на начало и конец отчетного периода в соответствии с единицей измерения, указанной по показателю «Единица измерения имущества» (строка 5).

Информация по указанному показателю раскрывается по каждому виду имущества, а также по каждому из следующих аналитических признаков:

клиринговый товарный счет;

торговый товарный счет.

3. Отчетность по форме 0420323 «Сведения о деятельности оператора товарных поставок» составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420324 «Сведения о наступлении риск-событий»

Код формы по ОКУД¹ 0420324

Раздел 1. Сведения о наступлении риск-события и о событиях операционного риска

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата события		pureb-dic:Data_vyyavleniya_sobytiya_Sved_o_Nast_Risk_Sobyt
1.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
2	Описание риск-события		pureb-dic:Opisanie_i_prichiny_risk_sobytiya_Sved_o_Nast_Risk_Sobyt
2.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
3	Причины риск-события		pureb-dic:Prich_risk_sob
3.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
4	Вид риска		pureb-dic:Vid_riska
4.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
5	Степень влияния		pureb-dic:Stepen_vliyaniya_Sved_o_Nast_Risk_Sobyt
5.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
6	Принятые меры по устранению, минимизации и передаче риска		pureb-dic:Prinyatye_mery_Sved_o_Nast_Risk_Sobyt
6.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
7	Ф.И.О. ² и должность ответственного сотрудника по предотвращению либо минимизации влияния риска-события		pureb-dic:FIO_otvetst_Sved_o_Nast_Risk_Sobyt
7.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
8	Срок исполнения мероприятия по предотвращению либо минимизации влияния риск-события		pureb-dic:Srok_Sved_o_Nast_Risk_Sobyt

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Фамилия, имя, отчество (при наличии).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis
9	Размер потерь/убытков		purcb-dic:SummUbytki
9.1		Идентификатор риск-события	dim-int:Sved_o_Nast_Risk_SobytTaxis

Раздел 2. Сведения о проведении нагрузочного тестирования программно-технических средств

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	Дата проведения нагрузочного тестирования программно-технических средств		purcb-dic:Data_nagruz_testirovanie_birzha
10.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11	Комментарий		purcb-dic:Primechanie_ST
11.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Порядок составления отчетности по форме 0420324 «Сведения о наступлении риск-событий»

1. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420324 «Сведения о наступлении риск-события» (далее – отчетность по форме 0420324) организаторы торговли раскрывают информацию в отношении существенных и значимых событий операционного риска, определенных в подпункте 3.1.10 пункта 3.1 Указания Банка России от 7 мая 2018 года № 4791-У «О требованиях к организации организатором торговли системы управления рисками, связанными с организацией торгов, а также с осуществлением операций с собственным имуществом, и к документам организатора торговли, определяющим меры, направленные на снижение указанных рисков и предотвращение конфликта интересов», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 17 сентября 2018 года № 52176 (далее – СОП), а также иных риск-событий, произошедших в отчетном периоде, клиринговые организации – в отношении всех риск-событий, произошедших в отчетном периоде. Кроме того, в отчетность по форме 0420324 включается информация о перечисленных выше риск-событиях, в отношении которых не завершены на дату начала отчетного периода мероприятия, отраженные по показателю «Принятые меры по устранению, минимизации и передаче риска» (строка 6).

По показателю «Дата события» (строка 1) указывается дата выявления риск-события.

По показателю «Описание риск-события» (строка 2) указывается информация, содержащая описание риск-события, в том числе указывается количество клиентов, на деятельность которых повлияло СОП.

По показателю «Причины риск-события» (строка 3) указывается информация о причинах риск-события. Для СОП в том числе указывается один из следующих кодов причин:

ИТ – сбои в работе программно-технических средств, несоответствие их функциональных возможностей виду деятельности, характеру и масштабу совершаемых организацией операций;

ПР – нарушения процедур проведения внутренних операций или неэффективность указанных процедур;

ЛЮ – некорректные действия или бездействие работников;

ВО – воздействие внешних событий и обстоятельств.

Указание кодов причин СОР производится путем внесения в строку 3 краткого буквенного обозначения соответствующего кода причин.

По показателю «Вид риска» (строка 4) указывается вид риска, определенный в соответствии с системой управления рисками отчитывающейся организации.

По показателю «Степень влияния» (строка 5) указывается степень влияния риск-события на деятельность отчитывающейся организации в соответствии с внутренней классификацией согласно внутренним документам.

По показателю «Принятые меры по устранению, минимизации и передаче риска» (строка 6) указываются предпринятые отчитывающейся организацией меры, направленные на восстановление деятельности и устранение последствий реализации риск-события, а также проведенные (планируемые) мероприятия, направленные на предотвращение возникновения в будущем аналогичных риск-событий (при наличии).

По показателю «Ф.И.О. и должность ответственного сотрудника по предотвращению либо минимизации влияния риска-события» (строка 7) указываются фамилия, имя, отчество (при наличии) и должность сотрудника (сотрудников), ответственного (ответственных) за проведение мероприятия, направленного на предотвращение возникновения в будущем риск-событий, аналогичных риск-событию, указанному по показателю «Описание риск-события» (строка 2). Данные о сотрудниках указываются в соответствии с

отражением мероприятий по показателю «Принятые меры по устранению, минимизации и передаче риска» (строка 6).

По показателю «Срок исполнения мероприятия по предотвращению либо минимизации влияния риск-события» (строка 8) указываются сроки исполнения мероприятий, отраженных по показателю «Принятые меры по устранению, минимизации и передаче риска» (строка 6).

По показателю «Размер потерь/убытков» (строка 9) указывается размер прямых расходов, обусловленных реализацией СОР, в тысячах рублей.

2. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420324 организаторы торговли раскрывают информацию о проведении последнего нагрузочного тестирования программно-технических средств.

По показателю «Дата проведения нагрузочного тестирования программно-технических средств» (строка 10) указывается дата проведения последнего нагрузочного тестирования программно-технических средств.

По показателю «Комментарий» (строка 11) указывается информация о характере, особенностях и результатах проведенного в отчетном периоде нагрузочного тестирования программно-технических средств.

По перечисленным в настоящем пункте показателям информация раскрывается в разрезе каждого нагрузочного тестирования программно-технических средств, проведенного в отчетном периоде.

3. Отчетность по форме 0420324 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420325 «Сведения о переводе долга и уступке требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга»

Код формы по ОКУД¹ 0420325

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование участника клиринга		purcb-dic:Naim_uchastnika_kliringa_Sved_ob_uch_Klir
1.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
2	ИНН ² или TIN ³ участника клиринга		purcb-dic:INN_Sved_ob_uch_Klir
2.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
3	Код страны по ОКСМ ⁴ участника клиринга		purcb-dic:Kod_strany_Sved_ob_uchastn_kliringa2Enumerator
3.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
4	Наименование клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга (уступку требования)		purcb-dic:Polnoe_Naim_Sved_o_per_dolg_klir_perevod
4.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

³ Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

⁴ Общероссийский классификатор стран мира.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	ИНН (TIN) клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга (уступку требования)		purcb-dic:INN_Sved_o_per_dolg_klir_kotoryj_osushhestv_perevod
5.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
6	Код страны клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга (уступку требования)		purcb-dic:Kod_strany_uchastn_klir_osushh_perevod_dolgaEnumerator
6.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
7	Наименование участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования)		purcb-dic:Polnoe_Naim_Sved_o_per_dolg_klir_priem
7.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
8	ИНН (TIN) участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования)		purcb-dic:INN_Sved_o_per_dolg_klir_kotorymu_osushhestv_perevod
8.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
9	Код страны участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования)		purcb-dic:Ko_strany_uch_klir_kot_osushh_per_dolgaEnumerator
9.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	Дата операции перевода долга и уступки требования клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга		purcb-dic:Data_operaczii_Sved_o_per_dolg_klir_priem
10.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis
11	Наименование секции (или указание на внебиржевые торги)		purcb-dic:Naim_sekczii_Inf_ob_org_torg
11.1		Идентификатор операции по переводу долга и уступки требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга	dim-int:Sved_o_per_dolg_klir_perevodTaxis

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Порядок составления отчетности по форме 0420325 «Сведения о переводе долга и уступке требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга»

1. По показателю «Наименование участника клиринга» (строка 1) указывается полное наименование участника клиринга, клиент которого осуществил перевод долга, уступку требований.

По показателю «ИНН или TIN участника клиринга» (строка 2) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) участника клиринга – резидента, клиент которого осуществил перевод долга, уступку требований, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации участника клиринга – нерезидента, клиент которого осуществил перевод долга, уступку требований.

По показателю «Код страны по ОКСМ участника клиринга» (строка 3) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является участник клиринга, клиент которого осуществил перевод долга, уступку требований.

По показателю «Наименование клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга (уступку требования)» (строка 4) указывается полное наименование (для юридических лиц) или фамилия, имя, отчество (при наличии) (для физических лиц) клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга и уступку требований.

По показателю «ИНН (TIN) клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга (уступку требования)» (строка 5) указывается ИНН клиента участника клиринга – резидента, который осуществляет перевод долга и уступку требований, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации клиента участника клиринга – нерезидента, который осуществляет перевод долга и уступку требований.

По показателю «Код страны клиента участника клиринга, который осуществляет перевод долга (уступку требования)» (строка 6) указывается в

соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является клиент участника клиринга, который осуществляет перевод долга и уступку требований.

По показателю «Наименование участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования)» (строка 7) указывается полное наименование участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования).

По показателю «ИНН (TIN) участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования)» (строка 8) указывается ИНН участника клиринга – резидента, которому осуществлен перевод долга (уступка требования), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации участника клиринга – нерезидента, которому осуществлен перевод долга (уступка требования).

По показателю «Код страны участника клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования)» (строка 9) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является участник клиринга, которому осуществлен перевод долга (уступка требования).

По показателю «Дата операции перевода долга и уступки требования клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга» (строка 10) указывается дата, в которую осуществлены перевод долга и уступка требований.

По показателю «Наименование секции (или указание на внебиржевые торги)» (строка 11) указывается наименование торговой (биржевой) секции организатора торговли, определенное правилами организованных торгов, или дается указание на внебиржевые торги, где были проведены перевод долга и уступка требований.

Информация по вышеперечисленным показателям раскрывается по каждой операции по переводу долга и уступке требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга.

2. Отчетность по форме 0420325 «Сведения о переводе долга и уступке требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга» составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420443 «Выписка по счету депо депонента на дату»

Код формы по ОКУД¹ 0420443

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Номер счета депо депонента		purcb-dic:SchetNomer_DepoKlient
1.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
1.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
1.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
1.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
2	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
2.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
2.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
2.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
2.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
3	ОГРН ² эмитента		purcb-dic:OGRN_Rekv_Emit
3.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
3.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
3.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
3.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
4	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_emitentaEnumerat or

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
4.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
4.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
4.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
5	ИНН ¹ или TIN ² эмитента		purcb-dic:INN_ili_TIN_emitenta_Rekvizity_emitenta
5.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
5.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
5.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
5.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
6	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
6.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
6.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
6.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
6.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
7	Код ISIN ³ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
7.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

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

³ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
7.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
7.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
8	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
8.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
8.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
8.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
8.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
9	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
9.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
9.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
9.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
9.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
10	Вид счета депо, открытого депозитарием		purcb-dic:VidSchetaDepo_otkrytDepozit
10.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
10.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
10.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
10.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
11	Наименование паевого инвестиционного фонда		purcb-dic:Naim_paeвого_investiczionnogo_fonda_Rekv_Invest_Fonda
11.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
11.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
11.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
11.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
12	Наименование управляющей компании		purcb-dic:Naim_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
12.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
12.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
12.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
12.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
13	ИНН или TIN управляющей компании		purcb-dic:INN_Rekv_Invest_Fonda
13.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
13.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
13.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
13.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
14	ОГРН управляющей компании		purcb-dic:OGRN_Rekv_Invest_Fonda
14.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
14.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
14.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
14.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
14.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
15	Тип депонента		purcb-dic:Tip_deponentaEnumerator
15.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
15.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
15.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
15.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
16	Полное наименование депонента		purcb-dic:Polnoe_Naim_deponenta_Rek_Depon
16.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
16.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
16.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
16.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
17	ИНН депонента		purcb-dic:INN_Rek_Depon
17.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
17.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
17.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
17.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
18	ОГРН депонента		purcb-dic:OGRN_Rek_Depon
18.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
18.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
18.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
18.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
19	Номер документа, удостоверяющего личность депонента		purcb-dic:Nomer_dokumenta_Rek_Depon
19.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
19.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
19.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
19.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
19.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
20	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_Rek_Depon1
20.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
20.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
20.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
20.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
20.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
21	Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами		purcb-dic:Kolvo_czen_bum_obremenennyx_obyazatelstvami_Rek_Depon1
21.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
21.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
21.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
21.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
21.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
22	Характер обременения		purcb-dic:Xarakter_obremeneniya_Rek_Depon
22.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
22.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
22.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
22.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
22.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
23	Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка		purcb-dic:Data_na_Dat_Form_Vyp
23.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
23.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
23.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
23.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
23.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
24	Примечание		purcb-dic:Primechaniye_DEPO_Spravka
24.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
24.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
24.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
24.4		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.5		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
24.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
25	Дата направления предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Data_predpisaniya
26	Исходящий номер предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Nomer_predpisaniya

Порядок составления отчетности по форме 0420443 «Выписка по счету депо депонента на дату»

1. По показателю «Номер счета депо депонента» (строка 1) указывается номер счета депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Наименование эмитента» (строка 2) указывается полное наименование эмитента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «ОГРН эмитента» (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) эмитента-резидента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Код страны эмитента» (строка 4) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценной бумаги.

По показателю «ИНН или TIN эмитента» (строка 5) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) эмитента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 6) указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для депозитарной расписки указывается номер государственной регистрации ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. Для ипотечных

сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

По показателю «Код ISIN ценной бумаги» (строка 7) указывается международный идентификационный код ценной бумаги. Для депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки.

По показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» (строка 8) указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги. Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты обязательства. Для ипотечного сертификата участия указывается размер ипотечного покрытия, обеспеченного ипотечным сертификатом участия.

По показателю «Код валюты ценной бумаги» (строка 9) указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

По показателю «Вид счета депо, открытого депозитарием» (строка 10) указывается вид счета депо в соответствии с Положением Банка России от 13 ноября 2015 года № 503-П «О порядке открытия и ведения депозитариями счетов депо и иных счетов», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 16 декабря 2015 года № 40137, 10 декабря 2018 года № 52946, открытого депоненту, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Наименование паевого инвестиционного фонда» (строка 11) указывается наименование паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Наименование управляющей компании» (строка 12) указывается полное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «ИНН или TIN управляющей компании» (строка 13) указывается ИНН (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) управляющей компании паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «ОГРН управляющей компании» (строка 14) указывается ОГРН управляющей компании – резидента паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Тип депонента» (строка 15) указывается тип депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России: физическое или юридическое лицо.

По показателю «~~Полное наименование депонента~~» (строка 16) ~~указываются следующая информация о депоненте, сведения о котором запрашиваются Банком России: полное наименование для депонентов – юридических лиц, фамилия, имя, отчество (при наличии) для депонентов – физических лиц.~~

По показателю «ИНН депонента» (строка 17) указывается ИНН (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «ОГРН депонента» (строка 18) указывается ОГРН депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Номер документа, удостоверяющего личность депонента» (строка 19) указывается номер документа, удостоверяющего личность депонента – физического лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Количество ценных бумаг» (строка 20) указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о

котором запрашиваются Банком России. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

По показателю «Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами» (строка 21) указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России, которые обременены обязательствами и (или) распоряжение которыми ограничено. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

По показателю «Характер обременения» (строка 22) указываются характер обременения ценных бумаг и (или) основания для внесения записи об ограничении распоряжения ценными бумагами.

По показателю «Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка» (строка 23) указывается дата, по состоянию на которую предоставляется информация.

По показателю «Примечание» (строка 24) указывается иная значимая по мнению предоставляющей ее организации информация.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается на дату, установленную в соответствующем предписании (запросе) о представлении документов в Банк России, по каждому выпуску ценных бумаг, каждому депоненту, каждому инвестиционному фонду и каждому счету депо.

2. По показателю «Дата направления предписания (запроса) Банка России» (строка 25) указывается дата предписания (запроса) о представлении документов в Банк России, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420443 «Выписка по счету депо депонента на дату» (далее – отчетность по форме 0420443).

По показателю «Исходящий номер предписания (запроса) Банка России» (строка 26) указывается исходящий номер предписания (запроса) о

представлении документов в Банк России, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420443.

3. Отчетность по форме 0420443 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420444 «Выписка по счету депо депонента за период»

Код формы по ОКУД¹ 0420444

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Номер счета депо депонента		purcb-dic:SchetNomer_DepoKlient
1.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
1.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
1.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
1.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
1.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
1.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
2	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
2.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
2.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
2.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
2.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
2.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
2.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
3	ОГРН ² эмитента		purcb-dic:OGRN_Rekv_Emit

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
3.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
3.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
3.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
3.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
3.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
4	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_emitentaEnumerator
4.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
4.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
4.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
4.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
4.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
4.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
5	ИНН ¹ или TIN ² эмитента		purcb-dic:INN_ili_TIN_emitenta_Rekvizity_emitenta
5.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
5.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
5.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
5.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
5.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
6	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
6.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
6.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
6.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
6.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
6.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
6.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
7	Код ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
7.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
7.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
7.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
7.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis

¹ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
7.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
8	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
8.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
8.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
8.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
8.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
8.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
8.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
9	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
9.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
9.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
9.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
9.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
9.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
9.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
10	Вид счета депо, открытого депозитарием		purcb-dic:VidSchetaDepo_otkrytDepozit
10.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
10.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
10.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
10.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
10.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
10.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
11	Наименование паевого инвестиционного фонда		purcb-dic:Naim_paevogo_investiczionnogo_fonda_Rekv_Invest_Fonda
11.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
11.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
11.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
11.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
11.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
11.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
12	Наименование управляющей компании		purcb-dic:Naim_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
12.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
12.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
12.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
12.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
12.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
12.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
13	ИНН или TIN управляющей компании		purcb-dic:INN_Rekv_Invest_Fonda
13.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
13.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
13.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
13.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
13.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
13.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
14	ОГРН управляющей компании		purcb-dic:OGRN_Rekv_Invest_Fonda
14.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
14.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
14.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
14.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
14.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
14.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
15	Тип депонента		purcb-dic:Tip_deponentaEnumerator
15.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
15.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
15.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
15.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
15.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
15.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
16	Полное наименование депонента		purcb-dic:Polnoe_Naim_deponenta_Rek_Depon
16.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
16.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
16.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
16.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
16.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
16.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
17	ИНН депонента		purcb-dic:INN_Rek_Depon
17.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
17.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
17.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
17.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
17.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
17.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
18	ОГРН депонента		purcb-dic:OGRN_Rek_Depon
18.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
18.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
18.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
18.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
18.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
18.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
19	Номер документа, удостоверяющего личность депонента		purcb-dic:Nomer_dokumenta_Rek_Depon
19.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
19.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
19.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
19.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
19.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
19.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
19.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
20	Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами		purcb-dic:Kolvo_czen_bum_obremenennyx_obyazatelstvami_Rek_Depon
20.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
20.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
20.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
20.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
20.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
20.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
20.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
21	Характер обременения		purcb-dic:Xarakter_obremeneniya_Rek_Depon
21.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
21.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
21.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
21.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
21.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
21.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
21.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
22	Дата начала периода, за который сформирована справка		purcb-dic:Data_nachala_perioda_Dat_Form_Vyp
22.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
22.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
22.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
22.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
22.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
22.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
22.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
22.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
23	Дата окончания периода, за который сформирована справка		pureb-dic:Data_okonchaniya_perioda_Dat_Form_Vyp
23.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
23.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
23.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
23.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
23.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
23.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
23.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
24	Дата проведения операции		pureb-dic:Data_provedeniya_operaczii_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
24.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
24.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
24.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
24.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
24.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
24.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
24.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
25	Время проведения операции		pureb-dic:Vremya_provedeniya_operaczii_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
25.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
25.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
25.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
25.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
25.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
25.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
25.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
26	Наименование операции		purcb-dic:Naim_operaczii_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
26.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
26.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
26.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
26.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
26.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
26.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
26.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
27	Номер корреспондирующего счета депо / лицевого счета		purcb-dic:Nomer_korr_scheta_depo_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
27.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
27.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
27.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
27.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
27.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
27.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
27.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
28	Количество ценных бумаг до проведения операции		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_do_operacz_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
28.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
28.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
28.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
28.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
28.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
28.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
28.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
29	Количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_operacz_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
29.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
29.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
29.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
29.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
29.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
29.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
29.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
29.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
30	Количество ценных бумаг после проведения операции		pureb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_posle_operacz_Sved_ob_Oper_po_sch_Depo
30.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
30.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
30.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
30.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
30.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
30.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
30.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
30.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
31	Наименование документа, послужившего основанием проведения операции		pureb-dic:Naim_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
31.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
31.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
31.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
31.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
31.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
31.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
31.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
31.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
32	Номер документа, послужившего		pureb-dic:Nomer_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	основанием проведения операции		
32.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
32.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
32.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
32.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
32.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
32.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
32.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
32.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
33	Дата поступления документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Data_postupleniya_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
33.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
33.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
33.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
33.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
33.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
33.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
33.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
33.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
34	Полное наименование депонента-контрагента		purcb-dic:Naim_Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_Depo
34.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
34.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
34.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
34.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
34.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
34.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
34.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
34.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
35	Тип депонента-контрагента		purcb-dic:Tip_depon_kontr_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetuEnumerator
35.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
35.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
35.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
35.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
35.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
35.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
35.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
35.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
36	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) депонента-контрагента		purcb-dic:INN_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
36.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
36.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
36.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
36.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
36.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
36.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
36.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
36.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
37	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) депонента-контрагента		purcb-dic:OGRN_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
37.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
37.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
37.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
37.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
37.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
37.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
37.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
37.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
38	Фамилия, имя, отчество (при наличии) депонента-контрагента		purcb-dic:FIO_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
38.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
38.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
38.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
38.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
38.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
38.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
38.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
38.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
39	Примечание		purcb-dic:Primechaniye_DEPO_Spravka
39.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
39.2		Идентификатор депонента	dim-int:Rek_DeponTaxis
39.3		Идентификатор депонента-контрагента по операции по счету депо депонента	dim-int:Sved_o_depon_kontrag_po_schetu_DepoTaxis
39.4		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
39.5		Идентификатор операции по счету депо / лицевому счету	dim-int:Sved_ob_Oper_po_sch_DepoTaxis
39.6		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
39.7		Идентификатор счета депо	dim-int:IDSchetaDepoTaxis
39.8		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
40	Дата направления предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Data_predpisaniya
41	Исходящий номер предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Nomer_predpisaniya

Порядок составления отчетности по форме 0420444 «Выписка по счету депо депонента за период»

1. По показателю «Номер счета депо депонента» (строка 1) указывается номер счета депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Наименование эмитента» (строка 2) указывается полное наименование эмитента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «ОГРН эмитента» (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) эмитента-резидента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Код страны эмитента» (строка 4) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценной бумаги.

По показателю «ИНН или TIN эмитента» (строка 5) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) эмитента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 6) в отношении эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для депозитарной расписки указывается номер государственной регистрации

ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. Для ипотечных сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

По показателю «Код ISIN ценной бумаги» (строка 7) указывается международный идентификационный код ценной бумаги. Для депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки.

По показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» (строка 8) указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги. Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты обязательства. Для ипотечного сертификата участия указывается размер ипотечного покрытия, обеспеченного ипотечным сертификатом участия.

По показателю «Код валюты ценной бумаги» (строка 9) указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

По показателю «Вид счета депо, открытого депозитарием» (строка 10) указывается вид счета депо в соответствии с Положением Банка России от 13 ноября 2015 года № 503-П «О порядке открытия и ведения депозитариями счетов депо и иных счетов», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 16 декабря 2015 года № 40137, 10 декабря 2018 года № 52946, открытого депоненту, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Наименование паевого инвестиционного фонда» (строка 11) указывается наименование паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Наименование управляющей компании» (строка 12) указывается полное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «ИНН или TIN управляющей компании» (строка 13) указывается ИНН (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) управляющей компании паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «ОГРН управляющей компании» (строка 14) указывается ОГРН управляющей компании – резидента паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Тип депонента» (строка 15) указывается тип депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России: физическое или юридическое лицо.

По показателю «~~Полное наименование депонента~~» (строка 16) указываются следующие сведения о депоненте: полное наименование для депонентов – юридических лиц и фамилия, имя, отчество (при наличии) для депонентов – физических лиц.

По показателю «ИНН депонента» (строка 17) указывается ИНН (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «ОГРН депонента» (строка 18) указывается ОГРН депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Номер документа, удостоверяющего личность депонента» (строка 19) указывается номер документа, удостоверяющего личность депонента – физического лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами» (строка 20) указывается количество ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются

Банком России, которые обременены обязательствами и (или) распоряжение которыми ограничено. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

По показателю «Характер обременения» (строка 21) указываются характер обременения ценных бумаг и (или) основания для внесения записи об ограничении распоряжения ценными бумагами.

По показателю «Дата начала периода, за который сформирована справка» (строка 22) указывается дата начала периода, за который Банком России запрошена информация.

По показателю «Дата окончания периода, за который сформирована справка» (строка 23) указывается дата окончания периода, за который Банком России запрошена информация.

По показателю «Дата проведения операции» (строка 24) указывается дата проведения операции по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Время проведения операции» (строка 25) указывается время проведения операции по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Наименование операции» (строка 26) указывается наименование проведенной депозитарной операции.

По показателю «Номер корреспондирующего счета депо / лицевого счета» (строка 27) указывается номер счета, в корреспонденции с которым проведена операция.

По показателю «Количество ценных бумаг до проведения операции» (строка 28) указывается количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция, учитывавшихся на счете депо депонента до ее проведения. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

По показателю «Количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция» (строка 29) указывается количество ценных бумаг, в

отношении которых проведена операция. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

По показателю «Количество ценных бумаг после проведения операции» (строка 30) указывается количество ценных бумаг, в отношении которых проведена операция, учитывающихся на счете депо депонента после ее проведения. Количество ценных бумаг указывается в штуках. Дробные части указываются с точностью до двадцати знаков после запятой.

По показателю «Наименование документа, послужившего основанием проведения операции» (строка 31) указывается наименование документа, на основании которого проведена операция по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Номер документа, послужившего основанием проведения операции» (строка 32) указывается присвоенный депозитарием номер документа, на основании которого проведена операция по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Дата поступления документа, послужившего основанием проведения операции» (строка 33) указывается дата поступления депозитарию документа, на основании которого проведена операция по счету депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Полное наименование депонента-контрагента» (строка 34) указывается полное наименование депонента – юридического лица, в корреспонденции со счетом которого проведена операция. При отражении информации по активному счету указывается полное наименование лица, осуществляющего учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг.

По показателю «Тип депонента-контрагента» (строка 35) указывается тип депонента-контрагента: физическое или юридическое лицо.

По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) депонента-контрагента» (строка 36) указывается ИНН (для резидентов), код

Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) депонента, в корреспонденции со счетом депо которого проведена операция. При отражении информации по активному счету указывается ИНН или Tax Identification Number лица, осуществляющего учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг.

По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) депонента-контрагента» (строка 37) указывается ОГРН депонента – юридического лица – резидента, в корреспонденции со счетом депо которого проведена операция. При отражении информации по активному счету указывается ОГРН лица, осуществляющего учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг.

По показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) депонента-контрагента» (строка 38) указывается полное наименование депонента – физического лица, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

По показателю «Примечание» (строка 39) указывается иная значимая по мнению предоставляющей ее организации информация.

Информация по перечисленным в настоящем пункте показателям раскрывается за период, установленный в соответствующем предписании (запросе) о представлении документов в Банк России, по каждому выпуску ценных бумаг, каждому депоненту, каждому депоненту-контрагенту по операции по счету депо депонента, по каждому инвестиционному фонду, по каждой операции по счету депо (лицевому счету) и по каждому счету депо.

2. По показателю «Дата направления предписания (запроса) Банка России» (строка 40) указывается дата предписания (запроса) о представлении документов в Банк России, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420444 «Выписка по счету депо депонента за период» (далее – отчетность по форме 0420444).

По показателю «Исходящий номер предписания (запроса) Банка России» (строка 41) указывается исходящий номер предписания (запроса) о

представлении документов в Банк России, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420444.

3. Отчетность по форме 0420444 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420445 «Справка по лицевому счету зарегистрированного лица на дату»

Код формы по ОКУД¹ 0420445

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Номер лицевого счета зарегистрированного лица		purcb-dic:SchetNomer_ZaregLiczo
1.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
1.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
1.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
1.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
2	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
2.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
2.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
2.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
2.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
3	ОГРН ² эмитента		purcb-dic:OGRN_Rekv_Emit
3.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
3.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
3.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
3.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
4	Место нахождения эмитента		purcb-dic:Mestonaxozhdenie_emitenta_Rekv_Emit
4.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
4.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
4.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
4.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
5	ИНН ¹ или TIN ² эмитента		purcb-dic:INN_ili_TIN_emitenta_Rekvizity_emitenta
5.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
5.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
5.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
5.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
6	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
6.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
6.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
6.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
6.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
7	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
7.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
7.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
7.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
7.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
8	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
8.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
8.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
8.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
8.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
9	Наименование паевого инвестиционного фонда		purcb-dic:Naim_paevogo_investiczionnogo_fonda_Rekv_Invest_Fonda
9.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
9.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
9.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
9.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	Наименование управляющей компании		purcb-dic:Naim_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
10.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
10.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
10.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
10.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
11	ИНН или TIN управляющей компании		purcb-dic:INN_Rekv_Invest_Fonda
11.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
11.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
11.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
11.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
12	ОГРН управляющей компании		purcb-dic:OGRN_Rekv_Invest_Fonda
12.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
12.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
12.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
12.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
13	Индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия		purcb-dic:IndOboznIpotechSertUch_Rekv_Invest_Fonda

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
13.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
13.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
13.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
13.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
14	Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка		purcb-dic:Data_na_Dat_Form_Vyp
14.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
14.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
14.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
14.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
15	Полное наименование зарегистрированного лица		purcb-dic:Polnoe_Naim_zaregistrovannogo_l_Sved_o_Zareg_Licz
15.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
15.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
15.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
15.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
16	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) зарегистрированного лица		purcb-dic:INN_Sved_o_Zareg_Licz
16.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
16.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
16.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
16.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
16.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
17	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) зарегистрированного лица		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Zareg_Licz
17.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
17.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
17.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
17.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
18	Номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица		purcb-dic:Nomer_dok_Sved_o_Zareg_Licz
18.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
18.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
18.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
18.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
19	Вид и номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица		purcb-dic:VidINomerLizScheta_Sved_o_Zareg_Licz
19.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
19.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
19.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
19.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
19.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
20	Тип зарегистрированного лица		purcb-dic:Tip_zaregistr_liczaEnumerator
20.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
20.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
20.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
20.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
20.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
21	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_Sved_o_Zareg_Licz
21.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
21.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
21.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
21.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
21.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
22	Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_obremenennyx_Sved_o_Zareg_Licz
22.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
22.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
22.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
22.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
22.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
23	Характер обременения		purcb-dic:Характер_obremeneniya_Sved_o_Zareg_Licz
23.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
23.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
23.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
23.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
23.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
24	Примечание		purcb-dic:Primechaniye_Sved_o_Zareg_Licz
24.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
24.2		Идентификатор зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_Zareg_LiczTaxis
24.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
24.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
24.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
25	Дата направления предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Data_predpisaniya
26	Исходящий номер предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Nomer_predpisaniya

Порядок составления отчетности по форме 0420445 «Справка по лицевому счету зарегистрированного лица на дату»

1. По показателю «Номер лицевого счета зарегистрированного лица» (строка 1) указывается номер лицевого счета зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Наименование эмитента» (строка 2) указывается полное наименование эмитента, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «ОГРН эмитента» (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) эмитента, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Место нахождения эмитента» (строка 4) указывается место нахождения эмитента в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

По показателю «ИНН или TIN эмитента» (строка 5) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) эмитента, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 6) указывается государственный регистрационный номер или идентификационный номер выпуска ценных бумаг.

По показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» (строка 7) указывается номинальная стоимость ценной бумаги, учитываемой на лицевом

счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Код валюты ценной бумаги» (строка 8) указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

По показателю «Наименование паевого инвестиционного фонда» (строка 9) указывается наименование паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Наименование управляющей компании» (строка 10) указывается полное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России (управляющего ипотечным покрытием, выдавшим ипотечные сертификаты участия, которые учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России).

По показателю «ИНН или TIN управляющей компании» (строка 11) указывается ИНН (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) управляющей компании паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России (управляющего ипотечным покрытием, выдавшим ипотечные сертификаты участия, которые учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России).

По показателю «ОГРН управляющей компании» (строка 12) указывается ОГРН управляющей компании паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России (управляющего ипотечным покрытием, выдавшим ипотечные сертификаты участия, которые учитываются на лицевом

счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России).

По показателю «Индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия» (строка 13) указывается индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия.

По показателю «Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка» (строка 14) указывается дата, по состоянию на которую предоставляется информация.

По показателю «Полное наименование зарегистрированного лица» (строка 15) указывается полное наименование для зарегистрированных юридических лиц и фамилия, имя, отчество (при наличии) для зарегистрированных физических лиц.

По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) зарегистрированного лица» (строка 16) указывается ИНН для резидентов (при наличии).

По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) зарегистрированного лица» (строка 17) указывается ОГРН (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица» (строка 18) указываются серия, номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного физического лица, а также наименование органа, выдавшего документ.

По показателю «Вид и номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица» (строка 19) указывается вид лицевого счета зарегистрированного лица (счет владельца, счет доверительного управляющего, счет номинального держателя, счет номинального держателя центрального депозитария, депозитный счет), а также номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Тип зарегистрированного лица» (строка 20) указывается тип зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России: физическое или юридическое лицо.

По показателю «Количество ценных бумаг» (строка 21) указывается количество ценных бумаг, учитываемых на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России. Количество ценных бумаг указывается в штуках. В отношении инвестиционных паев и ипотечных сертификатов участия дробные части указываются с точностью, определенной правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом (правилами доверительного управления ипотечным покрытием).

По показателю «Количество ценных бумаг, обремененных обязательствами» (строка 22) указывается количество ценных бумаг, учитываемых на лицевом счете зарегистрированного лица, которые обременены обязательствами и (или) распоряжение которыми ограничено. Количество ценных бумаг указывается в штуках. В отношении инвестиционных паев и ипотечных сертификатов участия дробные части указываются с точностью, определенной правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом (правилами доверительного управления ипотечным покрытием).

По показателю «Характер обременения» (строка 23) указываются характер обременения ценных бумаг и (или) основания для внесения записи об ограничении распоряжения ценными бумагами.

По показателю «Примечание» (строка 24) указывается иная значимая по мнению предоставляющей ее организации информация.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается на дату, установленную в соответствующем предписании (запросе) о представлении документов в Банк России, по каждому выпуску ценных бумаг, каждому зарегистрированному лицу, каждому инвестиционному фонду и каждому лицевому счету.

2. По показателю «Дата направления предписания (запроса) Банка России» (строка 25) указывается дата предписания (запроса) о представлении документов в Банк России, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420445 «Справка по лицевому счету зарегистрированного лица на дату» (далее – отчетность по форме 0420445).

По показателю «Исходящий номер предписания (запроса) Банка России» (строка 26) указывается исходящий номер предписания (запроса) о представлении документов в Банк России, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420445.

3. Отчетность по форме 0420445 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420446 «Справка по лицевому счету зарегистрированного лица за период»

Код формы по ОКУД¹ 0420446

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Номер лицевого счета зарегистрированного лица		purcb-dic:SchetNomer_ZaregLiczo
1.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
1.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
1.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
1.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
2	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
2.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
2.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
2.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
2.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
3	ОГРН ² эмитента		purcb-dic:OGRN_Rekv_Emit
3.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
3.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
3.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
4	Место нахождения эмитента		purcb-dic:Mestonaxozhdenie emitenta Rekv Emit
4.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
4.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
4.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
4.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
5	ИНН ¹ или TIN ² эмитента		purcb-dic:INN ili TIN emitenta Rekvizity emitenta
5.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
5.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
5.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
5.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
6	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
6.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
6.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
6.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
6.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
7	Вид, категория, тип ценной бумаги		purcb-dic:VidKategoriaTipCB_Rekv_Emis_CZen_Bumag
7.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
7.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
7.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
7.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
8	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
8.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
8.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
8.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
8.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
9	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
9.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
9.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
9.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
9.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
10	Наименование паевого инвестиционного фонда		purcb-dic:Naim_paevogo_investiczionnogo_fonda_Rekv_Invest_Fonda
10.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
10.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
10.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
10.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
11	Наименование управляющей компании		purcb-dic:Naim_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
11.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
11.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
11.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
11.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
12	ИНН или TIN управляющей компании		purcb-dic:INN_Rekv_Invest_Fonda

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
12.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
12.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
12.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
12.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
13	ОГРН управляющей компании		purcb-dic:OGRN_Rekv_Invest_Fonda
13.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
13.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
13.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
13.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
14	Индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия		purcb-dic:IndOboznIpotechSertUch_Rekv_Invest_Fonda
14.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
14.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
14.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
14.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
15	Дата начала периода, за который сформирована справка		purcb-dic:Data_nachala_perioda_Dat_Form_Vyp
15.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
15.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
15.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
15.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
16	Дата окончания периода, за который сформирована справка		purcb-dic:Data_okonchaniya_perioda_Dat_Form_Vyp
16.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
16.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
16.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
16.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
17	Полное наименование зарегистрированного лица		purcb-dic:Polnoe_Naim_zaregistrovannogo_l_Sved_o_Zareg_Licz
17.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
17.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
17.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
17.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
18	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) зарегистрированного лица		purcb-dic:INN_Sved_o_Zareg_Licz
18.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
18.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
18.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
18.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
19	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) зарегистрированного лица		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Zareg_Licz
19.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
19.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
19.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
19.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
19.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
20	Фамилия, имя, отчество (при наличии) зарегистрированного лица		purcb-dic:FIO_Sved_o_Zareg_Licz
20.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
20.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
20.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
20.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
20.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
20.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
21	Номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица		purcb-dic:Nomer_dok_Sved_o_Zareg_Licz
21.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
21.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
21.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
21.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
21.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
21.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
22	Вид и номер (код) лицевого счета		purcb-dic:Vid_Nomer_Lic_sch_Sved_o_zareg_licze_kont_r_po_licz_schetu
22.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
22.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
22.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
22.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
22.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
22.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
23	Тип зарегистрированного лица		purcb-dic:Tip_zaregistr_liczaEnumerator
23.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
23.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
23.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
23.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
23.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
23.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
24	Наименование документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Naim_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
24.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
24.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
24.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
24.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
24.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
24.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
25	Номер документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Nomer_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
25.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
25.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
25.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
25.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
25.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
25.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
26	Дата поступления документа, послужившего основанием проведения операции		purcb-dic:Data_postupleniya_dok_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
26.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
26.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
26.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
26.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
26.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
26.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
27	Основание передачи ценных бумаг (номер, дата договора, референс и др.)		purcb-dic:Osn_per_C_B_Nomer_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
27.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
27.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
27.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
27.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
27.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
27.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
28	Дата совершения операции / дата, по состоянию на которую совершена операция		purcb-dic:Data_operacii_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
28.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
28.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
28.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
28.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
28.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
28.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
29	Наименование операции		purcb-dic:Naim_operacii_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
29.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
29.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
29.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
29.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
29.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
29.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
30	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolichestvo_C_B_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
30.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
30.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
30.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
30.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
30.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
30.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
31	Полное наименование зарегистрированного лица – контрагента		purcb-dic:Naim_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
31.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
31.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
31.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
31.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
31.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
31.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
32	Тип зарегистрированного лица – контрагента		purcb-dic:Tip_zaregistr_licza_kontragentaEnumerator
32.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
32.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
32.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
32.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
32.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
32.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
33	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) зарегистрированного лица – контрагента		purcb-dic:INN_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
33.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
33.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
33.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
33.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
33.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
33.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
34	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) зарегистрированного лица – контрагента		purcb-dic:OGRN_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
34.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
34.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
34.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
34.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
34.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
34.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
35	Фамилия, имя, отчество (при наличии) зарегистрированного лица – контрагента		purcb-dic:FIO_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
35.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
35.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
35.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
35.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
35.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
35.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
36	Данные документа, удостоверяющего личность		purcb-dic:Dokument_Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetu
36.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
36.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
36.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
36.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
36.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
36.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
37	Вид и номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица		purcb-dic:VidINomerLizScheta_Sved_o_Zareg_Licz
37.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
37.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
37.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
37.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
37.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
37.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
38	Примечание		purcb-dic:Primechaniye_Sved_ob_osn_prov_oper_po_schetu
38.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
38.2		Идентификатор зарегистрированного лица – контрагента по операции по лицевому счету зарегистрированного лица	dim-int:Sved_o_zareg_licze_kontr_po_licz_schetuTaxis
38.3		Идентификатор инвестиционного фонда	dim-int:Rekv_Invest_FondaTaxis
38.4		Идентификатор лицевого счета	dim-int:IDLiczSchetaTaxis
38.5		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
38.6		Периодичность	dim-int:PeriodichnostAxis
39	Дата направления предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Data_predpisaniya
40	Исходящий номер предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Nomer_predpisaniya

Порядок составления отчетности по форме 0420446 «Справка по лицевому счету зарегистрированного лица за период»

1. По показателю «Номер лицевого счета зарегистрированного лица» (строка 1) указывается номер лицевого счета зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Наименование эмитента» (строка 2) указывается полное наименование эмитента, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «ОГРН эмитента» (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер (далее – ОГРН) эмитента, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Место нахождения эмитента» (строка 4) указывается место нахождения эмитента в соответствии с единым государственным реестром юридических лиц.

По показателю «ИНН или TIN эмитента» (строка 5) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) эмитента, ценные бумаги которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 6) в отношении эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, указывается регистрационный

номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для депозитарной расписки указывается номер государственной регистрации ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. Для ипотечных сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

По показателю «Вид, категория, тип ценной бумаги» (строка 7) указываются вид, категория, тип ценной бумаги, учитываемой на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» (строка 8) указывается номинальная стоимость ценной бумаги, учитываемой на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Код валюты ценной бумаги» (строка 9) указывается согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ) цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, учитываемой на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Наименование паевого инвестиционного фонда» (строка 10) указывается полное наименование паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Наименование управляющей компании» (строка 11) указывается полное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России (управляющего ипотечным покрытием, выдавшим ипотечные сертификаты участия, которые учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России).

По показателю «ИНН или TIN управляющей компании» (строка 12) указывается ИНН (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) управляющей компании паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России (управляющего ипотечным покрытием, выдавшим ипотечные сертификаты участия, которые учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России).

По показателю «ОГРН управляющей компании» (строка 13) указывается ОГРН управляющей компании паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России (управляющего ипотечным покрытием, выдавшим ипотечные сертификаты участия, которые учитываются на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России).

По показателю «Индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия» (строка 14) указывается индивидуальное обозначение, идентифицирующее ипотечные сертификаты участия.

По показателю «Дата начала периода, за который сформирована справка» (строка 15) указывается дата начала периода, за который Банком России запрошена информация.

По показателю «Дата окончания периода, за который сформирована справка» (строка 16) указывается дата окончания периода, за который Банком России запрошена информация.

По показателю «Полное наименование зарегистрированного лица» (строка 17) указываются следующие сведения о зарегистрированном лице: полное наименование для зарегистрированных юридических лиц и фамилия, имя, отчество (при наличии) для зарегистрированных физических лиц.

По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) зарегистрированного лица» (строка 18) указывается ИНН для резидентов (при наличии).

По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) зарегистрированного лица» (строка 19) указывается ОГРН (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) зарегистрированного лица» (строка 20) указываются фамилия, имя и отчество (при наличии), зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного лица» (строка 21) указываются серия, номер документа, удостоверяющего личность зарегистрированного физического лица, наименование органа, выдавшего документ.

По показателю «Вид и номер (код) лицевого счета» (строка 22) указывается вид лицевого счета зарегистрированного лица (счет владельца, счет доверительного управляющего, счет номинального держателя, счет номинального держателя центрального депозитария, депозитный счет), а также номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

По показателю «Тип зарегистрированного лица» (строка 23) указывается тип зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России: физическое или юридическое лицо.

По показателю «Наименование документа, послужившего основанием проведения операции» (строка 24) указывается наименование документа, на основании которого проведена операция по лицевому счету (анкета зарегистрированного лица, распоряжение на проведение операции, свидетельство о праве на наследство, иное).

По показателю «Номер документа, послужившего основанием проведения операции» (строка 25) указывается присвоенный регистратором номер документа, на основании которого проведена операция по лицевому счету зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Дата поступления документа, послужившего основанием проведения операции» (строка 26) указывается дата поступления регистратору документа, на основании которого проведена операция по лицевому счету зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Основание передачи ценных бумаг (номер, дата договора, референс и др.)» (строка 27) указывается основание передачи ценных бумаг и его реквизиты.

По показателю «Дата совершения операции / дата, по состоянию на которую совершена операция» (строка 28) указывается дата совершения операции регистратором, а также дата, по состоянию на которую совершена операция (если эта дата отличается от даты совершения операции).

По показателю «Наименование операции» (строка 29) указывается наименование проведенной операции.

По показателю «Количество ценных бумаг» (строка 30) указывается количество ценных бумаг, учитываемых на лицевом счете зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России. Количество ценных бумаг указывается в штуках. В отношении инвестиционных паев и ипотечных сертификатов участия дробные части указываются с точностью, определенной правилами доверительного управления паевым инвестиционным фондом (правилами доверительного управления ипотечным покрытием).

По показателю «Полное наименование зарегистрированного лица – контрагента» (строка 31) указывается полное наименование

зарегистрированного юридического лица, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

По показателю «Тип зарегистрированного лица – контрагента» (строка 32) указывается тип зарегистрированного лица, в корреспонденции со счетом которого проведена операция: юридическое или физическое лицо.

По показателю «Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) зарегистрированного лица – контрагента» (строка 33) указывается ИНН (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) зарегистрированного лица, в корреспонденции со счетом депо которого проведена операция.

По показателю «Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) зарегистрированного лица – контрагента» (строка 34) указывается ОГРН зарегистрированного лица – контрагента, в корреспонденции со счетом депо которого проведена операция.

По показателю «Фамилия, имя, отчество (при наличии) зарегистрированного лица – контрагента» (строка 35) указываются фамилия, имя, (при наличии) отчество зарегистрированного физического лица, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

По показателю «Данные документа, удостоверяющего личность» (строка 36) указываются серия, номер и наименование органа, выдавшего документ, удостоверяющий личность зарегистрированного физического лица – контрагента, в корреспонденции со счетом которого проведена операция.

По показателю «Вид и номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица» (строка 37) указывается вид лицевого счета зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России (счет владельца, счет доверительного управляющего, счет номинального держателя, счет номинального держателя центрального депозитария, депозитный счет), а также номер (код) лицевого счета зарегистрированного лица, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Примечание» (строка 38) указывается иная значимая по мнению предоставляющей ее организации информация.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается за период, установленный в соответствующем предписании (запросе) о представлении документов в Банк России, по каждому выпуску ценных бумаг, каждому зарегистрированному лицу – контрагенту по операции по лицевому счету зарегистрированного лица, каждому инвестиционному фонду и каждому лицевому счету.

2. По показателю «Дата направления предписания (запроса) Банка России» (строка 39) указывается дата предписания (запроса) о представлении документов в Банк России, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420446 «Справка по лицевому счету зарегистрированного лица за период» (далее – отчетность по форме 0420446).

По показателю «Исходящий номер предписания (запроса) Банка России» (строка 40) указывается исходящий номер предписания (запроса) о представлении документов в Банк России, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420446.

3. Отчетность по форме 0420446 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420447 «Справка об учитываемых ценных бумагах в разрезе мест хранения»

Код формы по ОКУД¹ 0420447

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество ценных бумаг, учитываемых на счетах депо депонента на дату		purcb-dic:CZB_DepoDep_kol
1.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
1.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
1.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
2	Наименование организации депозитария, регистратора)		purcb-dic:Naim_Sved_o_Depozitarii
2.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
2.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
3	ИНН ² или TIN ³ организации депозитария, регистратора)		purcb-dic:INN_ili_TIN_vyshestoyashhego_depozitariya_registratora
3.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
3.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.³ Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	ОГРН ¹ вышестоящего депозитария, регистратора		purcb-dic:OGRN_Sved_o_Depozitarii
4.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
4.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
4.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
5	Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:OKSM_vyshest_depozitar_registratoraE numerator
5.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
5.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
5.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
6	Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого в вышестоящем депозитарии, регистраторе		purcb-dic:Nomer_scheta_depo_Sved_o_Depozitarii
6.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
6.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
7	Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)		purcb-dic:Priznak_organizaczii_vyshest_depozitar_registratoraEnumerator
7.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

¹ Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
7.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
8	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
8.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
8.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
8.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
9	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_Rekv_Emit
9.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
9.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
9.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
10	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_emitentaEnumerator
10.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
10.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
10.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
11	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_ili_TIN_emitenta_Rekvizity_emitenta
11.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
11.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
11.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
12	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
12.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
12.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
12.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
13	Код ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
13.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
13.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
13.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
14	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
14.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
14.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
14.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
15	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
15.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis

¹ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
15.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
15.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
16	Наименование паевого инвестиционного фонда		purcb-dic:Naim_paevogo_investiczionnogo_fonda_Rekv_Invest_Fonda
16.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
16.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
16.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
17	Наименование управляющей компании		purcb-dic:Naim_upravlyayushhej_kompanii_Rekv_Invest_Fonda
17.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
17.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
17.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
18	ИНН или TIN управляющей компании		purcb-dic:INN_Rekv_Invest_Fonda
18.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis
18.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
18.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
19	Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка		purcb-dic:Data_na_Dat_Form_Vyp
19.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
19.2		Идентификатор вышестоящего депозитария, регистратора	dim-int:Sved_o_DepozitariiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
19.3		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
19.4		Идентификатор места хранения	dim-int:CZB_depo_MestKhranTaxis
20	Дата направления предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Data_predpisaniya
21	Исходящий номер предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Nomer_predpisaniya

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Порядок составления отчетности по форме 0420447 «Справка об учитываемых ценных бумагах в разрезе мест хранения»

1. По показателю «Количество ценных бумаг, учитываемых на счетах депо депонента на дату» (строка 1) указывается количество ценных бумаг, учитываемых депозитарием.

По показателю «Наименование организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» (строка 2) указывается полное наименование организации, осуществляющей учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг.

По показателю «ИНН или TIN организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» (строка 3) указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН) (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) организации (вышестоящего депозитария, регистратора), осуществляющей учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг.

По показателю «ОГРН вышестоящего депозитария, регистратора» (строка 4) указывается основной государственный регистрационный номер организации, осуществляющей учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг.

По показателю «Код страны организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» (строка 5) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является организация, осуществляющая учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг.

По показателю «Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого в вышестоящем депозитарии, регистраторе» (строка 6) указывается номер счета, который открыт депозитарию как лицу,

действующему в интересах других лиц, и на котором осуществляется учет прав на ценные бумаги.

По показателю «Признак организации (вышестоящего депозитария, регистратора)» (строка 7) указывается признак организации, осуществляющей учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг, с использованием следующих кодов:

И – учет осуществляется нерезидентом;

Э – счет открыт в реестре владельцев ценных бумаг, ведение которого осуществляется эмитентом;

Р – счет открыт в реестре владельцев ценных бумаг, ведение которого осуществляется регистратором, в том числе специализированным депозитарием, осуществляющим ведение реестра владельцев паев паевого инвестиционного фонда;

К – учет ведется в депозитарии – кредитной организации;

Н – учет ведется в депозитарии, не являющемся кредитной организацией.

По показателю «Наименование эмитента» (строка 8) указывается полное наименование эмитента учитываемых ценных бумаг.

По показателю «ОГРН эмитента» (строка 9) указывается основной государственный регистрационный номер эмитента-резидента учитываемых ценных бумаг.

По показателю «Код страны эмитента» (строка 10) указывается код страны регистрации эмитента учитываемых ценных бумаг в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

По показателю «ИНН или TIN эмитента» (строка 11) указывается ИНН (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) эмитента учитываемых ценных бумаг.

По показателю «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 12) в отношении эмиссионных ценных бумаг, выпущенных

эмитентами-резидентами, указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для депозитарной расписки указывается номер государственной регистрации ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. Для ипотечных сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

По показателю «Код ISIN ценной бумаги» (строка 13) указывается международный идентификационный код ценной бумаги. Для депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки.

По показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» (строка 14) указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги. Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты обязательства. Для ипотечного сертификата участия указывается размер ипотечного покрытия, обеспеченного ипотечным сертификатом участия.

По показателю «Код валюты ценной бумаги» (строка 15) указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

По показателю «Наименование паевого инвестиционного фонда» (строка 16) указывается наименование паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются депозитарием.

По показателю «Наименование управляющей компании» (строка 17) указывается полное наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются депозитарием.

По показателю «ИНН или TIN управляющей компании» (строка 18) указывается ИНН (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов)

управляющей компании паевого инвестиционного фонда, паи которого учитываются депозитарием.

По показателю «Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка» (строка 19) указывается дата, по состоянию на которую предоставляется информация.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому выпуску ценных бумаг, каждому вышестоящему депозитарию, регистратору и по каждому месту хранения ценных бумаг.

2. По показателю «Дата направления предписания (запроса) Банка России» (строка 20) указывается дата предписания (запроса) о представлении документов в Банк России, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420447 «Справка об учитываемых ценных бумагах в разрезе мест хранения» (далее – отчетность по форме 0420447).

По показателю «Исходящий номер предписания (запроса) Банка России» (строка 21) указывается исходящий номер предписания (запроса) о представлении документов в Банк России, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420447.

3. Отчетность по форме 0420447 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420448 «Справка об административных операциях по счетам депо»Код формы по ОКУД¹ 0420448

Раздел 1. Сведения об административных операциях по счетам депо на дату

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка		purcb-dic:Data_na_Dat_Form_Vyp
1.1		Классификация счета депо по владельцу или назначению	dim-int:Klassifikacziya_scheta_depo_po_vladelczu_ili_naznacheniyuAxis
1.2		Признак остатков по счету	dim-int:Priznak_ostatkov_po_schetuAxis
2	Количество счетов депо на дату		purcb-dic:KolDepoData
2.1		Классификация счета депо по владельцу или назначению	dim-int:Klassifikacziya_scheta_depo_po_vladelczu_ili_naznacheniyuAxis
2.2		Признак остатков по счету	dim-int:Priznak_ostatkov_po_schetuAxis
3	Количество депонентов на дату		purcb-dic:Deponent_kol
3.1		Классификация счета депо по владельцу или назначению	dim-int:Klassifikacziya_scheta_depo_po_vladelczu_ili_naznacheniyuAxis

Раздел 2. Сведения об административных операциях по счетам депо за период

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	Дата начала периода, за который сформирована справка		purcb-dic:Data_nachala_perioda_Dat_Form_Vyp
4.1		Классификация счета депо по владельцу или назначению	dim-int:Klassifikacziya_scheta_depo_po_vladelczu_ili_naznacheniyuAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
			i_naznacheniyuAxis
4.2		Операции со счетом депо за период	dim-int:Operaczii_so_schetom_depo_za_periodAxis
5	Дата окончания периода, за который сформирована справка		purcb-dic:Data_okonchaniya_perioda_Dat_Form_Vyp
5.1		Классификация счета депо по владельцу или назначению	dim-int:Klassifikacziya_scheta_depo_po_vladelczu_ili_naznacheniyuAxis
5.2		Операции со счетом депо за период	dim-int:Operaczii_so_schetom_depo_za_periodAxis
6	Количество счетов депо за период		purcb-dic:KolDepoPeriod
6.1		Классификация счета депо по владельцу или назначению	dim-int:Klassifikacziya_scheta_depo_po_vladelczu_ili_naznacheniyuAxis
6.2		Операции со счетом депо за период	dim-int:Operaczii_so_schetom_depo_za_periodAxis
7	Дата направления предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Data_predpisaniya
8	Исходящий номер предписания (запроса) Банка России		purcb-dic:Nomer_predpisaniya

Порядок составления отчетности по форме 0420448 «Справка об административных операциях по счетам депо»

1. По показателям раздела 1 отчетности по форме 0420448 «Справка об административных операциях по счетам депо» (далее – отчетность по форме 0420448) раскрывается информация об административных операциях по счетам депо на дату, установленную в соответствующем предписании (запросе) о представлении документов в Банк России.

По показателю «Дата, по состоянию на которую сформирована выписка/справка» (строка 1) указывается дата, на которую предоставляется информация об обслуживаемых депонентах.

По показателю «Количество счетов депо на дату» (строка 2) указывается количество счетов депо, открытых депозитарием, по каждому владельцу счета депо или назначению счета депо с указанием наличия (отсутствия) ценных бумаг на таких счетах депо (признак: ненулевые/нулевые).

По показателю «Количество депонентов на дату» (строка 3) указывается количество депонентов, с которыми действуют депозитарные договоры, по состоянию на запрашиваемую дату в разрезе каждого владельца счета депо или назначения счета депо, по которому предоставляется информация.

2. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420448 раскрывается информация об административных операциях по счетам депо за период, установленный в соответствующем предписании (запросе) о представлении документов в Банк России.

По показателю «Дата начала периода, за который сформирована справка» (строка 4) указывается дата начала периода, за который предоставляется информация.

По показателю «Дата окончания периода, за который сформирована справка» (строка 5) указывается дата окончания периода, за который предоставляется информация.

По показателю «Количество счетов депо за период» (строка 6) указывается количество счетов депо, открытых (закрытых) за период, по каждому владельцу счета депо или назначению счета депо с указанием операций со счетами депо, проведенными за период (открытие или закрытие счетов).

3. По показателям «Количество счетов депо на дату» (строка 2), «Количество депонентов на дату» (строка 3) и «Количество счетов депо за период» (строка 6) раскрывается информация по следующим аналитическим признакам:

депозитный счет депо;

доверительный управляющий;

иной счет (в том числе счет, предназначенный для учета иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг);

иностранному номинальному держателю;

иностранному уполномоченному держателю;

казначейский счет депо;

клиринговый счет депо;

номинальному держателю;

счет депо депозитарных программ;

счет депо клиентов номинального держателя;

счет депо, владельцы которого не установлены;

транзитный счет депо;

физическое лицо – нерезидент;

физическое лицо – резидент;

эмиссионный счет;

юридическое лицо – нерезидент;

юридическое лицо – резидент.

4. По показателю «Дата направления предписания (запроса) Банка России» (строка 7) указывается дата предписания (запроса) о представлении

документов в Банк России, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420448.

По показателю «Исходящий номер предписания (запроса) Банка России» (строка 8) указывается исходящий номер предписания (запроса) о представлении документов в Банк России, на основании которого заполняются показатели отчетности по форме 0420448.

5. Отчетность по форме 0420448 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420449 «Сведения о самостоятельно выявленных профессиональным участником рынка ценных бумаг нарушениях»

Код формы по ОКУД¹ 0420449

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дата выявления нарушений		purcb-dic:KolNarush
1.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:Vyyav_prof_uch_narushTaxis
2	Тип нарушения		purcb-dic:Tip_narusheniyaEnumerator
2.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:Vyyav_prof_uch_narushTaxis
3	Описание выявленного нарушения		purcb-dic:Opis_vyyav_narush
3.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:Vyyav_prof_uch_narushTaxis
4	Краткое описание принятых мер		purcb-dic:Kratkoe_opisanie_prinyatyx_mer_Vyyav_prof_uch_narush
4.1		Идентификатор выявленного нарушения	dim-int:Vyyav_prof_uch_narushTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления отчетности по форме 0420449 «Сведения о самостоятельно выявленных профессиональным участником рынка ценных бумаг нарушениях»

1. По показателю «Дата выявления нарушений» (строка 1) указывается дата, когда профессиональным участником было самостоятельно выявлено нарушение.

По показателю «Тип нарушения» (строка 2) указываются следующие возможные значения:

нарушение лицензионных требований;
нарушение в брокерской деятельности;
нарушение в деятельности по доверительному управлению ценными бумагами;

нарушение в деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг;

нарушение в депозитарной деятельности;

нарушение внутреннего учета;

нарушение депозитарного учета;

нарушение сроков сдачи отчетности;

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

нарушение в сфере противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком;

прочее.

По показателю «Описание выявленного нарушения» (строка 3) дается описание нарушения, выявленного отчитывающейся организацией.

По показателю «Краткое описание принятых мер» (строка 4) дается краткое описание мер, принятых отчитывающейся организацией в отношении выявленных нарушений.

Информация по перечисленным в настоящем пункте показателям раскрывается по каждому выявленному профессиональным участником нарушению.

2. Отчетность по форме 0420449 «Сведения о самостоятельно выявленных профессиональным участником рынка ценных бумаг нарушениях» составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420450 «Информация о лице, которому профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено ведение внутреннего учета»

Код формы по ОКУД¹ 0420450

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование организации		purcb-dic:Naim_Sved_ob_org_ved_vnutr_uch
1.1		Идентификатор организации, занимающейся ведением внутреннего учета	dim-int:Sved_ob_org_ved_vnutr_uchTaxis
2	ИНН ² организации		purcb-dic:INN_Sved_ob_org_ved_vnutr_uch
2.1		Идентификатор организации, занимающейся ведением внутреннего учета	dim-int:Sved_ob_org_ved_vnutr_uchTaxis
3	Номер договора		purcb-dic:Nomer_dogovora_Inf_o_vnebirzh_sdelk_v_reestr
3.1		Идентификатор организации, занимающейся ведением внутреннего учета	dim-int:Sved_ob_org_ved_vnutr_uchTaxis
4	Дата заключения договора		purcb-dic:Data_zaklyucheniya_dogovora_Sved_ob_org_ved_vnutr_uch
4.1		Идентификатор организации, занимающейся ведением внутреннего учета	dim-int:Sved_ob_org_ved_vnutr_uchTaxis
5	Дата расторжения договора		purcb-dic:Data_rastorzheniya_dogovora_Sved_ob_org_ved_vnutr_uch
5.1		Идентификатор организации, занимающейся ведением внутреннего учета	dim-int:Sved_ob_org_ved_vnutr_uchTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Идентификационный номер налогоплательщика.

Порядок составления отчетности по форме 0420450 «Информация о лице, которому профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено ведение внутреннего учета»

1. По показателю «Наименование организации» (строка 1) указывается полное наименование юридического лица, осуществляющего ведение внутреннего учета отчитывающей организации на основании договора об оказании услуг на ведение внутреннего учета.

По показателю «ИНН организации» (строка 2) указывается идентификационный номер налогоплательщика юридического лица, с которым заключен договор об оказании услуг на ведение внутреннего учета.

По показателю «Номер договора» (строка 3) указывается номер договора об оказании услуг на ведение внутреннего учета.

По показателю «Дата заключения договора» (строка 4) указывается дата заключения договора об оказании услуг на ведение внутреннего учета.

По показателю «Дата расторжения договора» (строка 5) указывается дата расторжения договора об оказании услуг на ведение внутреннего учета.

Информация по перечисленным в настоящем пункте показателям раскрывается по каждой организации, занимающейся ведением внутреннего учета отчитывающейся организации.

2. Отчетность по форме 0420450 «Информация о лице, которому профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено ведение внутреннего учета» составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420451 «Информация о фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах»

Код формы по ОКУД¹ 0420451

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество ценных бумаг клиентов, находящихся у не раскрывшего сведения номинального держателя		purcb-dic:CZBKlient_kol
1.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
2	Наименование номинального держателя		purcb-dic:Naim_nominalnogo_derzhatelya_Sved_o_Nominal_Derzh
2.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
3	ОГРН ² номинального держателя		purcb-dic:OGRN_nominalnogo_derzhatelya
3.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
4	Код страны номинального держателя		purcb-dic:Kod_strany_nominalnogo_derzhatelyaEnumerator
4.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
5	Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя (иностранного номинального держателя)		purcb-dic:Nomer_scheta_depo_Sved_o_Nominal_Derzh
5.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
6	ИНН ¹ или TIN ² номинального держателя		purcb-dic:INN_ili_TIN_nominalnogo_derzhatelya
6.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
7	Признак номинального держателя		purcb-dic:Priznak_nomin_derzhatEnumerator
7.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
8	Тип ценной бумаги		purcb-dic:TipCZenBum_Vid_Fin_Instr_51chsdEnumerator
8.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
9	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
10	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_Rekv_Emit
10.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
11	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_emitentaEnumerator
11.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
12	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_ili_TIN_emitenta_Rekvizity_emitenta
12.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
13	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
13.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
14	Код ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
14.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

¹ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
14.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
15	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
15.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
16	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
16.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
17	Дата, на которую составляется список лиц, осуществляющих права по ценным бумагам (список владельцев ценных бумаг)		purcb-dic:Data_sostav_spisok_Sved_o_Spisk
17.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
18	Основание составления списка		purcb-dic:Osnovanie_sostavleniya_spiska_Sved_o_Spisk
18.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
19	Дата поступления запроса номинальному держателю		purcb-dic:Data_postupleniya_zaprosa_nominal_derzhatelyu_Sved_o_Spisk

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
19.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
19.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
20	Дата направления запроса номинальному держателю		purcb-dic:Data_napravleniya_zaprosa_nominal_derzhatelyu_Sved_o_Spisk
20.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
20.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
21	Способ направления запроса номинальному держателю		purcb-dic:Sposob_napravleniya_zaprosa_nominal_derzhatelyu_Sved_o_Spisk
21.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
21.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
22	Сведения о неисполнении запроса / нарушении срока исполнения запроса		purcb-dic:Svedeniya_o_neispolnenii_zaprosa_Sved_o_Spisk Enumerator
22.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
22.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis
23	Дата представления ответа номинальным держателем (в случае нарушения срока ответа)		purcb-dic:Data_predstavleniya_otveta_Sved_o_Spisk
23.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
23.2		Идентификатор факта нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах	dim-int:CZB_NeraskrTaxis

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Порядок составления отчетности по форме 0420451 «Информация о фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах»

1. Информация по показателям отчетности по форме 0420451 «Информация о фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах» (далее – отчетность по форме 0420451) раскрывается в отношении номинальных держателей, являющихся депонентами или зарегистрированными лицами отчитывающейся организации, которые не раскрыли сведения для составления списков, формируемых в соответствии с требованиями Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ.

Показатели отчетности по форме 0420451 не заполняются в отношении случаев непредоставления информации номинальными держателями, являющимися депонентами или зарегистрированными лицами отчитывающейся организации, если непредоставление такой информации предусмотрено договором между депонентом и его клиентом.

2. По показателю «Количество ценных бумаг клиентов, находящихся у не раскрывшего сведения номинального держателя» (строка 1) указывается количество ценных бумаг, находящихся у не раскрывшего сведения номинального держателя.

По показателю «Наименование номинального держателя» (строка 2) указывается полное наименование организации, которой открыты счета номинального держателя.

По показателю «ОГРН номинального держателя» (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер организации, которой открыты счета номинального держателя.

По показателю «Код страны номинального держателя» (строка 4) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является организация, которой открыты счета номинального держателя.

По показателю «Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя (иностранный номинальный держатель)» (строка 5) указывается номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя, открытого организацией, которая не представила сведения для составления списков владельцев ценных бумаг и списков лиц, осуществляющих права по ценным бумагам.

По показателю «ИНН или TIN номинального держателя» (строка 6) указывается идентификационный номер налогоплательщика (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) организации, которой открыты счета номинального держателя.

По показателю «Признак номинального держателя» (строка 7) указывается признак организации, которой открыты счета номинального держателя, с использованием следующих кодов:

И – учет осуществляется нерезидентом;

Э – счет открыт в реестре владельцев ценных бумаг, ведение которого осуществляется эмитентом;

Р – счет открыт в реестре владельцев ценных бумаг, ведение которого осуществляется регистратором, в том числе специализированным депозитарием, осуществляющим ведение реестра владельцев паев паевого инвестиционного фонда;

К – учет ведется в депозитарии – кредитной организации;

Н – учет ведется в депозитарии, не являющемся кредитной организацией.

По показателю «Тип ценной бумаги» (строка 8) указывается тип ценной бумаги, в отношении владельцев которой не представлены сведения, с использованием следующих кодов:

BON1 – облигации федеральных органов исполнительной власти и облигации Банка России;

BON2 – облигации органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;

BON3 – облигации кредитных организаций – резидентов;

BON4 – облигации прочих резидентов;

BON5 – облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков;

BON6 – облигации банков-нерезидентов;

BON7 – облигации прочих нерезидентов;

SHS1 – акции кредитных организаций – резидентов (обыкновенные);

SHS2 – акции кредитных организаций – резидентов (привилегированные);

SHS3 – акции прочих резидентов (обыкновенные);

SHS4 – акции прочих резидентов (привилегированные);

SHS5 – акции банков-нерезидентов;

SHS6 – акции прочих нерезидентов;

SHS7 – паи, доли инвестиционных фондов – нерезидентов;

SHS8 – паи, доли инвестиционных фондов – резидентов;

ISU – ипотечный сертификат участия.

По показателю «Наименование эмитента» (строка 9) указывается полное наименование эмитента ценных бумаг, данные о владельцах которых не представлены.

По показателю «ОГРН эмитента» (строка 10) указывается основной государственный регистрационный номер эмитента-резидента ценных бумаг, данные о владельцах которых не представлены.

По показателю «Код страны эмитента» (строка 11) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценных бумаг, данные о владельцах которых не представлены. Если юридическое лицо является международной организацией, указывается код 998, а не код страны, где расположена данная организация.

По показателю «ИНН или TIN эмитента» (строка 12) указывается идентификационный номер налогоплательщика (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) эмитента ценных бумаг, данные о владельцах которых не представлены.

По показателю «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 13) в отношении эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для ипотечных сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

По показателю «Код ISIN ценной бумаги» (строка 14) указывается международный идентификационный код ценной бумаги, данные о владельцах которой не представлены.

По показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» (строка 15) указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги, данные о владельцах которой не представлены. Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты обязательства. Для ипотечного сертификата участия указывается размер ипотечного покрытия, обеспеченного ипотечным сертификатом участия.

По показателю «Код валюты ценной бумаги» (строка 16) указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, данные о владельцах которой не представлены, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

По показателю «Дата, на которую составляется список лиц, осуществляющих права по ценным бумагам (список владельцев ценных

бумаг)» (строка 17) указывается дата, по состоянию на которую запрошены данные о владельцах ценных бумаг (данные о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам).

По показателю «Основание составления списка» (строка 18) указываются сведения об основаниях составления списков владельцев ценных бумаг (списков лиц, осуществляющих права по ценным бумагам).

По показателю «Дата поступления запроса номинальному держателю» (строка 19) указывается дата поступления номинальному держателю запроса о представлении сведений для составления списков (запроса о подготовке списков).

По показателю «Дата направления запроса номинальному держателю» (строка 20) указывается дата направления запроса о представлении сведений о владельцах ценных бумаг (о лицах, осуществляющих права по ценным бумагам) номинальному держателю, который не представил данные сведения.

По показателю «Способ направления запроса номинальному держателю» (строка 21) указывается способ, которым направлен запрос номинальному держателю.

По показателю «Сведения о неисполнении запроса / нарушении срока исполнения запроса» (строка 22) указывается информация о неисполнении номинальным держателем запроса или нарушении срока его исполнения. При заполнении используются следующие формулировки:

не исполнен

нарушен срок.

По показателю «Дата представления ответа номинальным держателем (в случае нарушения срока ответа)» (строка 23) указывается дата поступления запрошенных сведений от номинального держателя, в случае если такие сведения представлены с нарушением срока.

Информация по перечисленным в настоящем пункте показателям раскрывается по каждому выпуску ценных бумаг и каждому факту нераскрытия номинальным держателем информации о депонентах.

3. Отчетность по форме 0420451 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420452 «Информация о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам»

Код формы по ОКУД¹ 0420452

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Сумма, подлежащая передаче номинальному держателю		purcb-dic:SummPodlPeredache
1.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
1.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
2	Наименование номинального держателя		purcb-dic:Naim_nominalnogo_derzhatelya_Sved_o_Nominal_Derzh
2.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
2.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
3	ОГРН ² номинального держателя		purcb-dic:OGRN_nominalnogo_derzhatelya
3.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
3.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
4	Код страны номинального держателя		purcb-dic:Kod_strany_nominalnogo_derzhatelyaE numerator
4.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

² Основной государственный регистрационный номер.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
5	Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя (иностранного номинального держателя)		purcb-dic:Nomer_scheta_depo_Sved_o_Nominal_Derzh
5.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
5.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
6	ИНН ¹ или TIN ² номинального держателя		purcb-dic:INN_ili_TIN_nominalnogo_derzhatelya
6.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
6.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
7	Признак номинального держателя		purcb-dic:Priznak_nomin_derzhatEnumerator
7.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
8	Тип ценной бумаги		purcb-dic:TipCZenBum_Vid_Fin_Instr_51chsdEnumerator
8.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

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

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
9	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
9.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
10	ОГРН эмитента		purcb-dic:OGRN_Rekv_Emit
10.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
11	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_emitentaEnumerator
11.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
12	ИНН или TIN эмитента		purcb-dic:INN_ili_TIN_emitenta_Rekvizity_emitenta
12.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
13	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
13.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
14	Код ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
14.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
14.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
15	Номинальная стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Nominalnaya_stoimost_Rekv_Emis_CZen_Bumag
15.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
15.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
16	Код валюты ценной бумаги		purcb-dic:ValyutaEnumerator
16.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
16.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
17	Дата платежного документа на перевод денежных средств номинальному держателю		purcb-dic:Data_platezhnogo_dokumenta_Sved_o_prich_nevypl
17.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
17.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis

¹ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
18	Дата отказа в переводе денежных средств / возврата денежных средств		purcb-dic:Data_otkaza_v_perevode_Sved_o_prich_nevypl
18.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
18.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis
19	Причина невыплаты денежных средств		purcb-dic:Prichina_nevyplaty_denezhnyx_sredstv_Sved_o_prich_nevypl
19.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
19.2		Идентификатор факта необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам	dim-int:PeredachNDTaxis

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Порядок составления отчетности по форме 0420452 «Информация о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам»

1. Информация по показателям отчетности по форме 0420452 «Информация о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам» (далее – отчетность по форме 0420452) раскрывается в отношении номинальных держателей, являющихся депонентами или зарегистрированными лицами отчитывающейся организации, которые не обеспечили получение доходов по ценным бумагам.

2. По показателю «Сумма, подлежащая передаче номинальному держателю» (строка 1) указывается выраженный в рублях объем денежных средств, подлежащих перечислению номинальному держателю, перевод которых не был осуществлен.

По показателю «Наименование номинального держателя» (строка 2) указывается полное наименование организации.

По показателю «ОГРН номинального держателя» (строка 3) указывается основной государственный регистрационный номер организации.

По показателю «Код страны номинального держателя» (строка 4) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является организация.

По показателю «Номер счета депо (лицевого счета) номинального держателя (иностранный номинальный держатель)» (строка 5) указывается номер счета, который открыт депозитарию как лицу, действующему в интересах других лиц, и на котором осуществляется учет прав на ценные бумаги.

По показателю «ИНН или TIN номинального держателя» (строка 6) указывается идентификационный номер налогоплательщика для резидентов, код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации для нерезидентов.

По показателю «Признак номинального держателя» (строка 7) указывается признак организации, осуществляющей учет прав депозитария – номинального держателя ценных бумаг, с использованием следующих кодов:

И – нерезидент;

К – депозитарий – кредитная организация;

Н – депозитарий, не являющийся кредитной организацией.

По показателю «Тип ценной бумаги» (строка 8) указывается тип ценной бумаги (финансового инструмента) с использованием следующих кодов:

BON1 – облигации, эмитированные федеральными органами исполнительной власти Российской Федерации, и облигации Банка России;

BON2 – облигации, эмитированные органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;

BON3 – облигации кредитных организаций – резидентов;

BON4 – облигации прочих резидентов;

BON5 – облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков;

BON6 – облигации банков-нерезидентов;

BON7 – облигации прочих нерезидентов;

SHS1 – акции кредитных организаций – резидентов (обыкновенные);

SHS2 – акции кредитных организаций – резидентов (привилегированные);

SHS3 – акции прочих резидентов (обыкновенные);

SHS4 – акции прочих резидентов (привилегированные);

SHS5 – акции банков-нерезидентов;

SHS6 – акции прочих нерезидентов;

SHS7 – паи, доли инвестиционных фондов – нерезидентов;

SHS8 – паи, доли инвестиционных фондов – резидентов;

DR – депозитарные расписки;

OTHER – иное.

По показателю «Наименование эмитента» (строка 9) указывается полное наименование эмитента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «ОГРН эмитента» (строка 10) указывается основной государственный регистрационный номер эмитента-резидента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Код страны эмитента» (строка 11) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценной бумаги. Если юридическое лицо является международной организацией, указывается код 998, а не код страны, где расположена данная организация.

По показателю «ИНН или TIN эмитента» (строка 12) указывается идентификационный номер налогоплательщика (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) эмитента ценных бумаг, учитываемых на счете депо депонента, сведения о котором запрашиваются Банком России.

По показателю «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 13) в отношении эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для депозитарной расписки указывается номер государственной регистрации ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. Для ипотечных сертификатов участия указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

По показателю «Код ISIN ценной бумаги» (строка 14) указывается международный идентификационный код ценной бумаги. Для депозитарной расписки указывается международный идентификационный код депозитарной расписки.

По показателю «Номинальная стоимость ценной бумаги» (строка 15) указывается номинальная стоимость одной ценной бумаги. Номинальная стоимость ценной бумаги указывается в единицах валюты обязательства. Для ипотечного сертификата участия указывается размер ипотечного покрытия, обеспеченного ипотечным сертификатом участия.

По показателю «Код валюты ценной бумаги» (строка 16) указывается цифровой код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги, согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ).

По показателю «Дата платежного документа на перевод денежных средств номинальному держателю» (строка 17) указывается дата платежного поручения.

По показателю «Дата отказа в переводе денежных средств / возврата денежных средств» (строка 18) указывается дата отказа в переводе денежных средств (возврата денежных средств).

По показателю «Причина невыплаты денежных средств» (строка 19) указывается причина невыплаты денежных средств.

Информация по перечисленным в настоящем пункте показателям раскрывается по каждому выпуску ценных бумаг и каждому факту необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам.

3. Отчетность по форме 0420452 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420453 «Сведения о жалобах клиентов»

Код формы по ОКУД¹ 0420453

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код жалобы		pureb-dic:Kod_zhalobyEnumerator
1.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2	Количество поступивших жалоб		pureb-dic:Kol_zhalob_postupilo
2.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
2.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
3	Количество обращений, находящихся на рассмотрении		pureb-dic:Kol_ZHalob_Nerasm
3.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
3.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
4	Количество рассмотренных обращений		pureb-dic:Kol_ZHalob_Rassm
4.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
4.2		Физические лица и юридические лица	dim-int:FL_YULAxis
5	Количество обращений, по которым выплачены компенсационные выплаты		pureb-dic:Kol_ZHalob_vyplacheny
5.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
6	Суммы выплаченных компенсационных выплат		pureb-dic:Summa_vyplat_ZHalob
6.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
7	Количество выявленных нарушений со стороны организации		pureb-dic:Kol_vyyavl_narushenij
7.1		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Порядок составления отчетности по форме 0420453 «Сведения о жалобах клиентов»

1. Для целей заполнения показателей отчетности по форме 0420453 «Сведения о жалобах клиентов» (далее – отчетность по форме 0420453) под жалобой понимается обращение физического или юридического лица, являющегося клиентом отчитывающейся организации, по вопросам нарушения прав и интересов клиентов отчитывающейся организации, поступившее в отчитывающуюся организацию в течение отчетного периода как в письменной, так и в иных формах.

2. По показателю «Код жалобы» (строка 1) может быть отражено одно из следующих значений:

отказ в принятии поручения клиента на совершение сделки (операции);
неисполнение сделки (операции) по поручению клиента;
исполнение сделки (операции) не в соответствии с условиями, изложенными в поручении клиента;
совершение сделки (операции) без поручения клиента;
непредставление отчетов клиенту;

нарушение порядка, срока, формы представления отчета клиенту, а также его содержания;

невозможность подачи клиентом поручения;

невозможность подачи депонентом инструкции для участия в корпоративном действии;

исполнение инструкции депонента не в соответствии с условиями, изложенными в инструкции;

неисполнение инструкции депонента для участия в корпоративном действии;

проблемы, связанные с личным кабинетом клиента;

нарушение срока представления запрашиваемых клиентом документов (информации);

несвоевременное рассмотрение обращений (жалоб) клиента;
неудовлетворенность рассмотрением обращения (жалобы) клиента;
несоблюдения принципа исполнения поручений клиента на наилучших условиях;

управление ценными бумагами и денежными средствами клиента не в соответствии с его инвестиционным профилем;

нарушение сроков проведения операции;

отказ в совершении сделки (операции) клиента;

нарушение брокером (управляющим) порядка признания лица квалифицированным инвестором;

нарушение управляющим запрета на осуществление управления ценными бумагами и денежными средствами клиента без определения инвестиционного профиля клиента;

нарушение брокером (управляющим) запрета на приобретение в интересах неквалифицированных инвесторов ценных бумаг, предназначенных для квалифицированных инвесторов;

принудительное закрытие или перенос позиций клиента;

проблемы с выплатой (перечислением) доходов по ценным бумагам;

неудовлетворенность клиента качеством предоставляемых услуг;

необоснованное взимание платы (комиссии) с клиента;

несогласие клиента с тарифной политикой, тарифами, изменением тарифов за предоставляемые услуги;

недобросовестные действия в отношении имущества клиента;

прочее.

По показателю «Количество поступивших жалоб» (строка 2) указывается количество обращений от физических и юридических лиц, поступивших в отчитывающуюся организацию в течение отчетного периода.

По показателю «Количество обращений, находящихся на рассмотрении» (строка 3) указывается количество обращений физических и

юридических лиц, которые находятся на рассмотрении в отчитывающейся организации по состоянию на отчетную дату.

По показателю «Количество рассмотренных обращений» (строка 4) указывается количество обращений физических и юридических лиц, рассмотренных отчитывающейся организацией в течение отчетного периода.

По показателю «Количество обращений, по которым выплачены компенсационные выплаты» (строка 5) указывается количество рассмотренных обращений физических и юридических лиц, по которым в течение отчетного периода выплачены компенсационные выплаты.

По показателю «Суммы выплаченных компенсационных выплат» (строка 6) указывается общая сумма денежных средств, выплаченная физическим и юридическим лицам в качестве компенсационных выплат.

По показателю «Количество выявленных нарушений со стороны организации» (строка 7) указывается количество нарушений, выявленных отчитывающейся организацией в течение отчетного периода на основании полученных жалоб.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому коду жалобы, указанному по показателю «Код жалобы» (строка 1).

3. Отчетность по форме 0420453 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера»

Код формы по ОКУД¹ 0420454

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Значение		purcb-dic:Znachenie
1.1		Показатели краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
2	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Ekvivalent_v_in_valyuteEnumerator
2.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
2.2		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
2.3		Показатели краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
3	Значения в единицах валюты		purcb-dic:Znachenie_val
3.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
3.2		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
3.3		Показатели краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
4	Наименование		purcb-dic:Naimenovanie
4.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
4.2		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
4.3		Показатели краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
5	ИНН ² или TIN ³		purcb-dic:INN_TIN
5.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
5.2		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Идентификационный номер налогоплательщика.³ Идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5.3		Показатели краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
6	Код страны		purcb-dic:Kod_straniEnumerator
6.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
6.2		Идентификатор контрагента	dim-int:ID_KontragentaTaxis
6.3		Показатели краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
7	Код ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
7.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
7.2		Показатели краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
8	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_vypuska_czennyx_bumag_Rekv_Emis_CZen_Bumag
8.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
8.2		Показатели краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
9	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_Rekv_Emit
9.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
9.2		Показатели краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
10	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_emitentaEnumerator
10.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
10.2		Показатели краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
11	Код типа ценной бумаги		purcb-dic:Kod_tipa_czen_bymEnumerator

¹ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
11.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
11.2		Показатели краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
12	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag
12.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
12.2		Показатели краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
13	Стоимость ценной бумаги		purcb-dic:Stoimost_czen_bum
13.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
13.2		Показатели краткосрочной ликвидности брокера	dim-int:PKLAxis
14	Показатель краткосрочной ликвидности		purcb-dic:PKL

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Порядок составления отчетности по форме 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера»

1. Для целей заполнения показателей отчетности по форме 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера» (далее – отчетность по форме 0420454) расчет осуществляется в соответствии с Указанием Банка России от 6 июня 2017 года № 4402-У «О требованиях к осуществлению брокерской деятельности в части расчета показателя краткосрочной ликвидности при предоставлении клиентами брокера права использования их денежных средств в его интересах», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 16 августа 2017 года № 47809.

2. По показателю «Значение» (строка 1) раскрывается информация о величине активов, которые имеются или должны быть получены брокером в течение текущего и следующего за ним рабочего дня и которые могут быть реализованы брокером без существенной потери в их стоимости, в том числе в периоды нестабильности, или могут быть переданы им в обеспечение в целях незамедлительного получения денежных средств, и об ожидаемых притоках и оттоках денежных средств. Значения указываются в рублях. В том случае, если значение выражено в иностранной валюте, оно указывается в рублевом эквиваленте, определяемом по курсу иностранной валюты по отношению к рублю, установленному Банком России в соответствии с пунктом 15 статьи 4 Федерального закона «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», на последнюю дату отчетного периода.

Информация по показателю «Значение» (строка 1) раскрывается в разрезе следующих аналитических признаков:

денежные средства организации, находящиеся в кассе;

денежные средства брокера, находящиеся на расчетных счетах в кредитных организациях;

денежные средства брокера, находящиеся на расчетных счетах в иностранных банках;

денежные средства клиентов брокера, полученные с правом использования в интересах брокера, находящиеся на специальных брокерских счетах в кредитных организациях;

денежные средства клиентов брокера, полученные с правом использования в интересах брокера, находящиеся на специальных брокерских счетах в иностранных банках;

денежные средства во вкладах (депозитах) до востребования в кредитных организациях;

денежные средства во вкладах (депозитах) до востребования в иностранных банках;

денежные средства, находящиеся по договору о брокерском обслуживании у другого брокера;

денежные средства, находящиеся по договору о брокерском обслуживании у иностранного лица, имеющего право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность;

денежные средства и ценные бумаги, являющиеся индивидуальным клиринговым обеспечением, которые могут быть получены брокером в соответствии с договором об оказании клиринговых услуг на конец дня даты расчета;

ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА¹-1, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг;

ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, полученные по операциям репо или займа ценных бумаг, за исключением клиринговых сертификатов участия;

клиринговые сертификаты участия, полученные по операциям репо;

итого высоколиквидные активы первого уровня;

ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг;

¹ Высоколиквидные активы.

ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, полученные по операциям репо или займа ценных бумаг;

итого высоколиквидные активы второго уровня;

величина корректировки высоколиквидных активов;

итого высоколиквидные активы;

оттоки по возврату средств клиентов по брокерским договорам, полученных с правом использования, рассчитываемые как произведение величины обязательств перед клиентами, предоставившими право использования денежных средств, и коэффициента оттока денежных средств, равного 0,3;

оттоки по полученным займам и кредитам с учетом подлежащих выплате процентов со сроком погашения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ¹;

оттоки по договорам купли-продажи ценных бумаг со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ;

оттоки по выпущенным брокером долговым ценным бумагам с учетом подлежащего выплате купонного дохода со сроком погашения «до востребования» или в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ;

оттоки по возврату денежных средств, привлеченных под обеспечение ценными бумагами брокера, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ, за вычетом величины таких ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств, привлеченных под обеспечение ценными бумагами брокера, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ, за вычетом величины таких ценных бумаг;

оттоки по возврату денежных средств, привлеченных под обеспечение ценными бумагами брокера, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ;

¹ Показатель краткосрочной ликвидности.

обязательство по производным финансовым инструментам и другим аналогичным им договорам со сроком погашения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ;

обязательство по обратной поставке ценных бумаг, в случае если ценные бумаги были использованы для открытия коротких позиций;

прочие обязательства со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ;

итого ожидаемые оттоки денежных средств;

притоки по выданным займам с учетом подлежащих получению процентов;

притоки по договорам купли-продажи ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, переданных под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ, за вычетом величины таких ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, переданных под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ, за вычетом величины таких ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, переданных под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ;

прочие поступления со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ;

итого ожидаемые притоки денежных средств;

итого ЧООДС¹.

3. По показателю «Код валюты» (строка 2) указывается согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ) цифровой код валюты, в

¹ Чистые ожидаемые оттоки денежных средств.

которой выражены денежные средства, информация о которых раскрывается по показателю «Код валюты» (строка 2).

Информация по показателю «Код валюты» (строка 2) в рамках аналитических признаков «Денежные средства организации, находящиеся в кассе», «Оттоки по возврату средств клиентов по брокерским договорам, полученных с правом использования, рассчитываемые как произведение величины обязательств перед клиентами, предоставившими право использования денежных средств, и коэффициента оттока денежных средств, равного 0,3», «Оттоки по полученным займам и кредитам с учетом подлежащих выплате процентов со сроком погашения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ», «Оттоки по договорам купли-продажи ценных бумаг со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ», «Оттоки по выпущенным брокером долговым ценным бумагам с учетом подлежащего выплате купонного дохода со сроком погашения «до востребования» или в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ», «Оттоки по возврату денежных средств, привлеченных под обеспечение ценными бумагами брокера, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ, за вычетом величины таких ценных бумаг», «Оттоки по возврату денежных средств, привлеченных под обеспечение ценными бумагами брокера, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ, за вычетом величины таких ценных бумаг», «Оттоки по возврату денежных средств, привлеченных под обеспечение ценными бумагами брокера, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ» и «Прочие обязательства со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ» раскрывается в разрезе каждого кода валют, в которой выражены денежные средства, информация о которых раскрывается по указанному показателю.

Информация по показателю «Код валюты» (строка 2) в рамках аналитических признаков «Притоки по выданным займам с учетом

подлежащих получению процентов», «Притоки по договорам купли-продажи ценных бумаг», «Притоки по возврату денежных средств, переданных под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ, за вычетом величины таких ценных бумаг», «Притоки по возврату денежных средств, переданных под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ, за вычетом величины таких ценных бумаг» и «Притоки по возврату денежных средств, переданных под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ» раскрывается в разрезе каждого кода валют, в которых выражены денежные средства, информация о которых раскрывается по указанному показателю, и каждого контрагента, от которого ожидаются притоки денежных средств.

4. По показателю «Значения в единицах валюты» (строка 3) указывается информация о величине активов, которые имеются или должны быть получены брокером в течение текущего и следующего за ним рабочего дня и которые могут быть реализованы брокером без существенной потери в их стоимости, в том числе в периоды нестабильности, или могут быть переданы им в обеспечение в целях незамедлительного получения денежных средств, и об ожидаемых притоках и оттоках денежных средств в валюте, в которой они выражены.

Информация по показателю «Значения в единицах валюты» (строка 3) в рамках аналитических признаков «Денежные средства организации, находящиеся в кассе», «Оттоки по возврату средств клиентов по брокерским договорам, полученных с правом использования, рассчитываемые как произведение величины обязательств перед клиентами, предоставившими право использования денежных средств, и коэффициента оттока денежных средств, равного 0,3», «Оттоки по полученным займам и кредитам с учетом подлежащих выплате процентов со сроком погашения в течение 30 дней с

даты расчета ПКЛ», «Оттоки по договорам купли-продажи ценных бумаг со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ», «Оттоки по выпущенным брокером долговым ценным бумагам с учетом подлежащего выплате купонного дохода со сроком погашения «до востребования» или в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ», «Оттоки по возврату денежных средств, привлеченных под обеспечение ценными бумагами брокера, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ, за вычетом величины таких ценных бумаг», «Оттоки по возврату денежных средств, привлеченных под обеспечение ценными бумагами брокера, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ, за вычетом величины таких ценных бумаг», «Оттоки по возврату денежных средств, привлеченных под обеспечение ценными бумагами брокера, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ» и «Прочие обязательства со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ» раскрывается в разрезе каждого кода валют, в которых выражены денежные средства, информация о которых раскрывается по показателю «Код валюты» (строка 2).

Информация по показателю «Значения в единицах валюты» (строка 3) в рамках аналитических признаков «Притоки по выданным займам с учетом подлежащих получению процентов», «Притоки по договорам купли-продажи ценных бумаг», «Притоки по возврату денежных средств, переданных под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ, за вычетом величины таких ценных бумаг», «Притоки по возврату денежных средств, переданных под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ, за вычетом величины таких ценных бумаг» и «Притоки по возврату денежных средств, переданных под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2, со сроком исполнения в

течение 30 дней с даты расчета ПКЛ» раскрывается в разрезе каждого кода валют, в которых выражены денежные средства, информация о которых раскрывается по показателю «Код валюты» (строка 2), и каждого контрагента, от которого ожидаются притоки денежных средств.

5. По показателю «Наименование» (строка 4) указывается наименование контрагента, от которого ожидаются притоки денежных средств.

По показателю «ИНН или TIN» (строка 5) указывается идентификационный номер налогоплательщика (для резидентов), код Tax Identification Number или регистрационный номер в стране регистрации (для нерезидентов) контрагента, от которого ожидаются притоки денежных средств.

По показателю «Код страны» (строка 6) указывается цифровой код страны контрагента, от которого ожидаются притоки денежных средств, в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

Информация по указанным в настоящем пункте показателям раскрывается в разрезе каждого кода валют, в которых выражены денежные средства, информация о которых раскрывается по показателю «Код валюты» (строка 2), каждого контрагента, от которого ожидаются притоки денежных средств, в рамках следующих аналитических признаков:

притоки по выданным займам с учетом подлежащих получению процентов;

притоки по договорам купли-продажи ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, переданных под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ, за вычетом величины таких ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, переданных под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, со сроком

исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ, за вычетом величины таких ценных бумаг;

притоки по возврату денежных средств, переданных под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ.

6. По показателю «Код ISIN ценной бумаги» (строка 7) для эмиссионных ценных бумаг указывается международный идентификационный код ценной бумаги (далее – ISIN). При отсутствии кода ISIN указывается код, присвоенный национальным регистрационным агентством или другой заменяющей его организацией. Не допускается использование для эмиссионных ценных бумаг внутренних кодов профессионального участника, а также кодов, присвоенных другими организациями, не являющимися регистрационными.

По показателю «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 8) для эмиссионных ценных бумаг, выпущенных эмитентами-резидентами, указывается государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг. Для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, зарегистрированных в Российской Федерации, указывается регистрационный номер правил доверительного управления паевым инвестиционным фондом. Для депозитарной расписки указывается номер государственной регистрации ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки. Для ипотечных сертификатов участия (далее – ИСУ) указывается номер регистрации правил доверительного управления ипотечным покрытием.

По показателю «Наименование эмитента» (строка 9) указывается:

для юридического лица – резидента или юридического лица – нерезидента его наименование. Если юридическим лицом является нерезидент, указывается его наименование на английском языке;

для депозитарных расписок – наименование эмитента ценных бумаг, лежащих в основе депозитарных расписок;

для инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов – наименование управляющей компании паевого инвестиционного фонда, а в скобках – полное наименование паевого инвестиционного фонда;

для закладных, обязанными по которым являются физические лица, – слова «физические лица» и информация в совокупности по всем физическим лицам в разрезе кодов валют;

для клиринговых сертификатов участия – наименование клиринговой организации, сформировавшей имущественный пул, а в скобках – индивидуальное обозначение имущественного пула;

для ИСУ – наименование организации, осуществляющей выдачу ипотечных сертификатов участия (управляющего ипотечным покрытием), а в скобках – индивидуальное обозначение ИСУ.

По показателю «Код страны эмитента» (строка 10) указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ) цифровой код страны, резидентом которой является эмитент ценной бумаги. Для депозитарных расписок указывается код страны эмитента ценной бумаги, лежащей в основе депозитарной расписки.

По показателю «Код типа ценной бумаги» (строка 11) указывается тип ценной бумаги (финансового инструмента) с использованием следующих кодов:

BON1 – облигации, эмитированные федеральными органами исполнительной власти Российской Федерации, и облигации Банка России;

BON2 – облигации, эмитированные органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;

BON3 – облигации кредитных организаций – резидентов;

BON4 – облигации прочих резидентов;

BON5 – облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков;

- BON6 – облигации банков-нерезидентов;
- BON7 – облигации прочих нерезидентов;
- DS1 – депозитные сертификаты кредитных организаций – резидентов;
- DS2 – депозитные сертификаты банков-нерезидентов;
- SS1 – сберегательные сертификаты кредитных организаций – резидентов;
- SS2 – сберегательные сертификаты банков-нерезидентов;
- SHS1 – акции кредитных организаций – резидентов (обыкновенные);
- SHS2 – акции кредитных организаций – резидентов (привилегированные);
- SHS3 – акции прочих резидентов (обыкновенные);
- SHS4 – акции прочих резидентов (привилегированные);
- SHS5 – акции банков-нерезидентов;
- SHS6 – акции прочих нерезидентов;
- SHS7 – паи, доли инвестиционных фондов – нерезидентов;
- SHS8 – паи, доли инвестиционных фондов – резидентов;
- BIL1 – векселя федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации;
- BIL2 – векселя органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;
- BIL3 – векселя кредитных организаций – резидентов;
- BIL4 – векселя прочих резидентов;
- BIL5 – векселя иностранного государства;
- BIL6 – векселя банков-нерезидентов;
- BIL7 – векселя прочих нерезидентов;
- DR – депозитарные расписки;
- CON – складское свидетельство;
- WTS – варранты;
- OPN – опционы эмитента;
- ENC – закладные;

KSU – клиринговые сертификаты участия;

ISU – ипотечные сертификаты участия;

OTHER – иное (в том числе иностранные финансовые инструменты, не квалифицированные в качестве ценных бумаг).

По показателю «Количество ценных бумаг» (строка 12) указывается количество ценных бумаг.

По показателю «Стоимость ценной бумаги» (строка 13) указывается рыночная цена ценной бумаги, определенная в порядке, установленном для определения налоговой базы по налогу на доходы физических лиц в соответствии с главой 23 Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 2000, № 32, ст. 3340), или справедливая стоимость ценных бумаг, определенная в соответствии с Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 13 «Оценка справедливой стоимости», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 года № 217н «О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 года № 40940, 1 августа 2016 года № 43044, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 июня 2016 года № 98н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 15 июля 2016 года № 42869, и приказом Министерства финансов Российской Федерации от 11 июля 2016 года № 111н «О введении в действие и

прекращении действия документов Международных стандартов финансовой отчетности на территории Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 1 августа 2016 года № 43044.

Информация по показателям, перечисленным в настоящем пункте, раскрывается по каждому выпуску ценных бумаг в рамках аналитического признака «Обязательство по обратной поставке ценных бумаг, в случае если ценные бумаги были использованы для открытия коротких позиций».

7. Отчетность по форме 0420454 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420455 «Расчет показателя достаточности капитала»

Код формы по ОКУД¹ 0420455

Раздел 1. Результаты расчета показателя достаточности капитала

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Величина капитала		purcb-dic:Kapital
2	Величина кредитного риска		purcb-dic:Kred_risk
3	Величина рыночного риска		purcb-dic:Run_risk
4	Показатель достаточности капитала		purcb-dic:Pok_dost_kapitala

Раздел 2. Расчет величины капитала

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
I. Основной капитал			
Статьи, подлежащие включению в расчет			
5	Уставный капитал, составленный из номинальной стоимости обыкновенных акций		purcb-dic:Yst_kap_obiknov_akcz
6	Уставный капитал, составленный из номинальной стоимости долей участников		purcb-dic:Yst_kap_iz_nominal_dol_ychastn
7	Эмиссионный доход		purcb-dic:Emission_doxod
8	Прибыль текущего года, в случае если в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности имеется аудиторское заключение		purcb-dic:Pribil_tek_god
9	Прибыль предшествующих лет, в случае если в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности имеется аудиторское заключение		purcb-dic:Pribil_proshl_god
10	Безвозмездное финансирование		purcb-dic:Bezvozmezdn_finans
11	Составные финансовые инструменты		purcb-dic:Sostav_fin_instr

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
Статьи, уменьшающие сумму основного капитала			
12	Нематериальные активы профессионального участника за вычетом начисленной амортизации		purcb-dic:NMA_minus_amort
13	Вложения в создание и приобретение нематериальных активов		purcb-dic:Vlozh_v_sozd_NMA
14	Отложенные налоговые активы профессионального участника по перенесенным на будущее налоговым убыткам за вычетом соответствующего отложенного налогового обязательства с учетом требований, установленных в подпункте 2.4.2 пункта 2.4 Указания Банка России № 4630-У		purcb-dic:Otl_nalog_akt
15	Выкупленные (приобретенные) собственные акции (доли) у акционеров (участников), а также перешедшие к профессиональному участнику доли участников с учетом требований, установленных в подпункте 2.4.3 пункта 2.4 Указания Банка России № 4630-У		purcb-dic:Vikyplen_sobst_akcii
16	Убытки предшествующих лет		purcb-dic:Ybitki_prosh_let
17	Убытки текущего года		purcb-dic:Ybitki_tek_period
18	ИТОГО по показателям 5–17		purcb-dic:Itogo_str_1_14
19	ИТОГО по показателям 5–17 с учетом требований, установленных пунктом 2.6 Указания Банка России № 4630-У		purcb-dic:Itogo_str_1_14_4630Y
II. Дополнительный капитал			
Статьи, подлежащие включению в расчет			
20	Уставный капитал, составленный из номинальной стоимости привилегированных акций с учетом требований, установленных в подпункте 2.3.1 пункта 2.3 Указания Банка России № 4630-У, и часть уставного капитала, сформированного за		purcb-dic:Yst_kap_4630Y

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	счет прироста стоимости основных средств при их переоценке до выбытия основных средств		
21	Резервный фонд		purcb-dic:Rezervn_fond
22	Прибыль текущего года, в случае если в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствует аудиторское заключение		purcb-dic:Pribil_tek_god_bez_audit
23	Прибыль предшествующих лет, в случае если в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствует аудиторское заключение		purcb-dic:Pribil_prosh_god_bez_audit
24	Прирост стоимости основных средств при переоценке		purcb-dic:Prirost_stoimosti_OS
Статьи, уменьшающие сумму дополнительного капитала			
25	Собственные привилегированные акции профессионального участника, выкупленные у акционеров		purcb-dic:Sobstv_akcii_vikyp_y_akcionerov
26	Вложения в акции (доли) дочерних юридических лиц		purcb-dic:Vlozheniya_v_akcii_dochern_ur_lizc
27	в том числе юридических лиц – нерезидентов		purcb-dic:v_tom_chisle_ur_nerez
28	в том числе юридических лиц – резидентов		purcb-dic:v_tom_chisle_ur_rez
29	ИТОГО по показателям 20–26		purcb-dic:Itogo_16_22
Статьи, уменьшающие сумму основного и дополнительного капитала			
30	Просроченная дебиторская задолженность профессионального участника за вычетом суммы созданного резерва под ее обесценение		purcb-dic:Prosroch_DZ
31	Вложения профессионального участника в сооружение (строительство), создание (изготовление) и приобретение основных средств за вычетом начисленной амортизации основных средств в части, превышающей сумму величин основного капитала профессионального участника		purcb-dic:Vlozheniya_v_sooryzhen

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	и дополнительного капитала профессионального участника		
32	Вложения профессионального участника в недвижимость, временно не используемую в основной деятельности, в том числе вложения в сооружение (строительство) объектов недвижимости, временно не используемой в основной деятельности, а также амортизация недвижимости, временно не используемой в основной деятельности, учитываемой по первоначальной стоимости, за вычетом накопленной амортизации и накопленных убытков от обесценения		purcb-dic:Vlozheniya_v_nedvizh
33	ИТОГО по показателям 30–32		purcb-dic:Itogo_24_27

Раздел 3. Расчет величины кредитного риска

Подраздел 3.1. Информация о величине кредитного риска

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
34	Вид актива / условного обязательства кредитного характера		purcb-dic:Vid_AktivaEnumerator
34.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
34.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_obespechTaxis
35	Величина актива / условного обязательства кредитного характера		purcb-dic:Velichina_aktiva
35.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
35.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_obespechTaxis
36	Величина обеспечения		purcb-dic:Velichina_obespecheniya
36.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
36.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_obespechTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
37	Величина сформированных резервов под обесценение актива		purcb-dic:Velichena_rezervov
37.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
37.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_obespechTaxis
38	Полное наименование контрагента		purcb-dic:Naim_kontragenta
38.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
38.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_obespechTaxis
39	ИНН ¹ (TIN ²) контрагента		purcb-dic:INN_TIN_kontragenta
39.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
39.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_obespechTaxis
40	Показатель риска в отношении контрагента		purcb-dic:Koeff_riska_kontr
40.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
40.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_obespechTaxis
41	Значение коэффициента риска условного обязательства кредитного характера		purcb-dic:Koeff_riska_kred_xar
41.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
41.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_obespechTaxis
42	Корректирующий коэффициент		purcb-dic:Korrekt_koef
42.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
42.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_obespechTaxis

¹ Идентификационный номер налогоплательщика.

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

Подраздел 3.2 Информация об активах, полученных профессиональным участником по договорам репо, заключенным на условиях генерального соглашения (единого договора)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
43	Номер актива		purcb-dic:Nomer_aktiva
43.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
43.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
44	Тип (требования/обязательства)		purcb-dic:Treb_obyazEnumerator
44.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
44.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
45	Величина требований/обязательств по финансовым договорам, включенным в соглашение о неттинге в отношении актива		purcb-dic:Velichina_treb
45.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
45.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Подраздел 3.3. Информация об обеспечении по активам, принимаемым в расчет кредитного риска

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
46	Номер актива		purcb-dic:Nomer_aktiva_obesp
46.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
46.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
46.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis
47	Вид обеспечения		purcb-dic:Vid_obespecheniya2Enumerator
47.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
47.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
47.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
48	Код ISIN ¹ ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
48.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
48.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
48.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis
49	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_Rek_em_czen_bum
49.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
49.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
49.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis
50	Тип ценной бумаги		purcb-dic:TipCZenBum_Vid_Fin_Instr_51chsdEnumerator
50.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
50.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
50.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis
51	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_emitenta_Rekv_emit
51.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
51.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
51.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis
52	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_emitentaEnumerator
52.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis

¹ Международный идентификационный код ценной бумаги (International Security Identification Number).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
52.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
52.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis
53	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Sved_o_dost_imushh_dlya_udovl_treb_ov_klientEnumerator
53.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
53.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
53.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis
54	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_Sved_o_Zareg_Licz
54.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
54.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
54.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis
55	Величина обеспечения		purcb-dic:Velichina_obespecheniya
55.1		Идентификатор актива, обязательства	dim-int:Identifikator_A_ObTaxis
55.2		Идентификатор обеспечения	dim-int:ID_ObespechTaxis
55.3		Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска	dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis

Раздел 4. Расчет величины рыночного риска

Подраздел 4.1. Метод расчета рыночного риска

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
56	Метод расчета рыночного риска		purcb-dic:Metod_rasch_RREnumerator

Подраздел 4.2. Показатели для расчета величины рыночного риска в отношении ценных бумаг

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
57	Вид объекта		purcb-dic:Vid_obektaEnumerator
57.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
57.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
58	Тип ценной бумаги		purcb-dic:TipCZenBum_Vid_Fin_Instr_51chsdEnumerator
58.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
58.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
59	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_Rek_em_czen_bum
59.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
59.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
60	Код ISIN ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
60.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
60.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
61	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_emitenta_Rekv_emit
61.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
61.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
62	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_emitentaEnumerator
62.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
62.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
63	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Sved_o_dost_imushh_dlya_udovl_t_rebov_klientEnumerator
63.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
63.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
64	Количество ценных бумаг		purcb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_Sved_o_Zareg_Licz

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
64.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
64.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
65	Стоимость ценных бумаг		pureb-dic:Stoimost_CZB
65.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
65.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
66	Ставка риска по ценным бумагам		pureb-dic:Stavka_riska
66.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
66.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
67	Ставка риска валюты, в которой номинированы ценные бумаги		pureb-dic:Stavka_riska_v
67.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
67.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
68	Источник ставки риска по ценным бумагам		pureb-dic:Istochnik_stavki
68.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
68.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
69	Источник ставки риска валюты, в которой номинированы ценные бумаги		pureb-dic:Istochnik_stavki_v
69.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
69.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
70	Величина основной части риска		pureb-dic:Velichina_osn_chasti_riska
70.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
70.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
71	Величина валютной части рыночного риска		pureb-dic:Velichina_val_chasti_riska
71.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
71.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
72	Величина риска по ценным бумагам		pureb-dic:Velichina_riska_czen_bym
72.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
72.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
73	Длинная/короткая позиция		pureb-dic:PoziciyaEnumerator
73.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
73.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
74	Уникальный номер группы однородных объектов		pureb-dic:Ynik_nomer_gruppi
74.1		Идентификатор выпуска	dim-int:Rekv_Emis_CZen_BumagTaxis
74.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Подраздел 4.3. Показатели для расчета величины рыночного риска в отношении иностранной валюты, требований и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
75	Вид объекта		pureb-dic:Vid_obekta2Enumerator
75.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
75.2		Идентификатор вида объекта	dim-int:Vid_obektaTaxis
76	Код валюты		pureb-dic:Valyuta_Sved_o_dost_imushh_dlya_udovl_trebov_klientEnumerator
76.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
76.2		Идентификатор вида объекта	dim-int:Vid_obektaTaxis
77	Количество валюты		pureb-dic:Kolvo_val
77.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
77.2		Идентификатор вида объекта	dim-int:Vid_obektaTaxis
78	Стоимость валюты		pureb-dic:Stoimost_val
78.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
78.2		Идентификатор вида объекта	dim-int:Vid_obektaTaxis
79	Ставка риска валюты		pureb-dic:Stavka_riska_val
79.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
79.2		Идентификатор вида объекта	dim-int:Vid_obektaTaxis
80	Источник ставки риска		pureb-dic:Istochnik_stavki_riska_val
80.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
80.2		Идентификатор вида объекта	dim-int:Vid_obektaTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
81	Величина валютной части рыночного риска		purcb-dic:Velichina_val_chasti_RR
81.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
81.2		Идентификатор вида объекта	dim-int:Vid_obektaTaxis
82	Длинная/короткая позиция		purcb-dic:PoziciyaEnumerator
82.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
82.2		Идентификатор вида объекта	dim-int:Vid_obektaTaxis
83	Уникальный номер группы однородных объектов		purcb-dic:Ynik_nomer_gruppi
83.1		Идентификатор валюты	dim-int:ValutaTaxis
83.2		Идентификатор вида объекта	dim-int:Vid_obektaTaxis

Подраздел 4.4. Показатели для расчета величины рыночного риска по ПФИ¹, за исключением величины рыночного риска, рассчитываемой как совокупная величина индивидуального клирингового обеспечения

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
84	Вид ПФИ		purcb-dic:Vid_PFI2Enumerator
84.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
84.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
85	Место совершения сделки		purcb-dic:MestoEnumerator
85.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
85.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
86	Наименование организатора торговли		purcb-dic:Naim_organizatora_torgovli
86.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
86.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
87	Торговый код, присвоенный торговой системой, номер договора		purcb-dic:Torg_kod
87.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis

¹ Производный финансовый инструмент.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
87.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
88	Дата исполнения ПФИ		pureb-dic:Data_isp_PFI
88.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
88.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
89	Цена исполнения опциона		pureb-dic:Czena_isp_opc
89.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
89.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
90	Вид опциона		pureb-dic:Vid_opcEnumerator
90.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
90.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
91	Тип опциона (американский, европейский, бермудский)		pureb-dic:Tip_opcEnumerator
91.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
91.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
92	Наименование клиринговой организации		pureb-dic:Naim_kliring_org
92.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
92.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
93	ИНН или TIN клиринговой организации		pureb-dic:INN_TIN_Klirin_org
93.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
93.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
94	Величина индивидуального клирингового обеспечения		pureb-dic:Velichena_ind_klir_obes
94.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
94.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
95	Рыночная цена базисного (базового) актива		pureb-dic:Ryn_czena_baz_akt
95.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
95.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
96	Величина требований по получению денежной суммы (премии) или обязательств по уплате денежной суммы (премии)		pureb-dic:Velich_treb_po_polych
96.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
96.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
97	Тип базового актива		pureb-dic:Tip_baz_aktEnumerator

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
97.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
97.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
98	Наименование базового актива		purcb-dic:Naim_baz_akt
98.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
98.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
99	Тип ценной бумаги		purcb-dic:TipCZenBum_Vid_Fin_Instr_51_chsdEnumerator
99.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
99.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
100	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг		purcb-dic:GRN_Rek_em_czen_bum
100.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
100.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
101	Код ISIN ценной бумаги		purcb-dic:ISIN_Rekv_Emis_CZen_Bumag
101.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
101.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
102	Наименование эмитента		purcb-dic:Naim_emitenta_Rekv_emit
102.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
102.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
103	Код страны эмитента		purcb-dic:Kod_strany_registraczii_emitentaEnumerator
103.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
103.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
104	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Sved_o_dost_imushh_dlya_udovl_trebov_klientEnumerator
104.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
104.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
105	Количество ценных бумаг		pureb-dic:Kolvo_czennyx_bumag_Sved_o_Zareg_Licz
105.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
105.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
106	Код валюты, являющейся базовым активом		pureb-dic:Kod_val_bazEnumerator
106.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
106.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
107	Количество валюты		pureb-dic:Kolvo_val
107.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
107.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
108	Количество базового актива		pureb-dic:Kolvo_baz_akt
108.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
108.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
109	Код валюты базового актива		pureb-dic:Kod_val_baz_aktEnumerator
109.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
109.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
110	Величина базового актива		pureb-dic:Vel_baz_akt
110.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
110.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
111	Ставка риска по базисному (базовому) активу		pureb-dic:Stavka_riska_baz_akt
111.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
111.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
112	Источник ставки риска по базисному (базовому) активу		pureb-dic:Istochnik_stavki_riska_baz_akt
112.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
112.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
113	Величина основного риска по базисному (базовому) активу		pureb-dic:Velich_osn_riska_baz_akt

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
113.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
113.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
114	Ставка риска валюты базисного (базового) актива		pureb-dic:Stavka_riska_val_baz_akt
114.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
114.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
115	Источник ставки риска валюты базисного (базового) актива		pureb-dic:Istochnik_stavki_risk_val_baz_akt
115.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
115.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
116	Величина валютного риска по базисному (базовому) активу		pureb-dic:Velich_val_riska_po_val_baz_akt
116.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
116.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
117	Корректирующий коэффициент в соответствии с подпунктом 5.4.3 пункта 5.4 Указания Банка России № 4630-У		pureb-dic:Stavka_riska_proc_chast_baz_akt
117.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
117.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
118	Величина процентной части рыночного риска по базисному (базового) активу		pureb-dic:Velich_proc_stavki_baz_akt
118.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
118.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
119	Величина рыночного риска по базовому активу		pureb-dic:Velich_riska_po_baz_akt
119.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
119.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
120	Длинная/короткая позиция		pureb-dic:PoziciyaEnumerator
120.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
120.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
121	Уникальный номер группы однородных объектов по базовому активу		pureb-dic:Ynik_nomer_gruppi_baz_akt
121.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
121.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
122	Код валюты поставляемых/получаемых денежных средств		pureb-dic:Kod_val_densredEnumerator
122.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
122.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
123	Количество поставляемых/получаемых денежных средств		pureb-dic:Kolvo_post_pol_ds
123.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
123.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
124	Ставка риска валюты по поставляемым/получаемым денежным средствам		pureb-dic:Stavka_riska_val_ds
124.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
124.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
125	Источник ставки риска валюты по поставляемым/получаемым денежным средствам		pureb-dic:Istochnik_stavki_ds
125.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
125.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
126	Величина валютной части рыночного риска по поставляемым/получаемым денежным средствам		pureb-dic:Velich_val_riska_ds
126.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
126.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
127	Ставка риска по процентной части рыночного риска по поставляемым/получаемым денежным средствам		pureb-dic:Stavka_riska_ds
127.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
127.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
128	Величина процентной части рыночного риска ставки риска по поставляемым/получаемым денежным средствам		pureb-dic:Velich_proc_riska_ds
128.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
128.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
129	Величина риска по поставляемым/получаемым денежным средствам		purcb-dic:Velich_riska_ds
129.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
129.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
130	Длинная/короткая позиция по поставляемым/получаемым денежным средствам		purcb-dic:PoziciyaDSEnumerator
130.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
130.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
131	Наименование центрального контрагента		purcb-dic:Naim_centр_kontr
131.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
131.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
132	ИНН центрального контрагента		purcb-dic:INN_czentralnogo_kontragenta_Rekv_Vnebirzh_Sdelki
132.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
132.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
133	Полное наименование контрагента		purcb-dic:Naim_kontragenta
133.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
133.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
134	ИНН (TIN) контрагента		purcb-dic:INN_TIN_kontragenta
134.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
134.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
135	Тип ПФИ		purcb-dic:Tip_PFIEnumerator
135.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
135.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis
136	Периодичность начисления вариационной маржи		purcb-dic:Period_nach_marj
136.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
136.2		Идентификатор строки	dim-int:ID_strokiTaxis

Подраздел 4.5. Показатели для расчета величины рыночного риска по ПФИ, рассчитываемой как совокупная величина индивидуального клирингового обеспечения

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
137	Вид ПФИ		purcb-dic:Vid_PFI2Enumerator
137.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
137.2		Идентификатор клиринговой организации	dim-int:Klir_orgTaxis
138	Торговый код, присвоенный торговой системой, номер договора		purcb-dic:Torg_kod
138.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
138.2		Идентификатор клиринговой организации	dim-int:Klir_orgTaxis
139	Наименование ПФИ		purcb-dic:Naim_PFI
139.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
139.2		Идентификатор клиринговой организации	dim-int:Klir_orgTaxis
140	Нетто-позиция по ПФИ		purcb-dic:Netto_poz_PFI
140.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
140.2		Идентификатор клиринговой организации	dim-int:Klir_orgTaxis
141	Наименование клиринговой организации		purcb-dic:Naim_klir_org
141.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
141.2		Идентификатор клиринговой организации	dim-int:Klir_orgTaxis
142	ИНН или TIN клиринговой организации		purcb-dic:INN_TIN_klir_org
142.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
142.2		Идентификатор клиринговой организации	dim-int:Klir_orgTaxis
143	Номер клирингового регистра		purcb-dic:Nomer_klir_reestra
143.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
143.2		Идентификатор клиринговой организации	dim-int:Klir_orgTaxis
144	Совокупная величина индивидуального клирингового обеспечения		purcb-dic:Sovokyp_velich_kliring_obespech
144.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
144.2		Идентификатор клиринговой организации	dim-int:Klir_orgTaxis

Подраздел 4.6. Показатели для расчета величины рыночного риска по продвинутому методу

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
145	Уникальный номер группы однородных объектов		purcb-dic:Ynik_nomer_gruppi
145.1		Идентификатор группы однородных объектов	dim-int:ID_gruppi_aktTaxis
145.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
146	Код валюты		purcb-dic:Valyuta_Sved_o_dost_imushh_dlya_udovl_treb_ov_klientEnumerator
146.1		Идентификатор группы однородных объектов	dim-int:ID_gruppi_aktTaxis
146.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
147	Тип группы		purcb-dic:Tip_gruppiEnumerator
147.1		Идентификатор группы однородных объектов	dim-int:ID_gruppi_aktTaxis
147.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
148	Сумма длинных позиций		purcb-dic:Summ_dlin_poz
148.1		Идентификатор группы однородных объектов	dim-int:ID_gruppi_aktTaxis
148.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
149	Сумма коротких позиций		purcb-dic:Summ_korot_poz
149.1		Идентификатор группы однородных объектов	dim-int:ID_gruppi_aktTaxis
149.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis
150	Итого		purcb-dic:Itog_pozic
150.1		Идентификатор группы однородных объектов	dim-int:ID_gruppi_aktTaxis
150.2		Идентификатор кода валюты	dim-int:Denezhnye_sredstvaTaxis

Раздел 5. Информация о ПФИ, не принятых к расчету величины рыночного риска

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
151	Наименование ПФИ		purcb-dic:Naim_PFI
151.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
152	Количество контрактов		purcb-dic:Kolvo_kontraktov

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
152.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis
153	Объем базового актива ПФИ		purcb-dic:Obiem_baz_akt_PFI
153.1		Идентификатор ПФИ	dim-int:Rek_PFITaxis

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Порядок составления отчетности по форме 0420455 «Расчет показателя достаточности капитала»

1. Для целей заполнения показателей отчетности по форме 0420455 «Расчет показателя достаточности капитала» (далее – отчетность по форме 0420455) расчет осуществляется профессиональными участниками в соответствии с Указанием Банка России от 30 ноября 2017 года № 4630-У «О требованиях к осуществлению дилерской, брокерской деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами и деятельности форекс-дилеров в части расчета показателя достаточности капитала», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 23 марта 2018 года № 50496 (далее – Указание Банка России № 4630-У).

2. Данные по показателям «Показатель риска в отношении контрагента» (строка 40), «Корректирующий коэффициент» (строка 42), «Ставка риска по ценным бумагам» (строка 66), «Ставка риска валюты, в которой номинированы ценные бумаги» (строка 67), «Ставка риска валюты» (строка 79), «Ставка риска по базисному (базовому) активу» (строка 111), «Ставка риска валюты базисного (базового) актива» (строка 114), «Корректирующий коэффициент в соответствии с подпунктом 5.4.3 пункта 5.4 Указания Банка России № 4630-У» (строка 117), «Ставка риска валюты по поставляемым/получаемым денежным средствам» (строка 124) и «Ставка риска по процентной части рыночного риска по поставляемым/получаемым денежным средствам» (строка 127) отражаются в процентах.

3. По показателям раздела 2 отчетности по форме 0420455 указываются значения показателей, включаемых в расчет показателя достаточности капитала в соответствии с требованиями Указания Банка России № 4630-У.

В случае если показатели раздела 2, включаемые в расчет показателя достаточности капитала, являются отрицательными, их значения в форме отчетности указываются со знаком «-» (минус).

4. В разделе 3 отчетности по форме 0420455 отражаются все активы и условные обязательства кредитного характера, в отношении которых профессиональный участник должен рассчитывать кредитный риск в соответствии с требованиями Указания Банка России № 4630-У. Если контрагентами являются физические лица, то при наличии совпадений по показателю «Вид актива / условного обязательства кредитного характера» (строка 34) и виду обеспечения по такому активу (условному обязательству) кредитного характера по показателю «Полное наименование контрагента» (строка 38) указывается «физические лица» и информация отражается совокупно по физическим лицам по показателям «Величина актива / условного обязательства кредитного характера» (строка 35), «Величина сформированных резервов под обесценение актива» (строка 37) и (или) «Величина обеспечения» (строка 36). Если контрагентами являются юридические лица, то по показателю «Полное наименование контрагента» (строка 38) указывается полное наименование организации с сокращенным наименованием ее организационно-правовой формы.

5. Информация по показателям подраздела 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420455 раскрывается по каждому активу, условному обязательству кредитного характера.

6. При отражении информации по показателям подразделов 3.1–3.3 раздела 3 отчетности по форме 0420455 указанным активам (условным обязательствам) кредитного характера присваивается одинаковый идентификатор в рамках группы аналитических признаков «Идентификатор актива, обязательства».

7. При заполнении подраздела 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420455 в случаях, когда по одному активу (условному обязательству) кредитного характера есть несколько видов обеспечения, необходимо раскрывать информацию о каждом виде обеспечения, при этом по показателю «Величина актива / условного обязательства кредитного характера»

(строка 35) указывается совокупная величина такого актива (условного обязательства) кредитного характера.

8. По показателю «Вид актива / условного обязательства кредитного характера» (строка 34) указывается одно из следующих значений:

денежные средства на расчетных счетах (в том числе транзитных, номинальных счетах и так далее);

денежные средства, переданные по договору о брокерском обслуживании;

денежные средства, переданные по договору доверительного управления;

требования по поставке (уплате) денежных средств;

требования по поставке (уплате) финансовых инструментов;

требования по получению начисленных (накопленных) процентов;

требования по получению денежных средств, переданных по первой части договора репо;

требования по получению денежных средств по договору займа;

требования профессионального участника по возврату денежных средств, переданных по договору займа для совершения маржинальных сделок;

вложения в долговые ценные бумаги;

иные активы;

поручительства;

вексельные поручительства (аваль);

индоссамент векселей;

обязательства профессионального участника рынка ценных бумаг, в случае неисполнения (ненадлежащего исполнения) должником требования, ранее уступленного профессиональным участником рынка ценных бумаг новому кредитору, если профессиональный участник принял на себя поручительство за должника перед новым кредитором;

обязательства профессионального участника рынка ценных бумаг, являющегося брокером, выкупить ценные бумаги эмитента, вытекающие из договора возмездного оказания услуг по размещению и (или) организации размещения ценных бумаг;

иные условные обязательства кредитного характера.

9. По показателю «Номер актива» (строки 43 и 46) указывается идентификатор, присвоенный активу, информация о котором раскрывается по показателям подраздела 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420455, в рамках группы аналитических признаков «Идентификатор актива, обязательства».

10. В подразделе 3.3 раздела 3 отчетности по форме 0420455 отражается каждый вид обеспечения (как денежные средства, так и ценные бумаги) (при наличии) по каждому активу (условному обязательству) кредитного характера. При этом если обеспечением являются денежные средства, в том числе иностранная валюта, то показатели, содержащие информацию о ценных бумагах, не заполняются.

11. По показателю «Тип (требования/обязательства)» (строка 44) указывается значение «Требование» или «Обязательство» по финансовым договорам, включенным в соглашение о неттинге в отношении актива.

12. По показателю «Вид обеспечения» (строка 47) указывается одно из следующих значений:

денежные средства в рублях;

денежные средства в иностранной валюте;

ценные бумаги.

13. В случае если по показателю «Вид обеспечения» (строка 47) указано значение «Денежные средства в рублях», в отношении такого обеспечения заполняются показатели «Номер актива» (строка 46) и «Величина обеспечения» (строка 55).

14. В случае если по показателю «Вид обеспечения» (строка 47) указано значение «Денежные средства в иностранной валюте», в отношении

такого обеспечения заполняются показатели «Номер актива» (строка 46), «Код валюты» (строка 53) и «Величина обеспечения» (строка 55).

15. В случае если по показателю «Вид обеспечения» (строка 47) указано значение «Ценные бумаги», в отношении такого обеспечения заполняются показатели «Номер актива» (строка 46), «Код ISIN ценной бумаги» (строка 48), «Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг или идентификационный номер выпуска ценных бумаг» (строка 49), «Тип ценной бумаги» (строка 50), «Наименование эмитента» (строка 51), «Код страны эмитента» (строка 52), «Количество ценных бумаг» (строка 54) и «Величина обеспечения» (строка 55).

16. По показателю «Тип ценной бумаги» (строки 50, 58 и 99) указывается тип ценной бумаги (финансового инструмента) с использованием следующих кодов:

BON1 – облигации, эмитированные федеральными органами исполнительной власти Российской Федерации, и облигации Банка России;

BON2 – облигации, эмитированные органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;

BON3 – облигации кредитных организаций – резидентов;

BON4 – облигации прочих резидентов;

BON5 – облигации иностранных государств и облигации иностранных центральных банков;

BON6 – облигации банков-нерезидентов;

BON7 – облигации прочих нерезидентов;

DS1 – депозитные сертификаты кредитных организаций – резидентов;

DS2 – депозитные сертификаты банков-нерезидентов;

SS1 – сберегательные сертификаты кредитных организаций – резидентов;

SS2 – сберегательные сертификаты банков-нерезидентов;

SHS1 – акции кредитных организаций – резидентов (обыкновенные);

SHS2 – акции кредитных организаций – резидентов (привилегированные);

SHS3 – акции прочих резидентов (обыкновенные);

SHS4 – акции прочих резидентов (привилегированные);

SHS5 – акции банков-нерезидентов;

SHS6 – акции прочих нерезидентов;

SHS7 – паи, доли инвестиционных фондов – нерезидентов;

SHS8 – паи, доли инвестиционных фондов – резидентов;

BIL1 – векселя федеральных органов исполнительной власти Российской Федерации;

BIL2 – векселя органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации и муниципальных образований;

BIL3 – векселя кредитных организаций – резидентов;

BIL4 – векселя прочих резидентов;

BIL5 – векселя иностранного государства;

BIL6 – векселя банков-нерезидентов;

BIL7 – векселя прочих нерезидентов;

DR – депозитарные расписки;

CON – складское свидетельство;

WTS – варранты;

OPN – опционы эмитента;

ENC – закладные;

KSU – клиринговые сертификаты участия;

ISU – ипотечные сертификаты участия;

OTHER – иное (в том числе иностранные финансовые инструменты, не квалифицированные в качестве ценных бумаг).

17. По показателю «Код страны эмитента» (строки 52, 62 и 103) указывается цифровой код страны эмитента в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ).

18. По показателям «Код валюты» (строки 53, 63, 76, 104 и 146), «Код валюты, являющейся базовым активом» (строка 106), «Код валюты базового актива» (строка 109) и «Код валюты поставляемых/получаемых денежных средств» (строка 122) указывается цифровой код валюты согласно Общероссийскому классификатору валют (ОКВ). Показатель «Код валюты поставляемых/получаемых денежных средств» (строка 122) заполняется по однородным группам, относящимся к валютному и процентному типу, указанному по показателю «Тип группы» (строка 147).

19. В подразделе 3.2 раздела 3 отчетности по форме 0420455 отражаются расчеты по договорам репо, заключенным на условиях генерального соглашения (единого договора) и удовлетворяющим требованиям пункта 1 статьи 4¹ Федерального закона от 26 октября 2002 года № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 43, ст. 4190; 2004, № 35, ст. 3607; 2005, № 1, ст. 18, ст. 46; № 44, ст. 4471; 2006, № 30, ст. 3292; № 52, ст. 5497; 2007, № 7, ст. 834; № 18, ст. 2117; № 30, ст. 3754; № 41, ст. 4845; № 49, ст. 6079; 2008, № 30, ст. 3616; № 49, ст. 5748; 2009, № 1, ст. 4, ст. 14; № 18, ст. 2153; № 29, ст. 3632; № 51, ст. 6160; № 52, ст. 6450; 2010, № 17, ст. 1988; № 31, ст. 4188, ст. 4196; 2011, № 1, ст. 41; № 7, ст. 905; № 19, ст. 2708; № 27, ст. 3880; № 29, ст. 4301; № 30, ст. 4576; № 48, ст. 6728; № 49, ст. 7015, ст. 7024, ст. 7040, ст. 7061, ст. 7068; № 50, ст. 7351, ст. 7357; 2012, № 31, ст. 4333; № 53, ст. 7607, ст. 7619; 2013, № 23, ст. 2871; № 26, ст. 3207; № 27, ст. 3477, ст. 3481; № 30, ст. 4084; № 51, ст. 6699; № 52, ст. 6975, ст. 6984; 2014, № 11, ст. 1095, ст. 1098; № 30, ст. 4217; № 49, ст. 6914; № 52, ст. 7543; 2015, № 1, ст. 10, ст. 11, ст. 29, ст. 35; № 27, ст. 3945, ст. 3958, ст. 3967, ст. 3977; № 29, ст. 4350, ст. 4355, ст. 4362; 2016, № 1, ст. 11, ст. 27, ст. 29; № 23, ст. 3296; № 26, ст. 3891; № 27, ст. 4225, ст. 4237, ст. 4293, ст. 4305; 2017, № 1, ст. 29; № 18, ст. 2661; № 25, ст. 3596; № 31, ст. 4761, ст. 4767, ст. 4815, ст. 4830; № 48, ст. 7052; 2018, № 1, ст. 54; № 11, ст. 1588; № 18, ст. 2557, ст. 2563, ст. 2576; № 28, ст. 4139; № 32, ст. 5115; № 47, ст. 7140; № 49, ст. 7524; № 52, ст. 8102; № 53, ст. 8404, ст. 8440),

а также требованиям пунктов 3 и (или) 4 статьи 4¹ Федерального закона № 127-ФЗ, следующим образом.

В подразделе 3.2 раздела 3 отчетности по форме 0420455 по показателю «Номер актива» (строка 43) указывается номер актива.

В подразделе 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420455 по показателю «Вид актива / условного обязательства кредитного характера» (строка 34) указывается значение «Требования по получению денежных средств, переданных по первой части договора репо».

В подразделе 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420455 по показателю «Величина актива / условного обязательства кредитного характера» (строка 35) указывается величина актива, определенная профессиональным участником в соответствии с пунктом 3.8 Указания Банка России № 4630-У, на основании данных по требованиям и обязательствам показателя «Величина требований/обязательств по финансовым договорам, включенным в соглашение о неттинге в отношении актива» (строка 45).

В подразделе 3.1 раздела 3 отчетности по форме 0420455 по показателю «Величина обеспечения» (строка 36) указывается величина нетто-обеспечения по активу, определенная профессиональным участником в соответствии с пунктом 3.8 Указания Банка России № 4630-У.

В подразделе 3.3 раздела 3 отчетности по форме 0420455 информация об обеспечении отражается в рамках группы аналитических признаков «Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска». В рамках аналитического признака «Требования по договорам репо и активы» отражается информация об обязательствах по ценным бумагам по обратному репо. В рамках аналитического признака «Обязательства по договорам репо, заключенным на условиях генерального соглашения (единого договора)» отражается информация о требованиях по ценным бумагам по прямому репо (с учетом корректирующего коэффициента по ценным бумагам).

В случае превышения величины обязательств над величиной требований по финансовым договорам, включенным в соглашение о неттинге, подразделы 3.1 и 3.3 раздела 3 отчетности по форме 0420455 не заполняются.

20. В подразделе 3.3 раздела 3 отчетности по форме 0420455 указывается информация об обеспечении.

21. Информация по показателям подраздела 3.2 раздела 3 отчетности по форме 0420455 раскрывается по каждому активу, полученному профессиональным участником по договору репо, заключенному на условиях генерального соглашения (единого договора) и удовлетворяющему требованиям пункта 1 статьи 4¹ Федерального закона № 127-ФЗ, а также требованиям пункта 3 и (или) 4 статьи 4¹ Федерального закона № 127-ФЗ.

22. Информация по показателям подраздела 3.3 раздела 3 отчетности по форме 0420455 раскрывается в разрезе каждого обеспечения по активу, участвующего в расчете кредитного риска.»

23. По показателю «Метод расчета рыночного риска» (строка 56) указывается метод расчета рыночного риска, выбранный профессиональным участником: базовый или продвинутый.

24. По показателю «Вид объекта» (строка 57) указывается один из видов объектов, указанных в пункте 4.2 Указания Банка России № 4630-У.

25. По показателям «Источник ставки риска по ценным бумагам» (строка 68), «Источник ставки риска валюты, в которой номинированы ценные бумаги» (строка 69), «Источник ставки риска» (строка 80), «Источник ставки риска по базисному (базовому) активу» (строка 112), «Источник ставки риска валюты базисного (базового) актива» (строка 115) и «Источник ставки риска валюты по поставляемым/получаемым денежным средствам» (строка 125) указывается краткое наименование клиринговой организации, осуществившей расчет ставки риска, согласно учредительным документам. В случае если ставка риска отсутствует и в расчет принимаются корректирующие коэффициенты, установленные пунктами 3.5–3.7, подпунктами 5.2.2, 5.2.3

пункта 5.2, подпунктом 5.4.3 пункта 5.4 Указания Банка России № 4630-У, указывается значение «согласно Указанию».

26. По показателям «Длинная/короткая позиция» (строки 73, 82 и 120) и «Длинная/короткая позиция по поставляемым/получаемым денежным средствам» (строка 130) указывается значение «длинная» или «короткая».

27. По показателям «Уникальный номер группы однородных объектов» (строка 74, 83 и 145) и «Уникальный номер группы однородных объектов по базовому активу» (строка 121) указывается уникальный номер группы однородных объектов, присвоенный отчитывающейся организацией.

28. По показателю «Вид объекта» (строка 75) указывается один из следующих видов объектов, в отношении которых осуществляется расчет величины рыночного риска:

иностранная валюта;

требования, выраженные в иностранной валюте;

обязательства, выраженные в иностранной валюте.

29. Сведения о своп-договорах раскрываются в подразделах 4.4 и 4.5 раздела 4 отчетности по форме 0420455 в соответствии с подпунктом 5.4.4 пункта 5.4 Указания Банка России № 4630-У.

30. По показателю «Вид ПФИ» (строки 84 и 137) указывается вид производного финансового инструмента в соответствии с Указанием Банка России от 16 февраля 2015 года № 3565-У «О видах производных финансовых инструментов», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 27 марта 2015 года № 36575:

опцион;

фьючерс;

форвард;

своп.

31. По показателю «Место совершения сделки» (строка 85) указывается место совершения сделки:

российский организатор торговли;

иностранный организатор торговли (иностранная биржа);
внебиржевой рынок.

32. По показателю «Торговый код, присвоенный торговой системой, номер договора» (строки 87 и 138) указывается торговый код, присвоенный торговой системой, если местом совершения сделки является российский организатор торговли или иностранный организатор торговли (иностранная биржа), или номер соответствующего договора производного финансового инструмента, если сделка совершена на внебиржевом рынке.

33. По показателю «Вид опциона» (строка 90) указывается вид опциона: пут или колл.

34. По показателю «Тип опциона (американский, европейский, бермудский)» (строка 91) указывается тип опциона: американский, европейский или бермудский.

35. Показатели «Наименование клиринговой организации» (строка 92), «ИНН или TIN клиринговой организации» (строка 93) и «Величина индивидуального клирингового обеспечения» (строка 94) заполняются для опционного договора, если расчет величины рыночного риска осуществляется в соответствии с подпунктом 5.4.6 пункта 5.4 Указания Банка России № 4630-У.

36. По показателю «Величина индивидуального клирингового обеспечения» (строка 94) указывается величина индивидуального клирингового обеспечения, рассчитанная клиринговой организацией по опционному договору.

37. Показатели «Рыночная цена базисного (базового) актива» (строка 95) и «Величина требований по получению денежной суммы (премии) или обязательств по уплате денежной суммы (премии)» (строка 96) заполняются для опционного договора, если расчет величины рыночного риска осуществляется в соответствии с подпунктом 5.4.7 пункта 5.4 Указания Банка России № 4630-У.

38. По показателю «Тип базового актива» (строка 97) указывается код типа базового актива:

E1 – акции;

E2 – паи;

E3 – депозитарные расписки на акции;

E4 – индекс долевых инструментов;

E5 – корзина долевых инструментов;

D1 – облигации;

D2 – процентные ставки;

D3 – индекс долговых инструментов;

D4 – корзина долговых инструментов;

D5 – кредитное событие;

C1 – товары (за исключением драгоценных металлов);

C2 – товарный индекс;

C3 – корзина товарных активов;

C4 – драгоценные металлы;

C5 – индекс на драгоценные металлы;

C6 – корзина драгоценных металлов;

V1 – валюты;

V2 – валютный индекс;

V3 – корзина валют;

V4 – валюты и процентные ставки;

A – договор, являющийся производным финансовым инструментом;

X – смешанный портфель, корзина неоднородных активов;

M – иное.

39. По показателям «Наименование центрального контрагента» (строка 131) и «ИНН центрального контрагента» (строка 132) указывается информация о центральном контрагенте. Если сделка осуществлена без участия центрального контрагента, указывается значение «сделка без ЦК».

40. По показателям «Полное наименование контрагента» (строка 133) и «ИНН (TIN) контрагента» (строка 134) указывается информация о контрагенте по производному финансовому инструменту. По показателю «Полное наименование контрагента» (строка 133) указывается полное наименование организации с сокращенным наименованием ее организационно-правовой формы.

41. По показателю «Тип ПФИ» (строка 135) указывается тип производного финансового инструмента: расчетный или поставочный.

42. По показателю «Периодичность начисления вариационной маржи» (строка 136) указывается периодичность начисления вариационной маржи в формате 1D, 2D..12D, 1W, 2W...1M, 3M, 1Y и так далее. Если вариационная маржа не начисляется, то указывается значение «нет».

43. По показателю «Наименование ПФИ» (строка 139) указывается наименование производного финансового инструмента, присвоенное организатором торговли или иностранным организатором торговли (иностранной биржей), на торгах которого совершена сделка.

44. По показателю «Нетто-позиция по ПФИ» (строка 140) указывается нетто-позиция по производному финансовому инструменту, принимающая положительное или отрицательное значение в зависимости от количества приобретенных и проданных производных финансовых инструментов.

45. По показателю «Совокупная величина индивидуального клирингового обеспечения» (строка 144) указывается совокупная величина индивидуального клирингового обеспечения, рассчитываемая клиринговой организацией в рублях по всем производным финансовым инструментам и аналогичным им договорам, заключенным профессиональным участником в собственных интересах и учитываемым клиринговой организацией на одном и том же клиринговом регистре.

46. По показателям подраздела 4.6 раздела 4 отчетности по форме 0420455 указываются сведения о расчетах величины рыночного риска по продвинутому методу.

47. По показателю «Тип группы» (строка 147) указывается тип группы, по которой осуществляется расчет величины рыночного риска:

основной;

валютный;

процентный.

48. Значения показателей «Сумма длинных позиций» (строка 148), «Сумма коротких позиций» (строка 149) и «Итого» (строка 150) рассчитываются в соответствии с пунктами 6.4–6.6 Указания Банка России № 4630-У.

49. По показателю «Наименование ПФИ» (строка 151) указывается наименование производного финансового инструмента, присвоенное организатором торговли или иностранным организатором торговли (иностранной биржей), на торгах которого совершена сделка. Если сделка осуществлена на внебиржевом рынке, указывается общее описание, позволяющее идентифицировать указанный производный финансовый инструмент.

50. По показателю «Объем базового актива ПФИ» (строка 153) указывается номинальная стоимость базового актива. Если базовым активом является производный финансовый инструмент, то указывается номинальная стоимость его базового актива.

51. Информация по показателям подраздела 4.2 раздела 4 отчетности по форме 0420455 раскрывается в разрезе каждой ценной бумаги, в отношении которой производится расчет рыночного риска.

52. Информация по показателям подраздела 4.3 раздела 4 отчетности по форме 0420455 раскрывается в разрезе каждой валюты, в отношении которой производится расчет рыночного риска.

53. Информация по показателям подраздела 4.4 раздела 4 отчетности по форме 0420455 раскрывается в разрезе каждого производного финансового инструмента, риск по которому оценивается на основе информации о ставках риска и в отношении которого производится расчет рыночного риска.

54. Информация по показателям подраздела 4.5 раздела 4 отчетности по форме 0420455 раскрывается в разрезе каждого производного финансового инструмента, риск по которому оценивается на основе информации об индивидуальном клиринговом обеспечении и в отношении которого производится расчет рыночного риска.

55. Информация по показателям подраздела 4.6 раздела 4 отчетности по форме 0420455 раскрывается в разрезе каждой группы однородных объектов.

56. Информация по показателям раздела 5 отчетности по форме 0420455 раскрывается по каждому производному финансовому инструменту, не участвующему в расчете рыночного риска.

57. Отчетность по форме 0420455 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

(форма)

Отчетность по форме 0420456 «Отчет о соблюдении кодекса профессиональной этики»

Код формы по ОКУД¹ 0420456

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество сотрудников		purcb-dic:Sotr_kol2
2	Количество сотрудников и должностных лиц в организации, ознакомленных с кодексом профессиональной этики		purcb-dic:Kolvo_sotr_oznak_s_kodeksom_prof_et_ozn_s_kod_et
3	Количество сведений, поступивших от сотрудников и должностных лиц за отчетный период, о появлении условий, которые могут повлечь возникновение конфликта интересов		purcb-dic:Kolvo_svedenij_o_konflikte_interesov
4	Количество выявленных конфликтов интересов		purcb-dic:Kolichestvo_vyyavl_konfliktov
5	Количество выявленных конфликтов интересов отдельных сотрудников организации		purcb-dic:Kolvo_vyyav_konfl_int_otd_sotr_org_Xar_vyyav_konfl_int
6	Количество выявленных конфликтов интересов близких родственников сотрудников организации, их супругов, усыновителей, усыновленных		purcb-dic:Kolvo_vyyav_konfl_int_rodstv_sotr_org_Xar_vyyav_konfl_int
7	Количество устраненных конфликтов интересов		purcb-dic:Kolichestvo_ustran_konfliktov
8	Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации		purcb-dic:Kolvo_narushenij_komm_tajna
9	Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине должностных лиц		purcb-dic:Kolvo_nar_prof_et_kom_tajn_dolzh_licz_Xar_nar_treb_prof_et

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине сотрудников организации		purcb-dic:Kolvo_nar_prof_et_kom_tajn_sotr_org_Xar_nar_treb_prof_et
11	Количество мер дисциплинарного взыскания, примененных к сотрудникам и должностным лицам за несоблюдение требований и ограничений, установленных кодексом профессиональной этики		purcb-dic:Kol-vo_mer_primenen
12	Описание конфликтов интересов, выявленных в течение отчетного периода		purcb-dic:Opisanie_konfliktov_int_v_tech_otch_per_Poyasn_zap
12.1		Идентификатор пояснительной записки	dim-int:Poyasn_zapTaxis
13	Описание мер, принятых организацией по устранению указанных конфликтов интересов		purcb-dic:Opisanie_mer_po_ustr_konfliktov_int_Poyasn_zap
13.1		Идентификатор пояснительной записки	dim-int:Poyasn_zapTaxis
14	Описание нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите коммерческой тайны и конфиденциальной информации, включая состав информации, распространенной среди лиц, не имеющих права доступа к такой информации		purcb-dic:Opisanie_narushenij_treb_prof_et_Poyasn_zap
14.1		Идентификатор пояснительной записки	dim-int:Poyasn_zapTaxis
15	Описание мер, принятых организацией по предотвращению распространения информации, составляющей коммерческую тайну, или сведений, относящихся к конфиденциальной информации		purcb-dic:Opisanie_mer_po_predotvr_raspr_inf_komm_tajn_Poyasn_zap

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
15.1		Идентификатор пояснительной записки	dim-int:Poyasn_zapTaxis
16	Иные сведения, представляющие по мнению организации существенную информацию о соблюдении требований кодекса профессиональной этики		purcb-dic:Inye_svedeniya_Poyasn_zap
16.1		Идентификатор пояснительной записки	dim-int:Poyasn_zapTaxis

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Порядок составления отчетности по форме 0420456 «Отчет о соблюдении кодекса профессиональной этики»

1. По показателю «Количество сотрудников» (строка 1) указывается количество сотрудников отчитывающейся организации на конец отчетного периода.

По показателю «Количество сотрудников и должностных лиц в организации, ознакомленных с кодексом профессиональной этики» (строка 2) указывается количество сотрудников и должностных лиц в отчитывающейся организации, ознакомленных с кодексом профессиональной этики на конец отчетного периода.

По показателю «Количество сведений, поступивших от сотрудников и должностных лиц за отчетный период, о появлении условий, которые могут повлечь возникновение конфликта интересов» (строка 3) указывается количество сведений, поступивших от сотрудников и должностных лиц за отчетный период, о появлении в течение отчетного периода условий, которые могут повлечь возникновение конфликта интересов.

По показателю «Количество выявленных конфликтов интересов» (строка 4) указывается общее количество конфликтов интересов, выявленных в течение отчетного периода.

По показателю «Количество выявленных конфликтов интересов отдельных сотрудников организации» (строка 5) указывается количество выявленных в течение отчетного периода конфликтов интересов отдельных сотрудников организации.

По показателю «Количество выявленных конфликтов интересов близких родственников сотрудников организации, их супругов, усыновителей, усыновленных» (строка 6) указывается количество выявленных в отчетном периоде конфликтов интересов близких родственников сотрудников организации, их супругов, усыновителей, усыновленных.

По показателю «Количество устраненных конфликтов интересов» (строка 7) указывается количество устраненных конфликтов интересов в течение отчетного периода.

По показателю «Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации» (строка 8) указывается общее количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, в течение отчетного периода.

По показателю «Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине должностных лиц» (строка 9) указывается количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине должностных лиц в течение отчетного периода.

По показателю «Количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине сотрудников организации» (строка 10) указывается количество нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите информации, составляющей коммерческую тайну, и сведений, относящихся к конфиденциальной информации, по вине сотрудников отчитывающейся организации в течение отчетного периода.

По показателю «Количество мер дисциплинарного взыскания, примененных к сотрудникам и должностным лицам за несоблюдение требований и ограничений, установленных кодексом профессиональной этики» (строка 11) указывается количество мер дисциплинарного взыскания,

примененных к сотрудникам и должностным лицам за несоблюдение требований и ограничений, установленных кодексом профессиональной этики, в течение отчетного периода.

2. К показателям отчетности по форме 0420456 «Отчет о соблюдении кодекса профессиональной этики» (далее – отчетность по форме 0420456) должна быть приложена пояснительная записка, содержащая следующие показатели:

«Описание конфликтов интересов, выявленных в течение отчетного периода» (строка 12);

«Описание мер, принятых организацией по устранению указанных конфликтов интересов» (строка 13);

«Описание нарушений требований кодекса профессиональной этики по защите коммерческой тайны и конфиденциальной информации, включая состав информации, распространенной среди лиц, не имеющих права доступа к такой информации» (строка 14);

«Описание мер, принятых организацией по предотвращению распространения информации, составляющей коммерческую тайну, или сведений, относящихся к конфиденциальной информации» (строка 15);

«Иные сведения, представляющие по мнению организации существенную информацию о соблюдении требований кодекса профессиональной этики» (строка 16).

3. Отчетность по форме 0420456 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Отчетность по форме 0420458 «Сведения о непокрытых позициях брокера»

Код формы по ОКУД¹ 0420458

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество клиентов, имеющих непокрытые позиции		purcb-dic:Kol_nepokr_poz
1.1		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
2	Сумма значений плановых позиций клиентов		purcb-dic:Summ_plan_poz
2.1		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
3	Сумма отрицательных значений плановых позиций клиентов		purcb-dic:Summ_otricz_plan_poz
3.1		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
4	Суммарное обеспечение обязательств клиентов, имеющих непокрытые позиции		purcb-dic:Summ_fakt_obespech
4.1		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
5	Обязательства ПУРЦБ ² по возврату клиентам денежных средств		purcb-dic:Obyazat_vozvrat_DS
5.1		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis
6	Обязательства ПУРЦБ по возврату клиентам ценных бумаг		purcb-dic:Obyazat_vozvrat_CZB
6.1		Техническая ось	dim-int:TechnicalAxis

¹ Общероссийский классификатор управленческой документации.² Профессиональный участник рынка ценных бумаг.

Порядок составления отчетности по форме 0420458 «Сведения о непокрытых позициях брокера»

1. Понятия, используемые для целей заполнения показателей отчетности по форме 0420458 «Сведения о непокрытых позициях брокера» (далее – отчетность по форме 0420458), применяются в соответствии с Указанием Банка России от 8 октября 2018 года № 4928-У «О требованиях к осуществлению брокерской деятельности при совершении брокером отдельных сделок с ценными бумагами и заключении договоров, являющихся производными финансовыми инструментами, критериях ликвидности ценных бумаг, предоставляемых в качестве обеспечения обязательств клиента перед брокером, при совершении брокером таких сделок и заключении таких договоров, а также об обязательных нормативах брокера, совершающего такие сделки и заключающего такие договоры», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 4 марта 2019 года № 53942 (далее – Указание Банка России № 4928-У).

2. По показателям «Количество клиентов, имеющих непокрытые позиции» (строка 1), «Сумма значений плановых позиций клиентов» (строка 2), «Сумма отрицательных значений плановых позиций клиентов» (строка 3), «Суммарное обеспечение обязательств клиентов, имеющих непокрытые позиции» (строка 4), «Обязательства ПУРЦБ по возврату клиентам денежных средств» (строка 5) и «Обязательства ПУРЦБ по возврату клиентам ценных бумаг» (строка 6) указывается как итоговое значение, так и значения по категориям риска, а именно:

- с особым уровнем риска;
- с повышенным уровнем риска;
- со стандартным уровнем риска.

3. По показателям «Сумма значений плановых позиций клиентов» (строка 2), «Сумма отрицательных значений плановых позиций клиентов» (строка 3), «Суммарное обеспечение обязательств клиентов, имеющих

непокрытые позиции» (строка 4), «Обязательства ПУРЦБ по возврату клиентам денежных средств» (строка 5) и «Обязательства ПУРЦБ по возврату клиентам ценных бумаг» (строка 6) указываются значения в рублях.

4. При расчете всех показателей отчетности по форме 0420458 учитываются только портфели клиентов, в которых имеются непокрытые позиции.

Значения показателей отчетности по форме 0420458 определяются на момент окончания последнего календарного дня периода, за который они представляются в Банк России.

Значения показателей отчетности по форме 0420458 рассчитываются брокером в отношении всех клиентов, которые относятся к соответствующей категории, на момент окончания последнего календарного дня периода, за который они представляются в Банк России.

Показатели отчетности по форме 0420458 определяются только в части деятельности брокера по:

совершению сделок с ценными бумагами за счет денежных средств (в том числе в иностранной валюте) и (или) ценных бумаг клиента, которые в соответствии с договором (договорами) о брокерском обслуживании находятся в распоряжении брокера или должны поступить в его распоряжение (далее – денежные средства и (или) ценные бумаги клиента), в случае недостаточности денежных средств и (или) ценных бумаг клиента для исполнения обязательств из таких сделок;

заключению фьючерсных договоров, а также своп-договоров, указанных в абзаце третьем пункта 5 Указания Банка России от 16 февраля 2015 года № 3565-У «О видах производных финансовых инструментов», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 27 марта 2015 года № 36575, базисным активом которых является иностранная валюта.

5. При расчете показателя «Количество клиентов, имеющих непокрытые позиции» (строка 1) указывается количество клиентов – физических лиц или

клиентов – юридических лиц, имеющих в своем портфеле непокрытые позиции. При этом клиенты, не имеющие непокрытую позицию ни по одному виду имущества, но имеющие временно непокрытую позицию (непокрытые позиции), не учитываются в показателе. Кроме того, в показатель включаются клиенты со стандартным уровнем риска и с повышенным уровнем риска, имеющие обеспечение непокрытой позиции. Клиенты с особым уровнем риска указываются как имеющие обеспечение непокрытой позиции, так и не имеющие его.

6. По показателю «Сумма отрицательных значений плановых позиций клиентов» (строка 3) указывается сумму отрицательных значений плановых позиций по каждому имуществу по всем клиентским портфелям.

При этом отрицательные значения плановых позиций по каждому имуществу, являющемуся ценными бумагами, которые являются неликвидными ценными бумагами и (или) не входят в перечень ликвидных ценных бумаг, при суммировании учитываются по ценам закрытия этих ценных бумаг, определенным организатором торговли. В случае отсутствия цены закрытия используется рыночная цена, определенная в порядке, установленном для определения налоговой базы по налогу на доходы физических лиц в соответствии с главой 23 Налогового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 2000, № 32, ст. 3340). В случае отсутствия цены закрытия и рыночной цены для ценных бумаг, указанных в настоящем абзаце, цена таких ценных бумаг приравнивается к нулю.

7. По показателю «Суммарное обеспечение обязательств клиентов, имеющих непокрытые позиции» (строка 4) указывается обеспечение обязательств в виде денежных средств и (или) ценных бумаг, учитываемое брокером на счете (счетах) внутреннего учета или разделе (разделах) счета внутреннего учета, на которых учитывается информация об имуществе и обязательствах, включенных в портфели клиентов, в которых имеются непокрытые позиции.

При этом обеспечение в виде имущества, являющегося ценными бумагами, которые являются неликвидными ценными бумагами и (или) не входят в перечень ликвидных ценных бумаг, также учитывается при расчете данного показателя по ценам закрытия этих ценных бумаг, определенным организатором торговли. В случае отсутствия цены закрытия используется рыночная цена, определенная в порядке, установленном для определения налоговой базы по налогу на доходы физических лиц в соответствии с главой 23 Налогового кодекса Российской Федерации. В случае отсутствия цены закрытия и рыночной цены для ценных бумаг, указанных в настоящем абзаце, цена таких ценных бумаг приравнивается к нулю.

По показателю «Суммарное фактическое обеспечение клиентов, имеющих непокрытые позиции» (строка 4) значения плановых позиций, определяемые в соответствии с Указанием Банка России № 4928-У, не принимаются во внимание при расчете.

8. По показателю «Обязательства ПУРЦБ по возврату клиентам денежных средств» (строка 5) указывается совокупная для всех клиентов категория оценки денежных средств в российских рублях, которые могут быть получены клиентами брокера по требованию в соответствии с заключенными договорами об оказании услуг и которые не являются обеспечением по непокрытым позициям.

Указанный в настоящем пункте показатель рассчитывается совокупно по всем портфелям всех клиентов соответствующей категории как сумма определенных по каждому портфелю минимальных значений следующих величин:

совокупное значение плановых позиций по каждому ликвидному имуществу за вычетом начальной маржи, а также иные величины, предусмотренные договором об оказании услуг, заключенным с клиентом, которые учитываются при определении величины имущества, которое может быть возвращено клиенту с учетом требований профессионального участника по управлению рисками клиентов;

суммарная фактическая оценка всего имущества в виде денежных средств, в том числе иностранной валюты, учитываемого брокером на счете (счетах) внутреннего учета или разделе (разделах) счета внутреннего учета, на которых учитывается информация об имуществе и обязательствах, включенных в соответствующий портфель.

В случае если по какому-либо портфелю, учитываемому при суммировании в соответствии с абзацем вторым настоящего пункта, минимальное значение из величин, указанных в абзацах третьем и четвертом настоящего пункта, является отрицательным, при суммировании по соответствующему портфелю используется значение, равное нулю.

Определенная в соответствии с абзацами вторым – пятым настоящего пункта величина увеличивается на суммарную фактическую оценку иностранной валюты, включенной в соответствующие портфели клиентов.

9. По показателю «Обязательства ПУРЦБ по возврату клиентам ценных бумаг» (строка б) указывается совокупная для всех клиентов категория оценки ценных бумаг, которые учитываются брокером на счетах внутреннего учета и (или) разделах счетов внутреннего учета и не являются обеспечением по непокрытой позиции.

Указанный в настоящем пункте показатель рассчитывается совокупно по всем портфелям всех клиентов соответствующей категории как сумма определенных по каждому портфелю минимальных значений следующих величин:

совокупное значение плановых позиций по каждому ликвидному имуществу за вычетом начальной маржи, иные величины, предусмотренные договором об оказании услуг, заключенным с клиентом, которые учитываются при определении величины имущества, которое может быть возвращено клиенту с учетом требований профессионального участника по управлению рисками клиентов, а также с учетом обязательств брокера по возврату соответствующему клиенту денежных средств, которые учтены при расчете показателя «Обязательства ПУРЦБ по возврату клиентам денежных средств»

(строка 5) без учета фактической оценки иностранной валюты, не включенной в перечень ликвидных иностранных валют;

суммарная фактическая оценка всего имущества в виде ценных бумаг (за исключением ценных бумаг, которые являются неликвидными и (или) не входят в перечень ликвидных ценных бумаг), учитываемого брокером на счете (счетах) внутреннего учета или разделе (разделах) счета внутреннего учета, на которых учитывается информация об имуществе и обязательствах, включенных в соответствующий портфель.

В случае если по какому-либо портфелю, учитываемому при суммировании в соответствии с абзацем вторым настоящего пункта, минимальное значение из величин, указанных в абзацах третьем и четвертом настоящего пункта, является отрицательным, при суммировании по соответствующему портфелю используется значение, равное нулю.

Определенная в соответствии с абзацами вторым – пятым настоящего пункта величина увеличивается на суммарную фактическую оценку ценных бумаг, которые включены в соответствующие портфели клиентов и являются неликвидными ценными бумагами и (или) не входят в перечень ликвидных ценных бумаг. Оценка стоимости соответствующих ценных бумаг осуществляется по ценам закрытия, определенным на организованных торгах. В случае отсутствия цены закрытия используется рыночная цена, определенная в порядке, установленном для определения налоговой базы по налогу на доходы физических лиц в соответствии с главой 23 Налогового кодекса Российской Федерации. В случае отсутствия цены закрытия и рыночной цены для ценных бумаг, указанных в настоящем абзаце, цена таких ценных бумаг приравнивается к нулю.

10. Отчетность по форме 0420458 составляется с учетом общих положений порядка составления отчетности, предусмотренных пунктами 3, 10, 12–19 приложения 2 к настоящему Указанию.

(форма)

Часть II. Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента

Информация об организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Код некредитной финансовой организации по ОКПО ¹		ifrs-ru_KodNekreditnojFinansovojOrganizacziiPoOKPO
2	Код некредитной финансовой организации, регистрационный номер		ifrs-ru_KodNekreditnojFinansovojOrganizacziiRegistracionnyjNomer
3	Код территории по ОКАТО ²		ifrs-ru_KodTerritoriiPoOkato
4	Почтовый адрес		ifrs-ru_PochtovyjAdres
5	Полное наименование организации		ifrs-ru_PolnoeNaimenovanieOrganizaczii
6	Сокращенное наименование организации		ifrs-ru_SokrashhennoeNaimenovanieOrganizaczii

¹ Общероссийский классификатор предприятий и организаций.

² Общероссийский классификатор объектов административно-территориального деления.

Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства		ifrs-ru_DenezhnyeSredstva
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLoss
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasuredAtFairValue
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
6	долговые инструменты		ifrs-ru_DolgovyeInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCherezProchijSovokupnyjDoxod
7	долевые инструменты		ifrs-ru_DolevyeInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCherezProchijSovokupnyjDoxod
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full_FinancialAssetsAtAmortisedCost
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru_SredstvaVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentax

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	займы выданные и прочие размещенные средства		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva
11	дебиторская задолженность		ifrs-ru_DebitorskayaZadolzhennost
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия		ifrs-full_InvestmentsInAssociates
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия		ifrs-full_InvestmentsInJointVentures
14	Инвестиции в дочерние предприятия		ifrs-full_InvestmentsInSubsidiaries
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru_AktivyVybyvayushhixGruppKlassificziruemyeKakPreznachennyyeDlyaProdazhi
16	Инвестиционное имущество		ifrs-full_InvestmentProperty
17	Нематериальные активы		ifrs-full_IntangibleAssetsOtherThanGoodwill
18	Основные средства		ifrs-full_PropertyPlantAndEquipment
19	Требования по текущему налогу на прибыль		ifrs-full_CurrentTaxAssets
20	Отложенные налоговые активы		ifrs-full_DeferredTaxAssets
21	Прочие активы		ifrs-full_OtherAssets
22	Итого активов		ifrs-full_Assets
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-full_FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLoss
24	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_FinansovyeObyazatelstvaKlassificziruemyeCHerezPIUVobyazatelnomPoryadke
25	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль		ifrs-full_FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
26	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full_FinancialLiabilitiesAtAmortisedCost
27	средства клиентов		ifrs-ru_SredstvaKlientov
28	кредиты, займы и прочие привлеченные средства		ifrs-ru_KredityZajmyIProchiePrivlechennyyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimosti
29	выпущенные долговые ценные бумаги		ifrs-full_DebtSecurities
30	кредиторская задолженность		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennost
31	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-full_LiabilitiesIncludedInDisposalGroupsClassifiedAsHeldForSale
32	Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniitrudovojdeyatelnostiNeOgranichennymiFiksiruemyimiPlatzhami
33	Обязательство по текущему налогу на прибыль		ifrs-full_CurrentTaxLiabilities
34	Отложенные налоговые обязательства		ifrs-full_DeferredTaxLiabilities
35	Резервы – оценочные обязательства		ifrs-full_Provisions
36	Прочие обязательства		ifrs-full_OtherLiabilities
37	Итого обязательств		ifrs-full_Liabilities
38	Уставный капитал		ifrs-full_IssuedCapital
39	Добавочный капитал		ifrs-full_SharePremium
40	Резервный капитал		ifrs-ru_RezervnyjKapital
41	Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)		ifrs-full_TreasuryShares

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
42	Резерв переоценки долевого инструментария, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_RezervPereoczenkiDolevyxInstrumentovPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
43	Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_RezervPereoczenkiDolgovyxInstrumentovPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
44	Резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_RezervPodObeczenenieDolgovyxInstrumentovPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
45	Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов		ifrs-ru_RezervPereoczenkiOsnovnyxSredstvINematerialnyxAktivov
46	Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска		ifrs-ru_RezervPereoczenkiFinansovyxObyazatelstvPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokSvyazannojsIzmeneniemKreditnogoRiska
47	Резерв переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченным фиксируемыми платежами		ifrs-ru_RezervPereoczenkiObyazatelstvAktivovPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniitrudovojDeyatelnostiNeOgranichennymFiksiruemyymiPlatezhami
48	Резерв хеджирования долевого инструментария, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_RezervXedzhirovaniyaDolevyxFinansovyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
49	Резерв хеджирования денежных потоков		ifrs-full_ReserveOfCashFlowHedges

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
50	Прочие резервы		ifrs-full_OtherProvisions
51	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		ifrs-full_RetainedEarnings
52	Итого капитала		ifrs-full_Equity
53	Итого капитала и обязательств		ifrs-full_EquityAndLiabilities

Расшифровка строк бухгалтерского баланса

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование строки бухгалтерского баланса, по которой приведена расшифровка		ifrs-ru_BS_PURCBLLine_Enumerator
1.1		Расшифровка строк бухгалтерского баланса	dim-int_BSLineDetails_Taxis
2	Значение показателя на отчетную дату		ifrs-ru_ZnacheniePokazatelyaNaOtchetnDatu
2.1		Расшифровка строк бухгалтерского баланса	dim-int_BSLineDetails_Taxis

Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		ifrs-ru_TorgovyeInvesticzionnyeDoxody
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full_GainsLossesOnFinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasuredAtFairValue
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full_GainsLossesOnFinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
4	процентные доходы		ifrs-full_RevenueFromInterest
5	дивиденды и доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от участия		ifrs-ru_ProchieInvesticzionnyeDoxodyZaVychetomRasxodovDividendyIDoxodyOtUchastiya
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacziyamSDolgovymiInstrumentamiOczenivaemymiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами,		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacziyamSDolevymiInstrumentamiOcze

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		nivaemymiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-full_GainLossArisingFromDerecognitionOfFinancialAssetsMeasuredAtAmortisedCost
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full_ReclassificationOfFinancialAssetsOutOfMeasuredAtAmortisedCostIntoMeasuredAtFairValue
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoVosstanovleniyuSozdaniyuRezervovPodObesczenenieFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoVosstanovleniyuSozdaniyuRezervovPodObesczenenieDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtOperacijSInvesticziionnymImushhestvom

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacziyamSInostrannojValyutoj
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)		ifrs-ru_ProchieInvesticzionnyeDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodov
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugIKomissionnyeDoxody
16	Расходы на персонал		ifrs-ru_RasxodyNaPersonal
17	Прямые операционные расходы		ifrs-ru_PryamyeOperacionnyerAsxody
18	Процентные расходы		ifrs-full_InterestExpense
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full_GainsLossesOnFinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
20	Общие и административные расходы		ifrs-full_SellingGeneralAndAdministrativeExpense
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtPereoczenkiIVybytiyaAktivovVybyvayushhixGruppKlassificirovannyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
22	Прочие доходы		ifrs-full_OtherIncome
23	Прочие расходы		ifrs-ru_ProchieRasxody
24	Прибыль (убыток) до налогообложения		ifrs-full_ProfitLossBeforeTax
25	Доход (расход) по налогу на прибыль, в том числе:		ifrs-full_IncomeTaxExpenseContinuingOperations
26	доход (расход) по текущему налогу на прибыль		ifrs-ru_DoxodRasxodPoTekushhemuNaloguNaPribyl

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
27	доход (расход) по отложенному налогу на прибыль		ifrs-ru_DoxodRasxodPoOtlozhennomuNaloguNaPribyl
28	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения		ifrs-ru_PribylUbytokOtPrekrashhennojDeyatelnostiPereoczenkiVbyytiyaAktivovVybyvayushhixGruppKlassificirovannyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiSostavlyayuShhixPrekrashhennuyuDeyatelnostPosleNalogooblozheniya
29	Прибыль (убыток) после налогообложения		ifrs-full_ProfitLoss
30	Прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		ifrs-ru_ProchijSovokupnyjDoxodRasxodNePodlezhashhijPerklassifikacziiVSostavPribyliIliUbytkavPosleduyushhixPeriodax
31	чистое изменение резерва переоценки основных средств и нематериальных активов, в том числе:		ifrs-ru_CHistoeIzmenenieRezervaPereoczenkiOsnovnyxSredstvINematerialnyxAktivov
32	изменение резерва переоценки в результате выбытия основных средств и нематериальных активов		ifrs-ru_IzmenenieRezervaPereoczenkiVRezultateVybytiyaOsnovnyxSredstvINematerialnyxAktivov
33	изменение резерва переоценки в результате переоценки основных средств и нематериальных активов		ifrs-ru_IzmenenieRezervaPereoczenkiVRezultatePereoczenkiOsnovnyxSredstvINematerialnyxAktivov
34	налог на прибыль, связанный с изменением резерва переоценки основных средств и нематериальных активов		ifrs-ru_NalogNaPribylSvyazannyjSIzmeneniemRezervaPereoczenkiOsnovnyxSredstvINematerialnyxAktivov
35	чистое изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой		ifrs-ru_CHistoeIzmenenieSpravedlivojStoimostiDolevyxInst

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		rumentovOczenivaemyxPoSpravedljivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
36	изменение справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_IzmenenieSpravedljivojStoimostiDolevyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedljivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
37	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_VliyanieNalogaNaPribylSvyazannogoSIzmeneniemSpravedljivojStoimostiDolevyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedljivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
38	чистое изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами, в том числе:		ifrs-ru_CHistoeIzmeneniePereoczenkiObyazatelstvAktivovPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniiTudovojDeyatelnostiNeOgranichennymFiksiruemyimiPlatezhami
39	изменение переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами		ifrs-ru_IzmeneniePereoczenkiObyazatelstvAktivovPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniiTudovojDeyatelnostiNeOgranichennymFiksiruemyimiPlatezhami
40	влияние налога на прибыль, связанного с изменением переоценки обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами		ifrs-ru_VliyanieNalogaNaPribylSvyazannogoSIzmeneniemPereoczenkiObyazatelstvAktivovPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniiTudovojDeyatelnostiNeOgranichennymFiksiruemyimiPlatezhami

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
41	чистое изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска, в том числе:		ifrs-ru_CHistoeIzmenenieSpravedlivojStoimostiFinansovyxObyazatelstvUchityvaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokSvyazannoeSIzmeneniemKreditnogoRiska
42	изменение справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанное с изменением кредитного риска		ifrs-ru_IzmenenieSpravedlivojStoimostiFinansovyxObyazatelstvUchityvaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokSvyazannoeSIzmeneniemKreditnogoRiska
43	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, связанным с изменением кредитного риска		ifrs-full_IncomeTaxRelatingToChangesInFairValueOfFinancialLiabilityAttributableToChangeInCreditRiskOfLiabilityOfOtherComprehensiveIncome
44	чистое изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-ru_CHistoeIzmenenieStoimostiInstrumentovXedzhirovaniyaSPomoshhyuKotoryxXedzhiruyutsyaDolevyeInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
45	изменение стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_IzmenenieStoimostiInstrumentovXedzhirovaniyaSPomoshhyuKotoryxXedzhiruyutsyaDolevyeInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
46	влияние налога на прибыль, обусловленного изменением стоимости инструментов хеджирования, с помощью которых хеджируются долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_VliyanieNalogaNaPribylObuslovlennogoIzmeneniemStoimostiInstrumentovXedzhirovaniyaSPomoshhyuKotoryxXedzhiruyutsyaDolevyeInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
47	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		ifrs-ru_ProchijSovokupnyjDoxodUbytokOtProchixOperacijNePodlezhashhijReklassifikaczii
48	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		ifrs-ru_NalogNaPribylOtnosyashhijKProchemuSovokupnomuDoxoduUbytkuOtProchixOperacijNePodlezhashhijReklassifikaczii
49	Прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах, в том числе:		ifrs-ru_ProchijSovokupnyjDoxodRasxodPodlezhashhijPereklassifikacziiVSostavPribyliIliUbytkavPosleduyushhixPeriodax
50	чистое изменение резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-ru_CHistoeIzmenenieRezervaPodObesczenenieDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
51	восстановление (создание) резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_VosstanovlenieSozdanieRezervaPodObesczenenieDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
52	влияние налога на прибыль, связанного с восстановлением (созданием) резерва под обесценение		ifrs-ru_VliyanieNalogaNaPribylSvyazannogoSVosstanovleniemSozdaniemRezervaPodObesczenenieDolgovyxInstru

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		mentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
53	переклассификация резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_PereklassifikacziyaRezervaPodObesczenenieDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
54	налог на прибыль, связанный с переклассификацией резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_NalogNaPribylSvyazannyjSPereklassifikaciejRezervaPodObesczenenieDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
55	чистое изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-ru_CHistoelzmenenieSpravedlivojStoimostiDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
56	изменение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_IzmenenieSpravedlivojStoimostiDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
57	влияние налога на прибыль, связанного с изменением справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_VliyanieNalogaNaPribylSvyazannogoSlzmeneniemSpravedlivojStoimostiDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
58	переклассификация в состав прибыли или убытка		ifrs-ru_PereklassifikacziyaVSostavPribyliIliUbytkalIzmeneni

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
			yaRezervaPodObesczenenieDolgovyxInstrumentovOcznivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
59	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка		ifrs-ru_NalogNaPribylSvyazannyjSPereklassifikaciejDoxodovRasxodovOtPereoczenkiDolgovyxInstrumentovOcznivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodVSostavPribyliIliUbytka
60	чистые доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков, в том числе:		ifrs-ru_CHistyeDoxodyRasxodyOtXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
61	доходы (расходы) от хеджирования денежных потоков		ifrs-ru_DoxodyRasxodyOtXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
62	налог на прибыль, связанный с доходами (расходами) от хеджирования денежных потоков		ifrs-ru_NalogNaPribylSvyazannyjSDoxodamiRasxodamiOtXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
63	переклассификация в состав прибыли или убытка		ifrs-ru_PereklassifikaciyaVSostavPribyliIliUbytkadoxodovOtXedzhirovaniya
64	налог на прибыль, связанный с переклассификацией доходов (расходов) от хеджирования денежных потоков в состав прибыли или убытка		ifrs-ru_NalogNaPribylSvyazannyjSPereklassifikaciejDoxodovRasxodovOtXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokovVSostavPribyliIliUbytka
65	прочий совокупный доход (расход) от прочих операций		ifrs-ru_ProchijSovokupnyjDoxodUbytokOtProchixOperacijPodlezhashhijReklassifikacii

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
66	налог на прибыль, относящийся к прочему совокупному доходу (расходу) от прочих операций		ifrs-ru_NalogNaPribylOtnosyashhijsyaKProchemuSovokupnomuDoxoduUbytkuOtProchixOperacijPodlezhashhijReklassifikaczii
67	Итого прочий совокупный доход (расход) за отчетный период		ifrs-full_OtherComprehensiveIncome
68	Итого совокупный доход (расход) за отчетный период		ifrs-full_ComprehensiveIncome

Расшифровка строк отчета о финансовых результатах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование строки отчета о финансовых результатах, по которой приведена расшифровка		ifrs-ru_PL_PURCBLLine_Enumerator
1.1		Расшифровка строк отчета о финансовых результатах	dim-int_PLLineDetails_Taxis
2	Значение показателя за отчетный период		ifrs-ru_ZnacheniePokazatelyaZaOtchPeriod
2.1		Расшифровка строк отчета о финансовых результатах	dim-int_PLLineDetails_Taxis

Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Остаток на начало отчетного периода		ifrs-full_Equity
1.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis
2	Изменения вследствие выявленных ошибок		ifrs-ru_IzmeneniyaVsledstvieVyavlennyxOshibok
2.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis
3	Изменения вследствие изменения учетной политики		ifrs-ru_IzmeneniyaVsledstvieIzmeneniyaUchetnojPolitiki
3.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis
4	Остаток на начало отчетного периода, пересмотренный		ifrs-ru_OstatokNaNachaloPeriodaPeresmotrennyj
4.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis
5	Прибыль (убыток) после налогообложения		ifrs-full_ProfitLoss
5.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis
6	Прочий совокупный доход (расход) за отчетный период, в том числе:		ifrs-full_OtherComprehensiveIncome
6.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis
7	прочий совокупный доход (расход), не подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		ifrs-ru_ProchijSovokupnyjDoxodRasxodNePodlezhashhijPerklassifikacziiVSostavPribyliIliUbytkavPosleduyushhixPeriodax
7.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis
8	прочий совокупный доход (расход), подлежащий переклассификации в состав прибыли или убытка в последующих периодах		ifrs-ru_ProchijSovokupnyjDoxodRasxodPodlezhashhijPereklassifikacziiVSostavPribyliIliUbytkavPosleduyushhixPeriodax
8.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	Дополнительный выпуск акций (дополнительные вклады участников общества, вклады третьих лиц, принимаемых в общество)		ifrs-full_IssueOfEquity
9.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis
10	Выкуп у акционеров (участников) (продажа) собственных акций (долей)		ifrs-full_IncreaseDecreaseThroughTreasuryShareTransactions
10.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis
11	Дивиденды и иные аналогичные выплаты в пользу акционеров (участников)		ifrs-ru_DividendyIInyeAnalogichnyeVyplatyVPolzuAkczionerov
11.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis
12	Прочие взносы акционеров (участников)		ifrs-ru_ProchieVznosyAkczionerov
12.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis
13	Распределение в пользу акционеров (участников)		ifrs-ru_ProchieRaspredeleniyaVPolzuAkczionerov
13.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis
14	Прочее движение резервов		ifrs-ru_ProchieDvizheniyaRezervov
14.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis
15	Остаток на конец отчетного периода		ifrs-full_Equity
15.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis
16	Капитал, относящийся к активам (выбывающим группам), классифицированным как предназначенные для продажи		ifrs-ru_KapitalVklyuchennyjVvybyvayushhieGruppyKlassificiruemyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
16.1		Компоненты капитала	ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis

Расшифровка строк отчета об изменениях собственного капитала

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование строки отчета об изменении капитала, по которой приведена расшифровка		ifrs-ru_SOCIE_PURCBCChangesInEquity_Enumerator
1.1		Элемент отчета об изменении капитала, по которому представлена расшифровка	dim-int_SoCIELineitem_Taxis
2	Наименование строки отчета об изменении капитала, по которой приведена расшифровка		ifrs-ru_SOCIE_PURCBCComponentsOfEquity_Enumerator
2.1		Элемент отчета об изменении капитала, по которому представлена расшифровка	dim-int_SoCIELineitem_Taxis
3	Значение показателя на отчетную дату		ifrs-ru_ZnacheniePokazatelyaNaOtchetnDatu
3.1		Элемент отчета об изменении капитала, по которому представлена расшифровка	dim-int_SoCIELineitem_Taxis
4	Значение показателя за отчетный период		ifrs-ru_ZnacheniePokazatelyaZaOtchPeriod
4.1		Элемент отчета об изменении капитала, по которому представлена расшифровка	dim-int_SoCIELineitem_Taxis

Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Поступления от продажи и погашения финансовых активов или от размещения финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_PostupleniyaOtProdazhiFinansovyxAktivovIliOtRazmeshheniyaFinansovyxObyazatelstvVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyxKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
2	Платежи в связи с приобретением финансовых активов или погашением финансовых обязательств, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_PlatezhiVSvyaziSPriobreteniemFinansovyxAktivovIliPogasheniemFinansovyxObyazatelstvVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyxKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
3	Денежные поступления от предоставления услуг и полученные комиссии		ifrs-ru_DenezhnyePostupleniyaOtPredostavleniyaUslugIKomissiiPoluchennye
4	Денежные выплаты поставщикам за товары и услуги		ifrs-ru_DenezhnyeVyplatyPostavshhikamZaTovaryIUslugi
5	Проценты полученные		ifrs-full_InterestReceivedClassifiedAsOperatingActivities
6	Проценты уплаченные		ifrs-full_InterestPaidClassifiedAsOperatingActivities
7	Поступления дивидендов и иных аналогичных выплат		ifrs-ru_PostupleniyaDividendovIDrugixAnalogichnyxVyplat
8	Средства, полученные для перечисления клиентам доходов по ценным бумагам, за минусом средств, перечисленных клиентам		ifrs-ru_SredstvaPoluchennyeDlyaPerechisleniyaKlientamDoxodovPoCZennymBumagamZaMinusomSredstvPerchislennyxKlientam

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	Прочие денежные поступления и выплаты от имени клиентов		ifrs-ru_ProchieDenezhnyePostupleniyaIVyplatyOtlmeniklientov
10	Выплата заработной платы и прочего вознаграждения сотрудникам		ifrs-full_PaymentsToAndOnBehalfOfEmployees
11	Оплата прочих административных и операционных расходов		ifrs-ru_OplataProchixAdministrativnyxIOperacionnyxRasxodov
12	Уплаченный налог на прибыль		ifrs-full_IncomeTaxesPaidRefundClassifiedAsOperatingActivities
13	Прочие денежные потоки от операционной деятельности		ifrs-full_OtherInflowsOutflowsOfCashClassifiedAsOperatingActivities
14	Сальдо денежных потоков от операционной деятельности		ifrs-full_CashFlowsFromUsedInOperatingActivities
15	Поступления от продажи основных средств		ifrs-full_ProceedsFromSalesOfPropertyPlantAndEquipmentClassifiedAsInvestingActivities
16	Поступления от продажи инвестиционного имущества		ifrs-full_ProceedsFromSalesOfInvestmentProperty
17	Поступления от продажи нематериальных активов		ifrs-full_ProceedsFromSalesOfIntangibleAssetsClassifiedAsInvestingActivities
18	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию основных средств		ifrs-full_PurchaseOfPropertyPlantAndEquipmentClassifiedAsInvestingActivities
19	Платежи в связи с приобретением, созданием нематериальных активов		ifrs-full_PurchaseOfIntangibleAssetsClassifiedAsInvestingActivities

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
20	Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, подготовкой к использованию инвестиционного имущества		ifrs-full_PurchaseOfInvestmentProperty
21	Поступления от продажи акций (долей участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		ifrs-ru_PostupleniyaOtProdazhiAkczijIDolejUchastiyaDochernixSovmestnoKontroliruemyxIAssoczirovannyxPr edpriyatij
22	Платежи в связи с вложениями в акции (доли участия) дочерних, ассоциированных, совместно контролируемых предприятий		ifrs-ru_PlatezhiVSvyaziSVlozheniyamiVAkcziidoliUcha stiyaDochernixSovmestnoKontroliruemyxIAssoczirov annyxPredpriyatij
23	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru_PostupleniyaOtProdazhiFinansovyxAktivovKlassifi cziruemyxKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimosti CHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
24	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru_PlatezhiVSvyaziSPriobreteniemFinansovyxAktivo vKlassificziruemyxKakOczenivaemyePoSpravedlivoj StoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrgan izaczii
25	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_PostupleniyaOtProdazhiFinansovyxAktivovOczeni vaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovok upnyjDoxod
26	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по		ifrs-ru_PlatezhiVSvyaziSPriobreteniemFinansovyxAktivo

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	справедливой стоимости через прочий совокупный доход		vOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
27	Поступления от продажи и погашения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_PostupleniyaOtProdazhiFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
28	Платежи в связи с приобретением финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_PlatezhiVSvyaziSPriobreteniemFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
29	Поступления доходов от сдачи инвестиционного имущества в аренду		ifrs-ru_PostupleniyaDoxodovOtsdachiInvesticzionnogoImushhestvaVArendu
30	Прочие поступления от инвестиционной деятельности		ifrs-ru_ProchiePostupleniyaOtInvesticzionnojDeyatelnosti
31	Прочие платежи по инвестиционной деятельности		ifrs-ru_ProchiePlatezhiPoInvesticzionnojDeyatelnosti
32	Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности		ifrs-full_CashFlowsFromUsedInInvestingActivities
33	Поступления от размещения финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru_PostupleniyaOtRazmeshheniyaFinansovyxObyazatelstvKlassificziruemyxKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizaczii
34	Платежи в связи с погашением финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru_PlatezhiVSvyaziSPogasheniemFinansovyxObyazatelstvKlassificziruemyxKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizaczii
35	Поступления от привлечения кредитов, займов и прочих привлеченных средств,		ifrs-ru_PostupleniyaOtPrivlecheniyaKreditovZajmovIProc

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	оцениваемых по амортизированной стоимости		hixPrivlechennyxSredstvOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
36	Погашение кредитов, займов и прочих привлеченных средств, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_PogashenieKreditovZajmovIProchixPrivlechennyxSredstvOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
37	Поступления от выпуска акций, увеличения долей участия и внесения вкладов собственниками (участниками)		ifrs-full_ProceedsFromIssuingShares
38	Поступления от продажи собственных акций (долей участия)		ifrs-ru_PostupleniyaOtProdazhiSobstvennyxAktzij
39	Платежи собственникам (участникам) в связи с выкупом у них собственных акций (долей участия) или их выходом из состава участников		ifrs-ru_PlatezhiAkczioneramVSvyaziSVyкупомUNixSobstvennyxAktzijIliIxVyxodomIzSostavaAkczionerov
40	Выплаченные дивиденды		ifrs-full_DividendsPaidClassifiedAsFinancingActivities
41	Поступления от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_PostupleniyaOtVypuskaObligaczijVekselejIDrugixDolgovyxCZennyxBumagOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
42	Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_PlatezhiVSvyaziSPogasheniemVyкупомVekselejIDrugixDolgovyxCZennyxBumagOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
43	Прочие поступления от финансовой деятельности		ifrs-ru_ProchiePostupleniyaOtFinansovojDeyatelnosti
44	Прочие платежи по финансовой деятельности		ifrs-ru_ProchiePlatezhiOtFinansovojDeyatelnosti
45	Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности		ifrs-full_CashFlowsFromUsedInFinancingActivities

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
46	Сальдо денежных потоков за отчетный период		ifrs-full_IncreaseDecreaseInCashAndCashEquivalentsBeforeEffectOfExchangeRateChanges
47	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		ifrs-full_EffectOfExchangeRateChangesOnCashAndCashEquivalents
48	Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало отчетного периода		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaIxEkvivalentyVkluychayaOverdrafty

Расшифровка строк отчета о потоках денежных средств

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Наименование строки отчета о движении денежных средств, по которой приведена расшифровка		ifrs-ru_CF_PURCBLLine_Enumerator
1.1		Расшифровка строк отчета о движении денежных средств	dim-int_CFLineDetails_Taxis
2	Значение показателя на отчетную дату		ifrs-ru_ZnacheniePokazatelyaNaOtchetnDatu
2.1		Расшифровка строк отчета о движении денежных средств	dim-int_CFLineDetails_Taxis
3	Значение показателя за отчетный период		ifrs-ru_ZnacheniePokazatelyaZaOtchPeriod
3.1		Расшифровка строк отчета о движении денежных средств	dim-int_CFLineDetails_Taxis

Таблица 1.1. Основная деятельность некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Номер лицензии		ifrs-ru_NomerLicenzii
2	Срок действия лицензии		ifrs-ru_SrokDejstviyaLicenzii
3	Дата выдачи лицензии		ifrs-ru_DataVydachiLicenzii
4	Виды деятельности, на осуществление которых выдана лицензия		ifrs-ru_VidyDeyatelnostiNaOsushhestvlenieKotoryxVydanaLicenziya
5	Информация о возобновлении действия лицензии		ifrs-ru_InformacziyaOVozobnovleniiDejstviyaLicenzii
6	Организационно-правовая форма некредитной финансовой организации		ifrs-ru_OrganizacionnoPravovayaFormaNekreditnojFinansovojOrganizaczii
7	Наименование материнского предприятия и наименование конечного владельца (бенефициара)		ifrs-ru_NaimenovanieMaterinskogoPredpriyatiyaINaimenovanieKonechnogoVladelcaBeneficziara
8	Место нахождения материнского предприятия группы, в состав которой входит некредитная финансовая организация		ifrs-ru_MestonaxozhdenieMaterinskogoPredpriyatiyaVSostavKotorogoVxoditNekreditnayaFinansovayaOrganizaczii
9	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории Российской Федерации		ifrs-ru_KolichestvoFilialovNekreditnojFinansovojOrganizacziiOtkrytyxNaTerritoriiRossijskojFederaczii
10	Количество филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств		ifrs-ru_KolichestvoFilialovNekreditnojFinansovojOrganizacziiOtkrytyxNaTerritoriiInostrannyxGosudarstv
11	Место нахождения филиалов некредитной финансовой организации, открытых на территории иностранных государств		ifrs-ru_MestonaxozhdenieFilialovNekreditnojFinansovojOrganizacziiOtkrytyxNaTerritoriiInostrannyxGosudarstv

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
12	Юридический адрес некредитной финансовой организации		ifrs-ru_YUridicheskijAdresNekreditnojFinansovojOrganizaczii
13	Фактический адрес некредитной финансовой организации		ifrs-ru_FakticheskijAdresNekreditnojFinansovojOrganizaczii
14	Численность персонала некредитной финансовой организации		ifrs-ru_CHislennostPersonalaNekreditnojFinansovojOrganizaczii
15	Валюта отчетности		ifrs-ru_ValyutaOtchetnostiEnumerator

Таблица 2.1. Экономическая среда, в которой некредитная финансовая организация осуществляет свою деятельность

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Основные факторы и влияния, определяющие финансовые результаты. Изменения внешней среды, в которой функционирует некредитная финансовая организация, реакция на эти изменения		ifrs-ru_OsnovnyeFaktoryIVliyaniyaOpredelyayushhieFinansovyeRezultatyIzmeneniyaVneshnejSredyVKotorojFunkcioniruetNekreditnayaFinansovayaOrganizaciyaReakciyaNaEtiIzmeneniyaTextBlock

Таблица 3.1. Основы составления отчетности

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Некредитная финансовая организация должна явно и однозначно указать основы подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности		ifrs-ru_CHetkoeIBezogovorochnoeZayavlenieNekreditnojFinansovojOrganizacziiOSootvetstviiBuxgalterskojFinansovojOtchetnostiMsfoIfrs

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2	База (или базы) оценки, использованная (использованные) при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности		ifrs-ru_BazalliBazyOcenkiIspolzovannayaPriSostavleniiBuxgalterskojFinansovojOtchetnosti
3	Причины реклассификации сравнительных сумм		ifrs-ru_PrichinyReklassifikacziiSrvnitelnyxSumm
4	Характер реклассификации сравнительных сумм (включая информацию по состоянию на начало предшествующего периода)		ifrs-ru_XarakterReklassifikaczijSrvnitelnyxSummVkluyuchayaInformacziyuPoSostoyaniyuNaNachaloPredshhestvuyushhegoPerioda
5	Сумма каждой статьи (класса статей), которая является предметом реклассификации		ifrs-ru_SummaKazhdojStatiKlassaStatejKotoryeYAvlyayutsyaPredmetomReklassifikaczii
6	Существенное влияние ретроспективного применения учетной политики на информацию на начало предшествующего отчетного периода, существенное влияние ретроспективного пересчета или реклассификации остатков на начало предшествующего отчетного периода в связи с исправлением ошибок		ifrs-ru_SushhestvennoeVliyanieRetrospektivnogoPrimeneniyaRetrospektivnogoPereschetaIliReklassifikacziiNaInformacziyuNaNachaloPredshhestvuyushhegoOtchetnogoPerioda

Таблица 4.1. Краткое изложение принципов учетной политики, важные оценки и профессиональные суждения в применении учетной политики

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Суждения (помимо тех, которые связаны с оценкой), которые были выработаны руководством в процессе применения учетной политики и которые оказывают наибольшее		ifrs-ru_SuzhdeniyaPomimoTexKotoryeSvyazanySOczenkojKotoryeByliVyrabotanyRukovodstvomVProcессеPrimeneniyaUchetnojPolitikiIKotoryeOkazyvayutNaibolshee

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	влияние на суммы, отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности		ZnachitelnoeVozdejstvieNaSummyOtrazhennyeVBuxgalterskojFinansovojOtchetnosti
2	Влияние оценок и допущений на признанные активы и обязательства (указываются статьи отчетности, на суммы которых профессиональные оценки и допущения оказывают наиболее существенное воздействие, и приводятся комментарии в отношении того, каким образом влияют профессиональные суждения на оценку этих статей)		ifrs-ru_VliyanieOtsenokIDopushhenijNaPriznannyeAktivyIObyazatelstvaUkazyvayutsyaStatiOtchetnostiNaSummyKotoryxProfessionalnyeOtsenkiIDopushheniyaOkazyvayutNaiboleeSushhestvennoeVozdejstvieIPrivodyatsyaKommentariiVOtnosheniiTogoKakimObrazomVliyayutProfessionalnyeSuzhdeniyaNaOtsenkuEtixStatej
3	Ключевые подходы к оценке финансовых инструментов		ifrs-ru_KlyuchevyePodxodyKOtsenkeFinansovyxInstrumentov
4	Переоценка активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте		ifrs-ru_PereoczenkaAktivovIObyazatelstvVyrzhennyxVInostrannojValyute
5	Непрерывность деятельности		ifrs-ru_NeprerывnostDeyatelnosti
6	Информация в отношении пересчета показателей предыдущих периодов с учетом изменений общей покупательной способности рубля		ifrs-ru_InformacziyaVOtnosheniiPereschetaPokazatelejPredydushhixPeriodovSUchetomIzmenenijObshhejPokupatelnojSposobnostiRublya
7	Описание изменений учетной политики, их причин и характера (раскрываются наименование МСФО ¹ , в соответствии с которым производятся изменения, причины, по которым применение новых МСФО		ifrs-ru_OpisanieIzmenenijUchetnojPolitikiIxPrichinIXarakteraraskryvaetsyaNaimenovanieMsfoVSootvetstviiskotorymProizvodyatsyaIzmeneniyaPrichinyPoKotorymPrimenenieNovyxMsfoObespechivaetBoleeNadezhnyuIUm

¹ Международные стандарты финансовой отчетности, введенные в действие на территории Российской Федерации в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 25 февраля 2011 года № 107 «Об утверждении Положения о признании Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности для применения на территории Российской Федерации» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2011, № 10, ст. 1385; 2012, № 6, ст. 680; 2013, № 5, ст. 407; № 36, ст. 4578).

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	обеспечивает более надежную и уместную корректировку, и дается описание влияния изменений учетной политики на корректировки текущего и предыдущего периода)		estnuyuKorrektyrovkuOpisaniyaVliyaniyaIzmenenijUchetnojPolitikiNaKorrektyrovkiTekushhegoIPredydushhegoPerioda
8	Приводятся наименования выпущенных, но не вступивших в силу МСФО с указанием дат, с которых планируется применение этих МСФО, дат, с которых требуется применение этих МСФО, характера предстоящих изменений в учетной политике, обсуждения ожидаемого влияния на отчетность или указанием того, что такое влияние не может быть обоснованно оценено		ifrs-ru_UkazyvayutsyaNaimenovaniyaVypushhennyxNoNeVstupivshixVSiluMsfoSUKazaniemDatSKotoryxPlaniruyetsyaPrimenenieEtixMsfoDatSKotoryxTrebuetsyaPrimenenieEtixMsfoXarakterPredstoyashhixIzmenenijVUchetnojPolitikeObsuzhdeniyaOzhidaemogoVliyaniyaNaOtchetnostIliUkazaniyaTogoCHtoTakoeVliyanieNeMozhetBytObosnovannoOczeneneno
9	Критерии признания и база оценки денежных средств и их эквивалентов		ifrs-ru_KriteriiPriznaniyaIBazaOczenkiDenezhnyxSredstvIIEkvivalentov
10	Критерии признания и база оценки средств, размещенных в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru_KriteriiPriznaniyaIBazaOczenkiDepozitovIProchixRazmeshhennyxSredstvVKreditnyxOrganizacziyaxIBankax-Nerezidentax
11	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaIPosleduyushhegoUchetaFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
12	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaIPosleduyushhegoUchetaFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
13	Порядок признания и последующего учета финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaIPosleduyushhegoUchetaFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
14	Порядок признания и последующего учета инвестиций в дочерние, совместно контролируемые и ассоциированные предприятия		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaIPosleduyushhegoUchetaInvesticijVDochernieSovmestnoKontroliruemyeIAssocziirovannyePredpriyatiya
15	Порядок признания и последующего учета прочих активов		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaIPosleduyushhegoUchetaProchixAktivov
16	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaIPosleduyushhegoUchetaFinansovyxObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCherezPribylIliUbytok
17	Порядок признания и последующего учета финансовых обязательств, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaIPosleduyushhegoUchetaFinansovyxObyazatelstvOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
18	Порядок проведения взаимозачетов финансовых активов и финансовых обязательств		ifrs-ru_PoryadokProvedeniyaVzaimozachetovFinansovyxAktivovIFinansovyxObyazatelstv
19	Хеджирование потоков денежных средств (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)		ifrs-ru_XedzhirovaniePotokovDenezhnyxSredstvOpisanieTipaXedzhirovaniyaXarakterXedzhiruemyxRiskovOpisanieFinansovyxInstrumentovPriznannyxInstrumentamiXedzhirovaniya
20	Хеджирование справедливой стоимости (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)		ifrs-ru_XedzhirovanieSpravedlivojStoimostiOpisanieTipaXedzhirovaniyaXarakterXedzhiruemyxRiskovOpisanieFinansovyxInstrumentovPriznannyxInstrumentamiXedzhirovaniya

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	инструментов, признанных инструментами хеджирования)		ansovyxInstrumentovPriznannyxInstrumentamiXedzhir ovaniya
21	Хеджирование чистых инвестиций в иностранные подразделения (описание типа хеджирования, характера хеджируемых рисков, финансовых инструментов, признанных инструментами хеджирования)		ifrs- ru_XedzhirovanieCHistyxInvesticzijVInostrannyePodra zdeleniyaOpisanieTipaXedzhirovaniyaXarakterXedzhir uemyxRiskovOpisanieFinansovyxInstrumentovPriznann yxInstrumentamiXedzhirovaniya
22	Применяемая модель учета инвестиционного имущества		ifrs- ru_PrimenyaemayaModelUchetaInvesticzionnogoImush hestva
23	Критерии, используемые организацией в целях проведения различия между инвестиционным имуществом и объектами собственности, занимаемыми владельцем, а также имуществом, предназначенным для продажи в ходе обычной деятельности		ifrs- ru_KriteriiIspolzuemyeOrganizacziejVCZelyaxProvede niyaRazlichiyaMezhduInvesticzionnymImushhestvomI ObektamiSobstvennostiZanimaemymiVladelczemATak zheImushhestvomPrednaznachennymDlyaProdazhiVXo deObychnojDeyatelnosti
24	Степень, в которой справедливая стоимость инвестиционного имущества (измеренная или раскрытая в бухгалтерской (финансовой) отчетности) основана на оценке, произведенной независимым оценщиком, обладающим соответствующей признанной профессиональной квалификацией, а также недавним опытом проведения оценки инвестиций в недвижимость той же категории и того же места нахождения, что и оцениваемый объект		ifrs- ru_StepenVKotorojSpravedlivayaStoimostInvesticzionn ogoImushhestvaIzmerennayaIliRaskrytayaVBuxgaltersk ojFinansovojOtchetnostiOsnovanaNaOценкеProizvede nnojNezavisimymOцenzshhikomObladayushhimSootvet stvuyushhejPriznannojProfessionalnojKvalifikacziejAT akzheNedavnimOpytomProvedeniyaOценкиInvesticzij VНедвизhimostTojZHeKategoriiImestonaxozhdeniyaC HtoIOцениваемыйObekt
25	База, используемая для оценки основных средств (для каждого класса активов)		ifrs- ru_BazaIspolzuemayaDlyaOценкиOsnovnyxSredstvDl yaKazhdogoKlassaAktivov

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
26	Применяемый метод амортизации (для каждого класса активов)		ifrs-ru_PrimenyaemyjMetodAmortizacziiDlyaKazhdogoKlassaAktivov
27	Применяемые сроки полезного использования (для каждого класса активов)		ifrs-ru_PrimenyaemyeSrokiPoleznogoIspolzovaniyaDlyaKazhdogoKlassaAktivov
28	Определение и состав нематериальных активов		ifrs-ru_OpredelenieISostavNematerialnyxAktivov
29	База оценки для каждого класса активов (стоимость приобретения за вычетом амортизации или стоимость переоценки за вычетом амортизации)		ifrs-ru_BazaOczenkiDlyaKazhdogoKlassaAktivovStoimostPriobreteniyaZaVychetomAmortizacziiIliStoimostPereoczenkiZaVychetomAmortizaczii
30	Раскрытие для каждого класса активов с неопределенным сроком полезного использования факта ежегодного тестирования на обесценение, информации о наличии возможных признаков обесценения		ifrs-ru_RaskrytieDlyaKazhdogoKlassaAktivovSNeopredelennymSrokomPoleznogoIspolzovaniyaFaktaEzhegodnogoTestirovaniyaNaObesczenenieInformacziiONalichiiVozmozhnyxPriznakovObesczeneniya
31	Применяемые сроки и методы амортизации для нематериальных активов с ограниченным сроком использования		ifrs-ru_PrimenyaemyeSrokiIMetodyAmortizacziiDlyaNematerialnyxAktivovSOgranichennymSrokomIspolzovaniya
32	Порядок учета затрат на создание нематериальных активов собственными силами		ifrs-ru_PoryadokUchetaZatratNaSozdanieNematerialnyxAktivovSobstvennymiSilami
33	Порядок признания расходов, связанных с начислением заработной платы, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, выплат по отпускам, пособий по временной нетрудоспособности и уходу за ребенком, вознаграждений по итогам года, выходных пособий		PPoryadokPriznaniyaRasxodovSvyazannyxSNachisleniemZarabotnojPlatyVkluychayaKompensaczionnyeiStimuliruyushhieVyplatySvyazannyxSNachisleniemVyplatPoOtpuskamPosobiyamPoVremennojNetrudosposobnostiIUxoduZaRebenkomVoznagrazhdeniePoItogamGodaVyходныеПособия

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
34	Описание пенсионных планов с установленными выплатами, реализуемых некредитной финансовой организацией		ifrs-ru_OpisaniePensionnyxPlanovSUstanovlennymiVyplatamiRealizuemyxNegosudarstvennymPensionnymFondom
35	Использование метода дисконтированной стоимости для определения размера обязательства по пенсионному обеспечению и соответствующей стоимости вклада работников в отношении текущего периода		ifrs-ru_IspolzovanieMetodaDiskontirovannojStoimostiDlyaOpredeleniyaRazmeraObyazatelstvaPoPensionnomuObespecheniyuISootvetstvuyushhejStoimostiVkladaRabotnikovVOtnosheniiTekushhegoPerioda
36	Порядок отражения в отчетности вознаграждений работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченных фиксируемыми платежами		ifrs-ru_PoryadokOtrazheniyaVOtchetnostiVoznagrazhdenijRabotnikamPoOkonchaniitrudovojDeyatelnostiNeOgranichennyxFiksiruemyymiPlatezhami
37	Порядок признания и последующего учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaIPosleduyushhegoUchetaDolgosrochnyxAktivovPrednaznachennyxDlyaProdazhi
38	Порядок признания и последующего учета резервов – оценочных обязательств		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaIPosleduyushhegoUchetaRezervov-OczenochnyxObyazatelstv
39	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания обязательств по финансовой аренде		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaPosleduyushhegoUchetaPrekrashheniyaPriznaniyaObyazatelstvPoFinansovojArende
40	Порядок признания, последующего учета, прекращения признания кредиторской задолженности		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaPosleduyushhegoUchetaPrekrashheniyaPriznaniyaKreditorskojZadolzhennosti
41	Порядок признания и оценки уставного капитала, эмиссионного дохода		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaIOczenkiUstavnogoKapitalaEmissionnogoDoxoda
42	Порядок признания и оценки собственных выкупленных акций (долей)		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaIOczenkiSobstvennyxVykuplennyxAktcij

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
43	Порядок признания и оценки резервного капитала		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaIOczenkiRezervnogoKapitala
44	Порядок признания, оценки, последующего учета, прекращения признания отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства		ifrs-ru_PoryadokPriznaniyaOczenkiPosleduyushhegoUchetaPrekrashheniyaPriznaniyaOtlozhennogoNalogovogoAktivaIotlozhennogoNalogovogoObyazatelstva
45	Порядок отражения дивидендов		ifrs-ru_PoryadokOtrazheniyaDividendov

Таблица 5.1. Денежные средства и их эквиваленты

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства в кассе		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaVKasse
1.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
2	Денежные средства в пути		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaVPuti
2.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
3	Денежные средства на расчетных счетах		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetax
3.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
4	Денежные средства, переданные в доверительное управление		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoveritelnoeUpravlenie
4.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
5	Прочие денежные средства		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaProchee
5.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
6	Итого		ifrs-ru_DenezhnyeSredstva
6.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
7	Дополнительное раскрытие для денежных средств и их эквивалентов		ifrs-ru_DopolnitelnoeRaskrytieDlyaDenezhnyxSredstvIxEkvivalentovTextBlock

Таблица 5.2. Сверка сумм, содержащихся в отчете о потоках денежных средств, с аналогичными статьями, представленными в бухгалтерском балансе

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства		ifrs-ru_DenezhnyeSredstva
2	Краткосрочные высоколиквидные ценные бумаги, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой		ifrs-ru_KratkosrochnyeVysokolikvidnyeCZennyeBumagiKlassificiruemyeKakEkvivalentyDenezhnyxSredstvVSootvetstviiSUchetnojPolitikoj
3	Остатки средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как эквиваленты денежных средств в соответствии с учетной политикой		ifrs-ru_OstatkiSredstvVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxKlassificiruemyeKakEkvivalentyDenezhnyxSredstvVSootvetstviiSPrinjatojUchetnojPolitikoj
4	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru_KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuItogo
5	Итого		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaIxEkvivalentyVkljuchayaOverdrafty

Таблица 5.3. Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о потоках денежных средств

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Неденежная инвестиционная деятельность, в том числе:		ifrs-ru_NedenezhnayaInvesticzionnayaDeyatel'nost
2	приобретение активов		ifrs-ru_PriobretenieAktivov
3	поступления от реализации и погашения активов		ifrs-ru_PostupleniyaOtRealizaciiIPogasheniyaAktivov

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	Неденежная финансовая деятельность, в том числе:		ifrs-ru_NedenezhnayaFinansovayaDeyatelnost
5	эмиссия обыкновенных акций		ifrs-ru_EmissiyaObyknovennyxAktzij
6	эмиссия привилегированных акций		ifrs-ru_EmissiyaPrivilegirovannyxAktzij
7	прочие взносы акционеров в уставный капитал		ifrs-ru_ProchieVznosyAkczionerovVUstavnyjKapital
8	приобретение собственных акций, выкупленных у акционеров		ifrs-ru_PriobretenieSobstvennyxAktzijVykuplennyxUAkczionerov
9	продажа собственных акций, выкупленных у акционеров		ifrs-ru_ProdazhaSobstvennyxAktzijVykuplennyxUAkczionerov
10	поступления от выпуска долговых ценных бумаг		ifrs-ru_PostupleniyaOtVypuskaDolgovyxCZennyxBumag
11	погашение выпущенных долговых ценных бумаг		ifrs-ru_PogashenieVypushhennyxDolgovyxCZennyxBumag
12	привлечение прочих заемных средств		ifrs-ru_PrivlechenieProchixZaemnyxSredstv
13	возврат прочих заемных средств		ifrs-ru_VozvratProchixZaemnyxSredstv
14	прочие выплаты акционерам		ifrs-ru_ProchieVyplatyAkczioneram
15	Информация об инвестиционных и финансовых операциях, не требовавших использования денежных средств и их эквивалентов и не включенных в отчет о потоках денежных средств		ifrs-ru_InformacziyaObInvesticzionnyxIFinansovyxOperacziyaxNeTrebovavshixIspolzovaniyaDenezhnyxSredstvIixEkvivalentovINeVkllyuchennyxVOtchetOPotokaxDenezhnyxSredstvTextBlock

Таблица 5.4. Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_PolnayaBalansovayaStoimost
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.2		По типам денежных средств	dim-int_PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Поступление финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PostuplenieFinansovyxAktivov
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
2.2		По типам денежных средств	dim-int_PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PrekrashheniePriznaniyaFinansovyxAktivov
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
3.2		По типам денежных средств	dim-int_PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Списание финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_SpisanieFinansovyxAktivov
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
4.2		По типам денежных средств	dim-int_PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniyaVRezultateModifikacziiKotorayaNePrivel aKPrekrashheniyuPriznaniyaFinansovogoAktiva
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
5.2		По типам денежных средств	dim-int_PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
6	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOczenochnogoUbytk aOtObesczeneniya
6.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
6.2		По типам денежных средств	dim-int_PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	Прочие изменения, в том числе:		ifrs-ru_ProchieIzmeneniya
7.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
7.2		По типам денежных средств	dim-int_PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_PolnayaBalansovayaStoimost
8.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
8.2		По типам денежных средств	dim-int_PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
8.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 5.5. Выверка изменений резерва под обесценение денежных средств

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.2		По типам денежных средств	dim-int_PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Поступление финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PostuplenieFinansovyxAktivov
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
2.2		По типам денежных средств	dim-int_PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PrekrashheniePriznaniyaFinansovyxAktivov
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
3.2		По типам денежных средств	dim-int_PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Списание финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_SpisanieFinansovyxAktivov
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
4.2		По типам денежных средств	dim-int_PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniyaVRezultateModifikacziiKotorayaNePrivel aKPrekrashheniyuPriznaniyaFinansovogoAktiva
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
5.2		По типам денежных средств	dim-int_PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
6	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOczenochnogoUbytk aOtObesczeneniya
6.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
6.2		По типам денежных средств	dim-int_PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	Прочие изменения, в том числе:		ifrs-ru_ProchieIzmeneniya
7.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
7.2		По типам денежных средств	dim-int_PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
8.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
8.2		По типам денежных средств	dim-int_PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
8.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 6.1. Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли		ifrs-ru_CZennyeBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgovli
2	Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли		ifrs-ru_ProchieDolevyeInstrumentyUderzhivaemyeDlyaTorgovli
3	Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод		ifrs-ru_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyOtKotoryxOzhidaetsyaUvelichenieEkonomicheskixVygod
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод		ifrs-ru_VstroennyeProizvodnyeFinansovyeInstrumentyOtKotoryxOzhidaetsyaUvelichenieEkonomicheskixVygod
5	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIDepozityVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
6	Итого		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasuredAtFairValue

Таблица 6.2. Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Ценные бумаги, удерживаемые для торговли		ifrs-ru_CZennyeBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgovli
1.1		Тип ценных бумаг	dim-int_TipCZennyxBumagAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1.2		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis

Таблица 6.3. Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам		ifrs-ru_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczam
2	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям		ifrs-ru_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimatelyam
3	Прочие выданные займы		ifrs-ru_ProchieVydannyeZajmyUderzhivaemyeDlyaTorgovli
4	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru_DepozityVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentax
5	Итого		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIDepozityVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOczenivaemyePoSpravedljivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok

Таблица 6.4. Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-full_FinancialAssetsAtAmortisedCost
1.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.2		По времени реклассификации	dim-int_PoVremeniReklassifikacziiAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_DolgovyeInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
2.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
2.2		По времени реклассификации	dim-int_PoVremeniReklassifikacziiAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Итого		ifrs-ru_ReklassificirovannoFinansovyxAktivovVKategoriyuFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
3.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
3.2		По времени реклассификации	dim-int_PoVremeniReklassifikacziiAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 7.1. Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
1.1		По типам инструментов	dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
1.2		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
1.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Таблица 8.1. Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговые инструменты

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_DolgovyInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCherezProchijSovokupnyjDoxod
1.1		По типам инструментов	dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
1.2		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
1.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Таблица 8.2. Выверка изменений полной балансовой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_PolnayaBalansovayaStoimost
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.2		Тип долгового инструмента	dim-int_TipDolgovogoInstrumentaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Поступление финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PostuplenieFinansovyxAktivov
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
2.2		Тип долгового инструмента	dim-int_TipDolgovogoInstrumentaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PrekrashheniePriznaniyaFinansovyxAktivov
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
3.2		Тип долгового инструмента	dim-int_TipDolgovogoInstrumentaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Списание финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_SpisanieFinansovyxAktivov
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
4.2		Тип долгового инструмента	dim-int_TipDolgovogoInstrumentaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniyaVRezultateModifikacziiKotorayaNePrivelaKPrekrashheniyuPriznaniyaFinansovogoAktiva
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
5.2		Тип долгового инструмента	dim-int_TipDolgovogoInstrumentaAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
6	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOczenochnogoUbytkoOtObesczeneniya
6.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
6.2		Тип долгового инструмента	dim-int_TipDolgovogoInstrumentaAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	Прочие изменения, в том числе:		ifrs-ru_ProchieIzmeneniya
7.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
7.2		Тип долгового инструмента	dim-int_TipDolgovogoInstrumentaAxis
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:		ifrs-ru_PolnayaBalansovayaStoimost
8.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
8.2		Тип долгового инструмента	dim-int_TipDolgovogoInstrumentaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 8.3. Выверка изменений резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.2		Тип долгового инструмента	dim-int_TipDolgovogoInstrumentaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Поступление финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PostuplenieFinansovyxAktivov
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
2.2		Тип долгового инструмента	dim-int_TipDolgovogoInstrumentaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PrekrashheniePriznaniyaFinansovyxAktivov
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
3.2		Тип долгового инструмента	dim-int_TipDolgovogoInstrumentaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	Списание финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_SpisanieFinansovyhAktivov
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
4.2		Тип долгового инструмента	dim-int_TipDolgovogoInstrumentaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniyaVRezultateModifikacziiKotorayaNePrivelaKPrekrashheniyuPriznaniyaFinansovogoAktiva
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
5.2		Тип долгового инструмента	dim-int_TipDolgovogoInstrumentaAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
6	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniyePoryadkaOpredeleniyaOczenochnogoUbytkaOtObesczeneniya
6.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
6.2		Тип долгового инструмента	dim-int_TipDolgovogoInstrumentaAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	Прочие изменения, в том числе:		ifrs-ru_ProchieIzmeneniya
7.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
7.2		Тип долгового инструмента	dim-int_TipDolgovogoInstrumentaAxis
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8	Резерв под обесценение по состоянию на отчетную дату, в том числе:		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
8.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
8.2		Тип долгового инструмента	dim-int_TipDolgovogoInstrumentaAxis
8.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 8.4. Выверка изменений резерва переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на начало отчетного периода		ifrs-ru_RezervPereoczenkiPoSpravedlivojStoimostiDolgovyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
2	Увеличение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости, за отчетный период		ifrs-ru_UvelichenieSpravedlivojStoimostiDolgovyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiZaOtchetnyjPeriod
3	Уменьшение справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за отчетный период		ifrs-ru_UmenshenieSpravedlivojStoimostiDolgovyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
4	Реклассификация резерва переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через		ifrs-ru_ReklassifikacziyaRezervaPereoczenkiDolgovyxInstr

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	прочий совокупный доход, в состав прибыли или убытка за отчетный период		umentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodVSostavPribyliIliUbytka
5	Резерв переоценки по справедливой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на конец отчетного периода		ifrs-ru_RezervPereoczenkiPoSpravedlivojStoimostiDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod

Таблица 8.5. Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-full_FinancialAssetsAtAmortisedCost
1.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.2		По времени реклассификации	dim-int_PoVremeniReklassifikacziiAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasuredAtFairValue
2.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
2.2		По времени реклассификации	dim-int_PoVremeniReklassifikacziiAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Итого		ifrs-ru_ReklassificirovannyxAktivovVKategoriyuFinansov

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
			yxAktivovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
3.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
3.2		По времени реклассификации	dim-int_PoVremeniReklassifikacziiAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 9.1. Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_DolevyeCzennyeBumagiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
1.1		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
2	Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_ProchieDolevyeInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod

Таблица 9.2. Информация о прекращении признания долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в течение отчетного периода

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Прекращение признания долевых ценных бумаг, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_DolevyeCzennyeBumagiPrekrashheniePriznaniya
1.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.2		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2	Прекращение признания прочих долевыми инструментами, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_ProchieDolevyInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodPrekrashheniePriznaniya

Таблица 9.3. Выверка изменений резерва переоценки долевыми инструментами, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Резерв переоценки по справедливой стоимости долевыми инструментами, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на начало отчетного периода		ifrs-ru_RezervPereoczenkiPoSpravedlivojStoimostiDolevyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
2	Увеличение справедливой стоимости долевыми инструментами, оцениваемых по справедливой стоимости, за отчетный период		ifrs-ru_UvelichenieSpravedlivojStoimostiDolevyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiZaOtchetnyjPeriod
3	Уменьшение справедливой стоимости долевыми инструментами, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, за отчетный период		ifrs-ru_UmenshenieSpravedlivojStoimostiDolevyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
4	Перенос резерва переоценки по справедливой стоимости долевыми инструментами, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в состав нераспределенной прибыли за отчетный период		ifrs-ru_PerenosRezervaPereoczenkiPoSpravedlivojStoimostiDolevyxInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodVSostavNeraspredelennojPribyli

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Резерв переоценки по справедливой стоимости долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на конец отчетного периода		ifrs-ru_RezervPereoczenkiPoSpravedlivojStoimostiDolevyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod

Таблица 10.1. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Депозиты и прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru_DepozityIProchieRazmeshhennyeSredstvaVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxTextBlock
2	Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru_DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
2.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
3	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
3.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
4	Субординированные депозиты		ifrs-ru_SubordinirovannyeDepozity
4.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
5	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения		ifrs-ru_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyaIspolneniyaObyazatelstvIIndividualnogoKliringovogoObespecheniya
5.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		ifrs-ru_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFond
6.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
7	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях		ifrs-ru_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyax
7.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
8	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях		ifrs-ru_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyax
8.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
9	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения		ifrs-ru_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachennyeDlyaSpolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKKliringuIndividualnogoKliringovogoObespecheniya
9.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
10	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		ifrs-ru_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFond
10.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
11	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами		ifrs-ru_SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizacziyamiIBankamiNerezidentami
11.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
12	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными		ifrs-ru_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOpera

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	бумагами и другими финансовыми активами		czyiamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivami
12.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
13	Прочее		ifrs-ru_ProcheeFinansovyeAktivyOczeniVaemyePoAmortizirovannojStoimostiSredstvaVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentax
13.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
14	Итого		ifrs-ru_SredstvaVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentax
14.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis

Таблица 10.2. Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_PolnayaBalansovayaStoimost
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Поступление финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PostuplenieFinansovyxAktivov
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PrekrashheniePriznaniyaFinansovykhAktivov
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
3.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Списание финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_SpisanieFinansovykhAktivov
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
4.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniyaVRezultateModifikacziiKotorayaNePrive-laKPrekrashheniyuPriznaniyaFinansovogoAktiva
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
5.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
6	Изменение порядка определения оценочного резерва под убытки, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOczenochnogoUbytkaOtObesczeneniya
6.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	Прочие изменения, в том числе:		ifrs-ru_ProchieIzmeneniya
7.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
7.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	Полная балансовая стоимость по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_PolnayaBalansovayaStoimost
8.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
8.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
8.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 10.3. Выверка изменений резерва под обесценение средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2	Поступление финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PostuplenieFinansovykhAktivov
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
2.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PrekrashheniePriznaniyaFinansovykhAktivov
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
3.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Списание финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_SpisanieFinansovykhAktivov
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
4.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniyaVRezultateModifikacziiKotorayaNePrivelaKPrekrashheniyuPriznaniyaFinansovogoAktiva
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
5.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6	Изменение порядка определения оценочного резерва под убытки, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOczenochnogoUbytkaOtObesczeneniya
6.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
6.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	Прочие изменения, в том числе:		ifrs-ru_ProchieIzmeneniya
7.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
7.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
8.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
8.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
8.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 10.4. Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru_DolgovyeCZennyeBumagiVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiTextBlock
1.1		Текстовая спецификация	dim-int_TekstovayaSpeczifikacziyaAxis
2	Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru_DepozityVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiTextBlock
2.1		Текстовая спецификация	dim-int_TekstovayaSpeczifikacziyaAxis
3	Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения		ifrs-ru_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyaIspolneniyaObyazatelstvIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaTextBlock
3.1		Текстовая спецификация	dim-int_TekstovayaSpeczifikacziyaAxis
4	Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		ifrs-ru_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondTextBlock
4.1		Текстовая спецификация	dim-int_TekstovayaSpeczifikacziyaAxis
5	Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях		ifrs-ru_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxTextBlock
5.1		Текстовая спецификация	dim-int_TekstovayaSpeczifikacziyaAxis
6	Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях		ifrs-ru_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxTextBlock

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6.1		Текстовая спецификация	dim-int_TekstovayaSpeczifikacziyaAxis
7	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения		ifrs-ru_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachenyeDlyaIspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKKliringuIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaTextBlock
7.1		Текстовая спецификация	dim-int_TekstovayaSpeczifikacziyaAxis
8	Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		ifrs-ru_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachenyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondTextBlock
8.1		Текстовая спецификация	dim-int_TekstovayaSpeczifikacziyaAxis
9	Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами		ifrs-ru_SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizacziyamiIBankamiNerezidentamiTextBlock
9.1		Текстовая спецификация	dim-int_TekstovayaSpeczifikacziyaAxis
10	Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		ifrs-ru_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacziyamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiTextBlock
10.1		Текстовая спецификация	dim-int_TekstovayaSpeczifikacziyaAxis

Таблица 11.1. Займы выданные и прочие размещенные средства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Требования по возврату выданного обеспечения		ifrs-ru_TrebovaniyaPoVozvratuVydannogoObespecheniya
1.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2	Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru_DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacijOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
2.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
3	Средства в некредитных клиринговых организациях		ifrs-ru_SredstvaVNekreditnyxKliringovyxOrganizacziyah
3.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
4	Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
4.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
5	Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimateljamOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
5.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
6	Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru_ProchieVydannyeZajmyIRazmeshhennyeSredstvaOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
6.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
7	Сделки обратного репо с некредитными организациями		ifrs-ru_SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacziyami
7.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
8	Итого		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva
8.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis

Таблица 11.2. Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_PolnayaBalansovayaStoimost
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Поступление финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PostuplenieFinansovykhAktivov
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
2.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PrekrashheniePriznaniyaFinansovykhAktivov
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
3.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Списание финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_SpisanieFinansovykhAktivov
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
4.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniyaVRezultateModifikacziiKotorayaNePrivelaKPrekrashheniyuPriznaniyaFinansovogoAktiva
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
5.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
6	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOczenochnogoUbytkaOtObesczeneniya
6.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
6.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	Прочие изменения, в том числе:		ifrs-ru_ProchieIzmeneniya
7.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
7.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:		ifrs-ru_PolnayaBalansovayaStoimost
8.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
8.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
8.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 11.3. Выверка изменений резерва под обесценение займов выданных и прочих размещенных средств

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Оценочный убыток от обесценения по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Поступление финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PostuplenieFinansovyxAktivov
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
2.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PrekrashheniePriznaniyaFinansovyxAktivov
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
3.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Списание финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_SpisanieFinansovyxAktivov
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
4.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniyaVRezultateModifikacziiKotorayaNePrivelaKPrekrashheniyuPriznaniyaFinansovogoAktiva
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
5.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
6	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOczenochnogoUbytkoOtObesczeneniya
6.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
6.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	Прочие изменения, в том числе:		ifrs-ru_ProchieIzmeneniya
7.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
7.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	Оценочный убыток от обесценения по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
8.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
8.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 12.1. Дебиторская задолженность

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости: дебиторская задолженность		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiDebitorskayaZadolzhennostTextBlock
1.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
2	Расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям		ifrs-ru_RaschetyPoNachislennymDoxodamPoAkcziyamDolyamPayam
2.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
3	Дебиторская задолженность клиентов		ifrs-ru_DebitorskayaZadolzhennostKlientov
3.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
4	Расчеты с валютными и фондовыми биржами		ifrs-ru_RaschetySValyutnymiIFondovymiBirzhami
4.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
5	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами		ifrs-ru_RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamOperacziyamSCZennymiBumagami
5.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
6	Расчеты по финансовой аренде		ifrs-ru_RaschetyPoFinansovojArende
6.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
7	Прочая дебиторская задолженность		ifrs-ru_ProchayaDebitorskayaZadolzhennost
7.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
8	Итого		ifrs-ru_DebitorskayaZadolzhennost

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis

Таблица 12.2. Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полная балансовая стоимость по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_PolnayaBalansovayaStoimost
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Поступление финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PostuplenieFinansovyxAktivov
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
2.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PrekrashheniePriznaniyaFinansovyxAktivov
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
3.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Списание финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_SpisanieFinansovyxAktivov

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
4.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniyaVRezultateModifikacziiKotorayaNePrivelaKPrekrashheniyuPriznaniyaFinansovogoAktiva
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
5.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
6	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOczenochnogoUbytkoOtObesczeneniya
6.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
6.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	Прочие изменения, в том числе:		ifrs-ru_ProchieIzmeneniya
7.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
7.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	Полная балансовая стоимость по состоянию на отчетную дату, в том числе:		ifrs-ru_PolnayaBalansovayaStoimost

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
8.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
8.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 12.3. Выверка изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Поступление финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PostuplenieFinansovykhAktivov
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
2.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Прекращение признания финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_PrekrashheniePriznaniyaFinansovykhAktivov
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
3.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Списание финансовых активов, в том числе:		ifrs-ru_SpisanieFinansovyxAktivov
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
4.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Изменения в результате модификации, которая не привела к прекращению признания финансового актива, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniyaVRezultateModifikacziiKotorayaNePrive laKPrekrashheniyuPriznaniyaFinansovogoAktiva
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
5.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
6	Изменение порядка определения оценочного убытка от обесценения, в том числе:		ifrs-ru_IzmeneniePoryadkaOpredeleniyaOczenochnogoUbytkaOtObesczeneniya
6.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
6.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	Прочие изменения, в том числе:		ifrs-ru_ProchieIzmeneniya
7.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
7.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода, в том числе:		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
8.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
8.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
8.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 12.4. Информация по платежам к получению по финансовой аренде (общая сумма инвестиций в аренду) и их дисконтированная стоимость

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Информация по платежам к получению по финансовой аренде (общая сумма инвестиций в аренду) и их дисконтированная стоимость		ifrs-ru_InformacziyaPoPlatezhamKPolucheniyuPoFinansovojArendeObshhayaSummaInvesticijVArenduIIXDiskontirovannayaStoimostTextBlock
1.1		По срокам получения платежей по финансовой аренде	dim-int_PoSrokamPolucheniyaPlatezhejPoFinansovojArendeAxis
2	Платежи к получению по финансовой аренде по состоянию на отчетную дату		ifrs-ru_PlatezhiKPolucheniyuPoFinansovojArende
2.1		По срокам получения платежей по финансовой аренде	dim-int_PoSrokamPolucheniyaPlatezhejPoFinansovojArendeAxis
3	Незаработанный финансовый доход		ifrs-ru_NezarabotannyjFinansovyjDoxod

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3.1		По срокам получения платежей по финансовой аренде	dim-int_PoSrokamPolucheniyaPlatezhejPoFinansovojArendeAxis
4	Оценочный резерв под обесценение дебиторской задолженности по финансовой аренде		ifrs-ru_OczenochnyjRezervPodObesczenenieDebitorskojZadolzhennostiPoFinansovojArende
4.1		По срокам получения платежей по финансовой аренде	dim-int_PoSrokamPolucheniyaPlatezhejPoFinansovojArendeAxis
5	Дисконтированная стоимость арендных платежей к получению по состоянию на отчетную дату		ifrs-ru_DiskontirovannayaStoimostArendnyxPlatezhejKPolucheniyu
5.1		По срокам получения платежей по финансовой аренде	dim-int_PoSrokamPolucheniyaPlatezhejPoFinansovojArendeAxis

Таблица 13.1. Инвестиции в ассоциированные предприятия

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полная балансовая стоимость		ifrs-ru_PolnayaBalansovayaStoimost
1.1		Наименование ассоциированного предприятия	dim-int_NaimenovanieAssoczirovannogoPredpriyatiyaTAxis
1.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Резерв под обесценение		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2.1		Наименование ассоциированного предприятия	dim-int_NaimenovanieAssoczirovannogoPredpriyatiyaTAxis
2.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Балансовая стоимость		ifrs-full_InvestmentsInAssociates
3.1		Наименование ассоциированного предприятия	dim-int_NaimenovanieAssoczirovannogoPredpriyatiyaTAxis
3.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Доля участия, %		ifrs-ru_DolyaUchastiyaVAssoczirovannyxPredpriyatiyaxVProczentaxVRazrezePredpriyatij
4.1		Наименование ассоциированного предприятия	dim-int_NaimenovanieAssoczirovannogoPredpriyatiyaTAxis
4.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Страна регистрации		ifrs-ru_StranaRegistracziiAssoczirovannyxPredpriyatijVRazrezePredpriyatij
5.1		Наименование ассоциированного предприятия	dim-int_NaimenovanieAssoczirovannogoPredpriyatiyaTAxis
5.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 13.2. Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
1.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение		ifrs-ru_OtchisleniyaVRezervVosstanovlenieRezervaPodObesczenenie
2.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Средства, списанные как безнадежные		ifrs-ru_SredstvaSpisannyeKakBeznadezhnye
3.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Прочие движения		ifrs-ru_ProchieDvizheniya
4.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
5.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 13.3. Информация о переносе долевых инструментов в статью «Инвестиции в ассоциированные предприятия»

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLoss
1.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.2		По времени переноса	dim-int_PoVremeniPerenosaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
2.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
2.2		По времени переноса	dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Итого		ifrs-ru_PerenesenoDolevyxInstrumentovVStatyuInvesticzii
3.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
3.2		По времени переноса	dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 13.4. Информация о переносе долевых инструментов из статьи «Инвестиции в ассоциированные предприятия»

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Инвестиции в ассоциированные предприятия, оцениваемые по себестоимости		ifrs-ru_InvesticziiVAssoczirovannyePredpriyatiyaOczenivayemyePoSebestoimosti
1.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.2		По времени переноса	dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Инвестиции в ассоциированные предприятия, оцениваемые по		ifrs-ru_InvesticziiVAssoczirovannyePredpriyatiyaOczeniva

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	справедливой стоимости через прочий совокупный доход		emyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
2.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
2.2		По времени переноса	dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Инвестиции в ассоциированные предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_InvesticziiVAssoczirovannyePredpriyatiyaOczenivayemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
3.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
3.2		По времени переноса	dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Итого		ifrs-ru_PerenesenoDolevyxInstrumentovIzStatiInvesticzii
4.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
4.2		По времени переноса	dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 14.1. Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полная балансовая стоимость		ifrs-ru_PolnayaBalansovayaStoimost
1.1		Наименование совместно контролируемого предприятия	dim-int_NaimenovanieSovmestnoKontroliruemogoPredpriyatiyaTAxis
1.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Резерв под обесценение		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
2.1		Наименование совместно контролируемого предприятия	dim-int_NaimenovanieSovmestnoKontroliruemogoPredpriyatiyaTAxis
2.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Балансовая стоимость		ifrs-full_InvestmentsInJointVentures
3.1		Наименование совместно контролируемого предприятия	dim-int_NaimenovanieSovmestnoKontroliruemogoPredpriyatiyaTAxis
3.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Доля участия, %		ifrs-ru_DolyaUchastiyaVSovmestnoKontroliruemyxPredpriyatiyaxVProcentaxVRazrezePredpriyatij
4.1		Наименование совместно контролируемого предприятия	dim-int_NaimenovanieSovmestnoKontroliruemogoPredpriyatiyaTAxis
4.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Страна регистрации		ifrs-ru_StranaRegistracziiSovmestnoKontrolliruemyxPredpriyatijVRazrezePredpriyatij
5.1		Наименование совместно контролируемого предприятия	dim-int_NaimenovanieSovmestnoKontroliruemogoPredpriyatiyaTAxis
5.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 14.2. Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в совместно контролируемые предприятия

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
1.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение		ifrs-ru_OtchisleniyaVRezervVosstanovlenieRezervaPodObesczenenie
2.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Средства, списанные как безнадежные		ifrs-ru_SredstvaSpisannyeKakBeznadezhnye
3.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Прочие движения		ifrs-ru_ProchieDvizheniya
4.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
5.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Таблица 14.3. Информация о переносе долевых инструментов в статью «Инвестиции в совместно контролируемые предприятия»

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLoss
1.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.2		По времени переноса	dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
2.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
2.2		По времени переноса	dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Итого		ifrs-ru_PerenesenoDolevyxInstrumentovVStatyuInvesticzii
3.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
3.2		По времени переноса	dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 14.4. Информация о переносе долевых инструментов из статьи «Инвестиции в совместно контролируемые предприятия»

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия, оцениваемые по себестоимости		ifrs-ru_InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaOczenivaemyePoSebestoimosti
1.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.2		По времени переноса	dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
2.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
2.2		По времени переноса	dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
3.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
3.2		По времени переноса	dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Итого		ifrs-ru_PerenesenoDolevyxInstrumentovIzStatiInvesticzii
4.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
4.2		По времени переноса	dim-int_PoVremeniPerenosaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 15.1. Инвестиции в дочерние предприятия

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полная балансовая стоимость		ifrs-ru_PolnayaBalansovayaStoimost
1.1		Наименование дочернего предприятия	dim-int_NaimenovanieDochernegoPredpriyatiyaTAxis
1.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Резерв под обесценение		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
2.1		Наименование дочернего предприятия	dim-int_NaimenovanieDochernegoPredpriyatiyaTAxis
2.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Балансовая стоимость		ifrs-full_InvestmentsInSubsidiaries
3.1		Наименование дочернего предприятия	dim-int_NaimenovanieDochernegoPredpriyatiyaTAxis
3.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Доля участия, %		ifrs-ru_DolyaUchastiyaVDochernixPredpriyatiyaxVProcen taxVRazrezePredpriyatij
4.1		Наименование дочернего предприятия	dim-int_NaimenovanieDochernegoPredpriyatiyaTAxis
4.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Страна регистрации		ifrs-ru_StranaRegistracziiDochernixPredpriyatijVRazrezePredpriyatij
5.1		Наименование дочернего предприятия	dim-int_NaimenovanieDochernegoPredpriyatiyaTAxis
5.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 15.2. Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в дочерние предприятия

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Резерв под обесценение по состоянию на начало отчетного периода		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
1.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение		ifrs-ru_OtchisleniyaVRezervVosstanovlenieRezervaPodObesczenenie
2.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Средства, списанные как безнадежные		ifrs-ru_SredstvaSpisannyeKakBeznadezhnye
3.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Прочие движения		ifrs-ru_ProchieDvizheniya
4.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5	Резерв под обесценение по состоянию на конец отчетного периода		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
5.1		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 15.3. Информация о переносе долевых инструментов в статью «Инвестиции в дочерние предприятия»

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLoss
1.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.2		По времени переноса	dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
2.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
2.2		По времени переноса	dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Итого		ifrs-ru_PerenesenoDolevyxInstrumentovVStatyuInvesticzii
3.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
3.2		По времени переноса	dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 15.4. Информация о переносе долевых инструментов из статьи «Инвестиции в дочерние предприятия»

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Инвестиции в дочерние предприятия, оцениваемые по себестоимости		ifrs-ru_InvesticziiVDocherniePredpriyatiyaOczenivaemyePoSebestoimosti
1.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.2		По времени переноса	dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Инвестиции в дочерние предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_InvesticziiVDocherniePredpriyatiyaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDohod
2.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
2.2		По времени переноса	dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Инвестиции в дочерние предприятия, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_InvesticziiVDocherniePredpriyatiyaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
3.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
3.2		По времени переноса	dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Итого		ifrs-ru_PerenesenoDolevyxInstrumentovIzStatiInvesticzii
4.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
4.2		По времени переноса	dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 16.1. Основные виды активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Основные виды активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-ru_AktivovVkluchennyyeVvybyvayushhieGruppyKlassificiruemyeKakPrednaznachennyyeDlyaProdazhi
1.1		Наименование вида активов, включенных в выбывающие группы, классифицированных как предназначенные для продажи	dim-int_NaimenovanieVidaAktivovVkluchennyxVvybyvayushhieGruppyKlassificiruemyxKakPrednaznachennyyeDlyaProdazhiTAxis
1.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
2	Текстовое раскрытие: основные виды активов, включенных в выбывающие группы, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieOsnovnyeVidyAktivovVkluchennyxVvybyvayushhieGruppyKlassificiruemyxKakPrednaznachennyyeDlyaProdazhiTextBlock

Таблица 16.2. Основные виды обязательств выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Основные виды обязательств выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-full_LiabilitiesIncludedInDisposalGroupsClassifiedAsHeldForSale
1.1		Наименование вида обязательств, включенных в выбывающие группы,	dim-int_NaimenovanieVidaObyazatelstvVkluchennyxVvybyvayushhieGruppyKlassificiruemyxKakPrednaznachenyyeDlyaProdazhiTAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
		классифицированных как предназначенные для продажи	
1.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
2	Текстовое раскрытие: основные виды обязательств, включенных в выбывающие группы, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieOsnovnyeVidyObyazatelstvVkluchennyxVVybyvayushhieGruppyKlassificzirovemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi

Таблица 16.3. Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Доходы от прекращенной деятельности		ifrs-ru_DoxodyOtPrekrashhennojDeyatelnosti
2	Расходы от прекращенной деятельности		ifrs-ru_RasxodyOtPrekrashhennojDeyatelnosti
3	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности до налогообложения		ifrs-ru_PribylUbytokOtPrekrashhennojDeyatelnostiDoNalogooblozheniya
4	Доходы (расходы) по налогу на прибыль		ifrs-ru_RasxodyPoNaloguNaPribylOtPrekrashhennojDeyatelnosti
5	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности после налогообложения		ifrs-ru_PribylUbytokOtPrekrashhennojDeyatelnostiPosleNalogooblozheniya
6	Прибыль (убыток) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные		ifrs-ru_PribylUbytokOtPereoczenkiIVybytiyaAktivovVybyvayushhixGruppKlassificzirovannyxKakPrednaznachenn

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	для продажи, составляющих прекращенную деятельность, до налогообложения		yeDlyaProdazhiSostavlyayushhixPrekrashhennuyuDeyatelnostDoNalogooblozheniya
7	Доходы (расходы) по налогу на прибыль		ifrs-ru_RasxodyPoNaloguNaPribylOtPereoczenkiOtPrekrashhennojDeyatelности
8	Прибыль (убыток) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения		ifrs-ru_PribylUbytokOtPereoczenkiIVybytiyaAktivovVybyvayushhixGruppKlassificirovannyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiSostavlyayushhixPrekrashhennuyuDeyatelnostPosleNalogooblozheniya
9	Прибыль (убыток) от прекращенной деятельности, переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи, составляющих прекращенную деятельность, после налогообложения		ifrs-ru_PribylUbytokOtPrekrashhennojDeyatelностиPereoczenkiIVybytiyaAktivovVybyvayushhixGruppKlassificirovannyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiSostavlyayushhixPrekrashhennuyuDeyatelnostPosleNalogooblozheniya

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Таблица 16.4. Чистые денежные потоки, относящиеся к прекращенной деятельности и включенные в отчет о потоках денежных средств

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные потоки от операционной деятельности		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaOtOperacionnojDeyatelnostiPrekrashhennayaDeyatelnost
2	Денежные потоки от инвестиционной деятельности		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaOtInvesticzionnojDeyatelnostiPrekrashhennayaDeyatelnost
3	Денежные потоки от финансовой деятельности		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaOtFinansovojDeyatelnostiPrekrashhennayaDeyatelnost
4	Итого		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaPrekrashhennayaDeyatelnost

Таблица 17. Выбор учетной политики (инвестиционное имущество)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Выбор учетной политики		ifrs-ru_VyborUchetnojPolitiki

Таблица 17.1. Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода		ifrs-ru_InvesticzionnoeImushhestvoPoSpravedlivojStoimosti
1.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
2	Поступление		ifrs-ru_InvesticzionnoeImushhestvoPostuplenie
2.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива		ifrs-ru_InvesticzionnoeImushhestvoRezultatyPosleduyushhi xZatratPriznannyxVBalansovojStoimostiAktiva
3.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
4	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru_InvesticzionnoeImushhestvoPerevodVDolgosrochny eAktivyVybyvayushhieGruppyKlassificziruemyeKakPr ednaznachennyeDlyaProdazhi
4.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
5	Выбытие инвестиционного имущества		ifrs-ru_VybytieInvesticzionnogoImushhestva
5.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
6	Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно		ifrs-ru_PereklassifikacziyaObektovInvesticzionnogoImushh estvaVSostavOsnovnyxSredstvIObratno
6.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
7	Перевод в прочие активы		ifrs-ru_InvesticzionnoeImushhestvoPerevodVProchieAktivy
7.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
8	Чистая прибыль или убыток в результате корректировки справедливой стоимости		ifrs-ru_InvesticzionnoeImushhestvoCHistayaPribylIliUbyto kVRezultateKorrektirovkiSpravedlivojStoimosti
8.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
9	Прочее		ifrs-ru_InvesticzionnoeImushhestvoProcheeDvizhenie
9.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
10	Балансовая стоимость на конец отчетного периода		ifrs-ru_InvesticzionnoeImushhestvoPoSpravedlivojStoimost i
10.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
11	Текстовое раскрытие: учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieUchetInvesticzionnogoImushhest vaPoSpravedlivojStoimostiTextBlock

Таблица 17.2. Учет инвестиционного имущества по фактическим затратам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Первоначальная стоимость		ifrs-ru_InvesticzionnoeImushhestvoPervonachalnayaStoimost
1.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
2	Накопленная амортизация		ifrs-ru_InvesticzionnoeImushhestvoNakoplennayaAmortizaciya
2.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
3	Убытки от обесценения		ifrs-ru_InvesticzionnoeImushhestvoUbytkiOtObesczeneniya
3.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
4	Балансовая стоимость на начало отчетного периода		ifrs-ru_InvesticzionnoeImushhestvoPoFakticheskimZatrata
4.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
5	Поступление		ifrs-ru_InvesticzionnoeImushhestvoPostuplenie
5.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
6	Результаты последующих затрат, признанных в балансовой стоимости актива		ifrs-ru_InvesticzionnoeImushhestvoRezultatyPosleduyushhihZatratPriznannyxVBalansovojStoimostiAktiva
6.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
7	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru_InvesticzionnoeImushhestvoPerevodVDolgosrochnyeAktivyVybyvayushhieGruppyKlassificziruemyeKakPr ednaznachennyeDlyaProdazhi2
7.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
8	Выбытие инвестиционного имущества		ifrs-ru_VybytieInvesticzionnogoImushhestva
8.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	Амортизация		ifrs-ru_InvesticzionnoeImushhestvoAmortizacziya
9.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
10	Признанные и восстановленные убытки от обесценения		ifrs-ru_InvesticzionnoeImushhestvoPriznannyeIVosstanovlennyeUbytkiOtObesczeneniya
10.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
11	Переклассификация объектов инвестиционного имущества в состав основных средств и обратно		ifrs-ru_PereklassifikacziyaObektovInvesticzionnogoImushhestvaVSostavOsnovnyxSredstvIObratno
11.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
12	Перевод в прочие активы		ifrs-ru_InvesticzionnoeImushhestvoPerevodVProchieAktivy
12.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
13	Балансовая стоимость на конец отчетного периода		ifrs-ru_InvesticzionnoeImushhestvoPoFakticheskimZatratom
13.1		По предпосылкам оценки	dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
14	Текстовое раскрытие: учет инвестиционного имущества по фактическим затратам		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieUchetInvesticzionnogoImushhestvaPoFakticheskimZatratomTextBlock

Таблица 17.3. Суммы, признанные в отчете о финансовых результатах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Арендный доход		ifrs-ru_ArendnyjDoxod
2	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, создающему арендный доход		ifrs-ru_PryamyeOperacionnyeRasxodyPoInvesticzionnomuImushhestvuSozdayushhemuArendnyjDoxod

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	Прямые операционные расходы по инвестиционному имуществу, не создающему арендный доход		ifrs-ru_PryamyeOperaczionnyeRasxodyPoInvesticzionnomuImushhestvuNeSozdayushhemuArendnyjDoxod
4	Текстовое раскрытие: суммы, признанные в отчете о финансовых результатах		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieSummyPriznannyeVOtcheteOFinansovyhRezultataxTextBlock

Таблица 17.4. Сверка полученных данных по оценке инвестиционного имущества и балансовой стоимости инвестиционного имущества

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Полученные данные по оценке		ifrs-ru_PoluchennyeDannyePoOценкеInvesticzionnoeImushhestvo
2	Минус: затраты на строительство и прибыль застройщиков, вычитаемые из сумм оценки объектов инвестиционного имущества по принципу «как если бы объект был завершен»		ifrs-ru_MinusZatratyNaStroitelstvoIPribylZastrojshhikovVychitaemyeIzSummOценкиObektovInvesticzionnogoImushhestvaOценennyxPoPrinczipuKakEsliByObektBylZavershenInvesticzionnoeImushhestvo
3	Минус: наращенный арендный доход, отраженный как отдельный актив		ifrs-ru_MinusNarashhennyjArendnyjDoxodOtrazhennyjKakOtdelnyjAktivInvesticzionnoeImushhestvo
4	Плюс: обязательства по финансовой аренде, связанные с инвестиционным имуществом, находящимся в аренде		ifrs-ru_PlyusObyazatelstvaPoFinansovojArendeOtrazhennyeKakInvesticzionnoeImushhestvoNaxodyashheesyaVArendeInvesticzionnoeImushhestvo
5	Справедливая стоимость, отраженная в бухгалтерском балансе		ifrs-full_InvestmentProperty

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6	Текстовое раскрытие: сверка полученных данных по оценке и балансовой стоимости инвестиционного имущества		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieSverkaPoluchennyxDannyxPoOценкеIBalansovojStoimostiInvesticzionnogoImushhestvaTextBlock

Таблица 18.1. Нематериальные активы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода		ifrs-ru_NematerialnyeAktivyPervonachalnayaStoimost
1.1		По типам НМА ¹	dim-int_PoTipamNmaAxis
2	Накопленная амортизация		ifrs-ru_NematerialnyeAktivyAmortizacziya
2.1		По типам НМА	dim-int_PoTipamNmaAxis
3	Балансовая стоимость на начало отчетного периода		ifrs-full_IntangibleAssetsOtherThanGoodwill
3.1		По типам НМА	dim-int_PoTipamNmaAxis
4	Поступление		ifrs-ru_NematerialnyeAktivyPostupleniya
4.1		По типам НМА	dim-int_PoTipamNmaAxis
5	Затраты на создание		ifrs-ru_NematerialnyeAktivyZatratyNaSozdanie
5.1		По типам НМА	dim-int_PoTipamNmaAxis
6	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru_NematerialnyeAktivyPerevodVDolgosrochnyeAktivyVybyvayushhieGruppyKlassificiruemyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
6.1		По типам НМА	dim-int_PoTipamNmaAxis
7	Выбытие		ifrs-ru_NematerialnyeAktivyVybytiya
7.1		По типам НМА	dim-int_PoTipamNmaAxis

¹ Нематериальный актив.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8	Амортизационные отчисления		ifrs-ru_NematerialnyeAktivyAmortizaczionnyeOtchisleniya
8.1		По типам НМА	dim-int_PoTipamNmaAxis
9	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах		ifrs-ru_NematerialnyeAktivyOtrazhenieVelichinyObesczene niyaVOtcheteOFinansovyxRezultatax
9.1		По типам НМА	dim-int_PoTipamNmaAxis
10	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах		ifrs-ru_NematerialnyeAktivyVosstanovlenieObesczeneniya VOtcheteOFinansovyxRezultatax
10.1		По типам НМА	dim-int_PoTipamNmaAxis
11	Переоценка		ifrs-ru_NematerialnyeAktivyPereoczenka
11.1		По типам НМА	dim-int_PoTipamNmaAxis
12	Прочее		ifrs-ru_NematerialnyeAktivyProchee
12.1		По типам НМА	dim-int_PoTipamNmaAxis
13	Балансовая стоимость на конец отчетного периода		ifrs-full_IntangibleAssetsOtherThanGoodwill
13.1		По типам НМА	dim-int_PoTipamNmaAxis
14	Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода		ifrs-ru_NematerialnyeAktivyPervonachalnayaStoimost
14.1		По типам НМА	dim-int_PoTipamNmaAxis
15	Накопленная амортизация		ifrs-ru_NematerialnyeAktivyAmortizacziya
15.1		По типам НМА	dim-int_PoTipamNmaAxis
16	Текстовые раскрытия: нематериальные активы		ifrs-ru_TekstovyeRaskrytiyaNematerialnyeAktivyTextBlock

Таблица 19.1. Основные средства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Стоимость (или оценка) на начало отчетного периода		ifrs-ru_OsnovnyeSredstvaStoimostIliOценка
1.1		По типам ОС ¹	dim-int_PoTipamOsAxis
2	Накопленная амортизация		ifrs-ru_OsnovnyeSredstvaNakoplennayaAmortizaciya
2.1		По типам ОС	dim-int_PoTipamOsAxis
3	Балансовая стоимость на начало отчетного периода		ifrs-full_PropertyPlantAndEquipment
3.1		По типам ОС	dim-int_PoTipamOsAxis
4	Поступления		ifrs-ru_OsnovnyeSredstvaPostupleniya
4.1		По типам ОС	dim-int_PoTipamOsAxis
5	Затраты на сооружение (создание)		ifrs-ru_OsnovnyeSredstvaZatratyNaSooruzhenieSozdanie
5.1		По типам ОС	dim-int_PoTipamOsAxis
6	Передача		ifrs-ru_OsnovnyeSredstvaPeredachi
6.1		По типам ОС	dim-int_PoTipamOsAxis
7	Перевод в долгосрочные активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru_OsnovnyeSredstvaPerevodVDolgosrochnyeAktivyVybyvayushhieGruppyKlassificziruemyeKakPrednaznachenneyeDlyaProdazhi
7.1		По типам ОС	dim-int_PoTipamOsAxis
8	Выбытие		ifrs-ru_OsnovnyeSredstvaVybytiya
8.1		По типам ОС	dim-int_PoTipamOsAxis
9	Амортизационные отчисления		ifrs-ru_OsnovnyeSredstvaAmortizaczionnyyeOtchisleniya
9.1		По типам ОС	dim-int_PoTipamOsAxis
10	Отражение величины обесценения в отчете о финансовых результатах		ifrs-ru_OsnovnyeSredstvaOtrazhenieVelichinyObesczeneniyaVOtcheteOFinansovyxRezultatax

¹ Основное средство.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10.1		По типам ОС	dim-int_PoTipamOsAxis
11	Восстановление обесценения в отчете о финансовых результатах		ifrs-ru_OsnovnyeSredstvaVosstanovlenieObesczeneniyaVOtcheteOFinansovykhRezultatax
11.1		По типам ОС	dim-int_PoTipamOsAxis
12	Переоценка		ifrs-ru_OsnovnyeSredstvaPereoczenka
12.1		По типам ОС	dim-int_PoTipamOsAxis
13	Прочее		ifrs-ru_OsnovnyeSredstvaProchee
13.1		По типам ОС	dim-int_PoTipamOsAxis
14	Балансовая стоимость на конец отчетного периода		ifrs-full_PropertyPlantAndEquipment
14.1		По типам ОС	dim-int_PoTipamOsAxis
15	Стоимость (или оценка) на конец отчетного периода		ifrs-ru_OsnovnyeSredstvaStoimostIliOczenka
15.1		По типам ОС	dim-int_PoTipamOsAxis
16	Накопленная амортизация		ifrs-ru_OsnovnyeSredstvaNakoplennayaAmortizacziya
16.1		По типам ОС	dim-int_PoTipamOsAxis
17	Текстовые раскрытия: основные средства		ifrs-ru_TekstovyeRaskrytiyaOsnovnyeSredstvaTextBlock

Таблица 19.2. Сверка балансовой стоимости основных средств, отражаемых в бухгалтерском балансе по переоцененной стоимости, со стоимостью этих основных средств, которая бы сформировалась, если бы они отражались по стоимости приобретения, за вычетом накопленной амортизации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость основных средств		ifrs-full_PropertyPlantAndEquipment
2	Резерв переоценки основных средств за вычетом отложенного налога по переоценке		ifrs-ru_RezervPereoczenkiOsnovnyxSredstvZaVychetomOtlazhennogoNalogaPoPereoczenke

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	Отложенный налог по переоценке		ifrs-ru_OtlozhennyjNalogPoPereoczenkeOsnovnyxSredstv
4	Основные средства по стоимости приобретения за вычетом накопленной амортизации		ifrs-ru_OsnovnyeSredstvaPoStoimostiPriobreteniyaZaVychetomNakoplennojAmortizaczii

Таблица 20.1. Прочие активы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Затраты на заключение договора		ifrs-ru_ProchieAktivyZatratyNaZaklyuchenieDogovora
2	Вложения в драгоценные металлы, монеты		ifrs-ru_ProchieAktivyVlozheniyaVDragoczennyeMetallyMonety
3	Вложения в природные камни		ifrs-ru_ProchieAktivyVlozheniyaVPrirodnyeKamni
4	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль		ifrs-ru_ProchieAktivyRaschetyPoNalogamISboramKromeNalogaNaPribyl
5	Расчеты с персоналом		ifrs-ru_ProchieAktivyRaschetySPersonalom
6	Расчеты по социальному страхованию		ifrs-ru_ProchieAktivyRaschetyPoSoczialnomuStraxovaniyu
7	Налог на добавленную стоимость, уплаченный		ifrs-ru_ProchieAktivyNalogNaDobavlennuyuStoimostUplachennyj
8	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		ifrs-ru_ProchieAktivyRaschetySPostavshhikamiIPodryadchikami
9	Запасы		ifrs-ru_ProchieAktivyZapasy
10	Расчеты с акционерами, участниками		ifrs-ru_ProchieAktivyRaschetySAkczioneramiUchastnikami

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
11	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		ifrs-ru_ProchieAktivyIzmenenieSpravedljivojStoimostiObektaXedzhirovaniyaTverdoeDogovornoeObyazatelstvo
12	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		ifrs-ru_ProchieAktivyRaschetySPosrednikamiPoObsluzhivaniyuVypuskovCZennyxBumag
13	Прочее		ifrs-ru_ProchieAktivyProchieAktivy
14	Резерв под обесценение		ifrs-ru_ProchieAktivyRezervPodObesczenenieProchixAktivov
15	Итого		ifrs-full_OtherAssets

Таблица 20.2. Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Резерв под обесценение на начало периода		ifrs-ru_ProchieAktivyRezervPodObesczenenieProchixAktivov
1.1		По источникам изменений резерва под обесценение прочих активов	dim-int_PoIstochnikamIzmenenijRezervaPodObesczenenieProchixAktivovAxis
1.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение		ifrs-ru_OtchisleniyaVRezervVosstanovlenieRezervaPodObesczenenieProchixAktivov
2.1		По источникам изменений резерва под обесценение прочих активов	dim-int_PoIstochnikamIzmenenijRezervaPodObesczenenieProchixAktivovAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Средства, списанные как безнадежные		ifrs-ru_ProchieAktivySpisannyeKakBeznadezhnye
3.1		По источникам изменений резерва под обесценение прочих активов	dim-int_PoIstochnikamIzmenenijRezervaPodObesczenenieProchixAktivovAxis
3.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Прочие движения		ifrs-ru_ProchieDvizheniyaRezervaPodObesczenenieProchixAktivov
4.1		По источникам изменений резерва под обесценение прочих активов	dim-int_PoIstochnikamIzmenenijRezervaPodObesczenenieProchixAktivovAxis
4.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Резерв под обесценение на конец периода		ifrs-ru_ProchieAktivyRezervPodObesczenenieProchixAktivov
5.1		По источникам изменений резерва под обесценение прочих активов	dim-int_PoIstochnikamIzmenenijRezervaPodObesczenenieProchixAktivovAxis
5.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 21.1. Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод		ifrs-ru_ProizvodnyyeFinansovyeInstrumentyPoKotorymOzhidaetsyaUmenshenieEkonomicheskixVygod
2	Обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoObratnojPostavkeCZennyxBumagPoDogovoramRepo
3	Обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoVozvratuZaimstvovannyxCZennyxBumag
4	Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод		ifrs-ru_VstroennyeProizvodnyyeFinansovyeInstrumentyOtKotoryxOzhidaetsyaUmenshenieEkonomicheskixVygod
5	Итого		ifrs-ru_FinansovyeObyazatelstvaKlassificziruemyeCHerezPIUvObyazatelnomPoryadke
6	Текстовые раскрытия: финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_TekstovyeRaskrytiyaFinansovyeObyazatelstvaVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokTextBlock

Таблица 22.1. Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru_KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuOczenivaemyePoUsmotreniyuNFO
2	Средства, привлеченные от государственных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacijOczenivaemyePoUsmotreniyuNFO
3	Средства, привлеченные от кредитных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacijOczenivaemyePoUsmotreniyuNFO
4	Средства, привлеченные от других юридических лиц		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtDrugixYuridicheskixLiczOczenivaemyePoUsmotreniyuNFO
5	Средства, привлеченные от физических лиц		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLiczOczenivaemyePoUsmotreniyuNFO
6	Выпущенные облигации		ifrs-ru_VypushhennyeObligacziiPoUsmotreniyuNFO
7	Выпущенные векселя		ifrs-ru_VypushhennyeVekselyaPoUsmotreniyuNFO
8	Итого		ifrs-full_FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition

Таблица 22.2. Анализ изменения справедливой стоимости финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru_KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetu
1.1		По видам изменений	dim-int_PoVidamIzmenenijAxis
2	Средства, привлеченные от государственных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacij
2.1		По видам изменений	dim-int_PoVidamIzmenenijAxis
3	Средства, привлеченные от кредитных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacij
3.1		По видам изменений	dim-int_PoVidamIzmenenijAxis
4	Средства, привлеченные от других юридических лиц		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtDrugixYuridicheskixLicz
4.1		По видам изменений	dim-int_PoVidamIzmenenijAxis
5	Средства, привлеченные от физических лиц		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLicz
5.1		По видам изменений	dim-int_PoVidamIzmenenijAxis
6	Выпущенные облигации		ifrs-ru_VypushhennyeObligaczii
6.1		По видам изменений	dim-int_PoVidamIzmenenijAxis
7	Выпущенные векселя		ifrs-ru_VypushhennyeVekselya
7.1		По видам изменений	dim-int_PoVidamIzmenenijAxis
8	Итого		ifrs-ru_SpravedlivayaStoimostFinansovyxObyazatelstvKlassificiruemyxKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
8.1		По видам изменений	dim-int_PoVidamIzmenenijAxis

Таблица 23.1. Средства клиентов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Средства участников клиринга, в том числе:		ifrs-ru_SredstvaUchastnikovKliringa
2	индивидуальное клиринговое обеспечение		ifrs-ru_IndividualnoeKliringovoeObespechenie
3	коллективное клиринговое обеспечение (гарантийный фонд)		ifrs-ru_GarantijnyjFondKollektivnoeKliringovoeObespechenie
4	Средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		ifrs-ru_SredstvaKlientovPoBrokerskimOperacziyamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivami
5	Средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам		ifrs-ru_SredstvaKlientovPrednaznachennyeDlyaVyplatyDoxodovPoCZennymBumagam
6	Итого		ifrs-ru_SredstvaKlientov

Таблица 24.1. Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru_KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuPoAmortizirovannojStoimosti
1.1		Тип задолженности	dim-int_TipZadolzhennostiAxis
2	Обязательства по финансовой аренде		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoFinansovojArende
2.1		Тип задолженности	dim-int_TipZadolzhennostiAxis
3	Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций, в том числе:		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacij
3.1		Тип задолженности	dim-int_TipZadolzhennostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	Прочие средства, привлеченные от государственных организаций, в том числе:		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacij
4.1		Тип задолженности	dim-int_TipZadolzhennostiAxis
5	Прочие средства, привлеченные от других юридических лиц, в том числе:		ifrs-ru_SrochnyeZaemnyeSredstvaPrivlechennyeOtDrugixYUridicheskixLicz
5.1		Тип задолженности	dim-int_TipZadolzhennostiAxis
6	Прочие средства, привлеченные от физических лиц, в том числе:		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLicz
6.1		Тип задолженности	dim-int_TipZadolzhennostiAxis
7	Итого		ifrs-ru_KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimosti
7.1		Тип задолженности	dim-int_TipZadolzhennostiAxis
8	Текстовое раскрытие: займы и прочие привлеченные средства		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaTextBlock

Таблица 24.2. Информация о минимальных арендных платежах по финансовой аренде

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Минимальные арендные платежи		ifrs-ru_MinimalnyeArendnyePlatezhi
1.1		По срокам платежей	dim-int_PoSrokamPlatezhejAxis
2	За вычетом будущих финансовых расходов		ifrs-ru_ZaVychetomBudushhixFinansovyxRasxodov
2.1		По срокам платежей	dim-int_PoSrokamPlatezhejAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	Дисконтированная стоимость минимальных арендных платежей		ifrs-ru_DiskontirovannayaStoimostMinimalnyxarendnyxPlatzhej
3.1		По срокам платежей	dim-int_PoSrokamPlatzhejAxis
4	Текстовое раскрытие: информация о минимальных арендных платежах по финансовой аренде		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieInformacziyaOMinimalnyxArendnyxPlatzhaxPoFinansovojArendeTextBlock

Таблица 24.3. Анализ процентных ставок и сроков погашения

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Процентные ставки		ifrs-ru_ProcentnyyeStavki
1.1		Тип задолженности	dim-int_TipZadolzhennostiAxis
2	Сроки погашения		ifrs-ru_SrokiPogasheniya
2.1		Тип задолженности	dim-int_TipZadolzhennostiAxis

Таблица 25.1. Выпущенные долговые ценные бумаги

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Облигации		ifrs-ru_VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiObligaczii
2	Векселя		ifrs-ru_VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiVekselya
3	Итого		ifrs-full_DebtSecurities

Таблица 25.2. Анализ процентных ставок и сроков погашения

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Процентные ставки		ifrs-ru_ProcentnyeStavki
1.1		Тип задолженности	dim-int_TipZadolzhennostiAxis
2	Сроки погашения		ifrs-ru_SrokiPogasheniya
2.1		Тип задолженности	dim-int_TipZadolzhennostiAxis

Таблица 26.1. Кредиторская задолженность

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPoInformacionnoTechnologicheskimUslugam
2	Кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostZaUslugiPoSoderzhaniyuIArendePomeshhenij
3	Кредиторская задолженность перед депозитариями		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPeredDepozitarijami
4	Кредиторская задолженность перед регистраторами		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPeredRegistratorami
5	Кредиторская задолженность по торговым операциям, в том числе:		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPoTorgovymOperacziyam
6	кредиторская задолженность перед брокерами и дилерами		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPeredBrokeramiIDilera mi
7	кредиторская задолженность перед клиентами		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPeredKlientami

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8	Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		ifrs-ru_RaschetySPosrednikamiPoObsluzhivaniyuVypuskovCZennyxBumag
9	Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам		ifrs-ru_RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamICZennymBumagam
10	Расчеты с организаторами торговли, в том числе:		ifrs-ru_RaschetySOrganizatoramiTorgovli
11	на фондовом рынке		ifrs-ru_RaschetySOrganizatoramiTorgovliNaFondovomRynke
12	на валютном рынке		ifrs-ru_RaschetySOrganizatoramiTorgovliNaValyutnomRynke
13	на срочном рынке		ifrs-ru_RaschetySOrganizatoramiTorgovliNaSrochnomRynke
14	на товарном рынке		ifrs-ru_RaschetySOrganizatoramiTorgovliNaTovarnomRynke
15	прочие		ifrs-ru_RaschetySOrganizatoramiTorgovliProchie
16	Расчеты с операторами товарных поставок		ifrs-ru_RaschetySOperatoramiTovarnyxPostavok
17	Расчеты с репозитарием		ifrs-ru_RaschetySRepozitariem
18	Расчеты с клиринговыми организациями		ifrs-ru_RaschetySKliringovymiOrganizacziyami
19	Прочая кредиторская задолженность		ifrs-ru_ProchayaKreditorskayaZadolzhennost
20	Итого		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennost

Таблица 27.1. Чистые обязательства (активы) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными платежами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Чистые обязательства (активы) пенсионного плана		ifrs-ru_CHistyObyazatelstvaAktivyPensionnogoPlana
2	Обязательства по прочим выплатам по окончании трудовой деятельности		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoProchimVyplatamPoOkonchaniiTudovojDeyatelnosti
3	Итого обязательств (активов) по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксированными платежами		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniiTudovojDeyatelnostiNeOgranichennymiFiksiruemyimiPlatezhami

Таблица 27.2. Чистые активы (обязательства) пенсионного плана с установленными выплатами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Приведенная стоимость обязательств пенсионного плана		ifrs-ru_PrivedennayaStoimostObyazatelstvPlana
2	Справедливая стоимость активов пенсионного плана		ifrs-ru_SpravedlivayaStoimostAktivovPlana
3	Непризнанная стоимость активов пенсионного плана, превышающая лимит		ifrs-ru_NepriznannayaStoimostAktivovPensionnogoPlana
4	Итого		ifrs-ru_CHistyObyazatelstvaAktivyPensionnogoPlana
5	Текстовое раскрытие: чистые обязательства, активы пенсионного плана		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieCHistyObyazatelstvaAktivyPensionnogoPlanaTextBlock

Таблица 27.3. Изменение приведенной стоимости обязательств пенсионного плана

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Приведенная стоимость обязательств пенсионного плана на начало отчетного периода		ifrs-ru_PrivedennayaStoimostObyazatelstvPlana
2	Стоимость услуг текущего периода		ifrs-ru_StoimostUslugTekushhegoPeriodaIzmeneniePrivedennojStoimosti
3	Стоимость услуг прошлых периодов		ifrs-ru_StoimostUslugProshlyxPeriodovIzmeneniePrivedennojStoimosti
4	Процентные расходы		ifrs-ru_RasxodyPoProczentam
5	Убыток (прибыль) от переоценки обязательств, относимый (относимая) на совокупный доход, в том числе:		ifrs-ru_PribylUbytokOtPereoczenkiObyazatelstv
6	актуарные прибыли – изменения финансовых предположений		ifrs-ru_ObyazatelstvaAktuarnyePribyliIzmeneniyaFinansovyxPredpolozhenij
7	актуарные убытки – изменения демографических предположений		ifrs-ru_ObyazatelstvaAktuarnyeUbytkiIzmeneniyaDemograficheskixPredpolozhenij
8	актуарные (прибыли) убытки – корректировки на основе опыта		ifrs-ru_ObyazatelstvaAktuarnyePribyliUbytkiKorrektirovkiNaOsnoveOpyta
9	Осуществленные выплаты		ifrs-ru_ObyazatelstvaOsushhestvlennyeVyplaty
10	Влияние валютных курсов		ifrs-ru_VliyanieValutnyxObyazatelstva
11	Приведенная стоимость обязательств пенсионного плана на конец отчетного периода		ifrs-ru_PrivedennayaStoimostObyazatelstvPlana

Таблица 27.4. Изменение справедливой стоимости активов пенсионного плана

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Справедливая стоимость активов пенсионного плана на начало отчетного периода		ifrs-ru_SpravedlivayaStoimostAktivovPlana
2	Процентные доходы		ifrs-ru_DoxodyPoProczentam
3	Доход по активам пенсионного плана, за исключением сумм, включенных в проценты		ifrs-ru_DoxodNaAktivyPlanaZaIsklyucheniemSummVkllyuchennyxVProczenty
4	Осуществленные выплаты		ifrs-ru_AktivOsushhestvlennyeVyplaty
5	Взносы работников		ifrs-ru_VznosyRabotnikov
6	Взносы работодателя		ifrs-ru_VznosyRabotodatelya
7	Актуарные прибыли (убытки) по активам плана, в том числе:		ifrs-ru_AktuarnyePribyliUbytkiPoAktivamPlana
8	актуарные прибыли – изменения финансовых предположений		ifrs-ru_AktivAktuarnyePribyliIzmeneniyaFinansovyxPredpolozhenij
9	актуарные убытки – изменения демографических предположений		ifrs-ru_AktivAktuarnyeUbytkiIzmeneniyaDemograficheskixPredpolozhenij
10	актуарные убытки (прибыли) – корректировки на основе опыта		ifrs-ru_AktivAktuarnyePribyliUbytkiKorrektirovkiNaOsnoVeOpyta
11	Влияние валютных курсов		ifrs-ru_VliyanieValutnyxKurosovAktivy
12	Справедливая стоимость активов плана на конец отчетного периода		ifrs-ru_SpravedlivayaStoimostAktivovPlana

Таблица 27.5. Распределение активов пенсионного плана

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Активы пенсионного плана		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieRaspredelenieAktivovPlanaTextBlock
1.1		Котируемость актива	dim-int_RaspredelenieAktivovPensionnogoPlanaAxis
1.2		Типы активов пенсионного плана	dim-int_TipyAktivovPensionnogoPlanaAxis
2	Текстовое раскрытие: распределение активов плана		ifrs-ru_AktivovPensionnogoPlana

Таблица 27.6. Актуарные допущения, использованные в расчетах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Ставка дисконтирования (номинальная) (%)		ifrs-ru_StavkaDiskontirovaniyaNominalnayaProczent
2	Будущее повышение заработной платы и пенсионных выплат (номинальное) (%)		ifrs-ru_BudushheePovyshenieZarabotnojPlatyIPensionnyxVyplatNominalnoeProczent
3	Возраст выхода на пенсию – женщины		ifrs-ru_VozrastVyxodaNaPensiyuZHenshhiny
4	Возраст выхода на пенсию – мужчины		ifrs-ru_VozrastVyxodaNaPensiyuMuzhchiny
5	Коэффициент текучести кадров в течение года (%)		ifrs-ru_KoefficientTekuchestiKadrovVGod
6	Уровень смертности после окончания трудовой деятельности для пенсионеров лет – женщины		ifrs-ru_UrovenSmertnostiPosleOkonchaniyaTrudovojDeyatel'nostiDlyaPensionerovLetZHenshhiny
7	Уровень смертности после окончания трудовой деятельности для пенсионеров лет – мужчины		ifrs-ru_UrovenSmertnostiPosleOkonchaniyaTrudovojDeyatel'nostiDlyaPensionerovLetMuzhchiny

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8	Текстовое раскрытие: актуарные допущения, использованные в расчетах		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieAktuarnyeDopushheniyaIspolzovannyeVRaschetaxTextBlock

Таблица 27.7. Анализ чувствительности

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Снижение уровня смертности на 20%		ifrs-ru_SnizhenieUrovnyaSmertnostiNa20Procz
2	Увеличение уровня смертности на 20%		ifrs-ru_UvelichenieUrovnyaSmertnostiNa20Procz
3	Снижение процентной ставки на 1%		ifrs-ru_SnizhenieProczentnojStavkiNa1Procz
4	Увеличение процентной ставки на 1%		ifrs-ru_UvelichenieProczentnojStavkiNa1Procz
5	Снижение темпа роста пенсий и пособий на 1%		ifrs-ru_SnizhenieTempaRostaPensijIPosobijNa1Procz
6	Увеличение темпа роста пенсий и пособий на 1%		ifrs-ru_UvelichenieTempaRostaPensijIPosobijNa1Procz
7	Снижение оборачиваемости персонала на 1%		ifrs-ru_SnizhenieOborachivaemostiPersonalaNa1Procz
8	Увеличение оборачиваемости персонала на 1%		ifrs-ru_UvelichenieOborachivaemostiPersonalaNa1Procz
9	Снижение пенсионного возраста на 1 год		ifrs-ru_SnizheniePensionnogoVozrastaNa1God
10	Увеличение пенсионного возраста на 1 год		ifrs-ru_UvelicheniePensionnogoVozrastaNa1God

Таблица 27.8. Расходы по пенсионному плану

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Стоимость услуг текущего периода		ifrs-ru_StoimostUslugTekushhegoPeriodaRasxodyPoPensionnomuPlanu
2	Стоимость услуг прошлых периодов		ifrs-ru_StoimostUslugProshlyxPeriodovRasxodyPoPensionnomuPlanu
3	Чистый процентный расход (доход)		ifrs-ru_CHistyjProczentnyjRasxodDoxod
4	Итого		ifrs-ru_RasxodyPoPensionnomuPlanu

Таблица 27.9. Чистое изменение переоценки обязательств (активов) пенсионного плана с установленными выплатами

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Актуарные прибыли (убытки) по активам плана		ifrs-ru_AktuarnyePribyliUbytkiPoAktivamPlanaCHistoeIzmeneniePereoczenkiObyazatelstv
2	Актуарные прибыли (убытки) по обязательствам плана		ifrs-ru_AktuarnyePribyliUbytkiPoObyazatelstvamPlanaCHistoeIzmeneniePereoczenkiObyazatelstv
3	Итого		ifrs-ru_CHistoeIzmeneniePereoczenkiObyazatelstvAktivovPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniitrudovojDeyatelnostiNeOgranichennymFiksiruemyimiPlatezhami

Таблица 27.10. Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Оплачиваемый отпуск за выслугу лет		ifrs-ru_OplachivaemyjOtpuskZaVysluguLet
2	Юбилейные и прочие вознаграждения за выслугу лет		ifrs-ru_YUbilejnyeIProchieVoznagrazhdeniyaZaVysluguLet
3	Прочее		ifrs-ru_RasxodyPoProchimDolgosrochnymVoznagrazhdeniyamProchee
4	Итого		ifrs-ru_RasxodyPoProchimDolgosrochnymVoznagrazhdeniyam

Таблица 28.1. Анализ изменений резервов – оценочных обязательств

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость на начало отчетного периода		ifrs-full_Provisions
1.1		По источникам изменения резервов – оценочных обязательств	dim-int_PoIstochnikamIzmeneniyaRezervovOcenochnyxObyazatelstvAxis
2	Создание резервов		ifrs-ru_AnalizIzmenenijRezervovOcenochnyxObyazatelstvSozdanieRezervov
2.1		По источникам изменения резервов – оценочных обязательств	dim-int_PoIstochnikamIzmeneniyaRezervovOcenochnyxObyazatelstvAxis
3	Использование резервов		ifrs-ru_AnalizIzmenenijRezervovOcenochnyxObyazatelstvIspolzovanieRezervov

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3.1		По источникам изменения резервов – оценочных обязательств	dim-int_PoIstochnikamIzmeneniyaRezervovOczenochnyxObyazatelstvAxis
4	Восстановление неиспользованных резервов		ifrs-ru_AnalizIzmenenijRezervovOczenochnyxObyazatelstvVosstanovlenieNeispolzovannyxRezervov
4.1		По источникам изменения резервов – оценочных обязательств	dim-int_PoIstochnikamIzmeneniyaRezervovOczenochnyxObyazatelstvAxis
5	Приращение дисконтированной суммы за отчетный период в связи с течением времени и влиянием изменения ставки дисконтирования		ifrs-ru_AnalizIzmenenijRezervovOczenochnyxObyazatelstvPriraschenieDiskontirovannojSummySTecheniemVremeniIvliyanieIzmeneniyaStavkiDiskontirovaniya
5.1		По источникам изменения резервов – оценочных обязательств	dim-int_PoIstochnikamIzmeneniyaRezervovOczenochnyxObyazatelstvAxis
6	Прочее		ifrs-ru_AnalizIzmenenijRezervovOczenochnyxObyazatelstvProchee
6.1		По источникам изменения резервов – оценочных обязательств	dim-int_PoIstochnikamIzmeneniyaRezervovOczenochnyxObyazatelstvAxis
7	Балансовая стоимость на конец отчетного периода		ifrs-full_Provisions
7.1		По источникам изменения резервов – оценочных обязательств	dim-int_PoIstochnikamIzmeneniyaRezervovOczenochnyxObyazatelstvAxis
8	Текстовые раскрытия: резервы – оценочные обязательства		ifrs-ru_TekstovyeRaskrytiyaRezervOczenochnyeObyazatelstvaTextBlock

Таблица 29.1. Прочие обязательства

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Расчеты с акционерами, участниками		ifrs-ru_ProchieObyazatelstvaRaschetySAkzioneramiUchastnikami
2	Расчеты с персоналом		ifrs-ru_ProchieObyazatelstvaRaschetySPersonalom
3	Расчеты по социальному страхованию		ifrs-ru_ProchieObyazatelstvaRaschetyPoSoczialnomuStraxovaniyu
4	Обязательства перед сотрудниками по неиспользованным отпускам		ifrs-ru_ProchieObyazatelstvaPeredSotrudnikamiPoNeispolzovannymOtpuskam
5	Налог на добавленную стоимость, полученный		ifrs-ru_ProchieObyazatelstvaNalogNaDobavlennuyuStoimostPoluchennyj
6	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль		ifrs-ru_ProchieObyazatelstvaRaschetyPoNalogamISboramKromeNalogaNaPribyl
7	Авансы (предоплаты) полученные		ifrs-ru_ProchieObyazatelstvaAvansyPredoplatyPoluchennye
8	Накопленная величина изменения справедливой стоимости объекта хеджирования (твердое договорное обязательство)		ifrs-ru_ProchieObyazatelstvaIzmenenieSpravedlivojStoimostiObektaXedzhirovaniyaTverdoeDogovornoeObyazatelstvo
9	Обязательства по договорам финансовой гарантии		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoDogovoramFinansovojGarantii
10	Прочее		ifrs-ru_ProchieObyazatelstvaProchee
11	Итого		ifrs-full_OtherLiabilities

Таблица 30.1. Капитал

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Количество акций в обращении на начало отчетного периода		ifrs-ru_KolichestvoAkcziyVObrashhenii
2	Количество новых акций, выпущенных в предыдущем отчетном периоде		ifrs-ru_KolichestvoAkcziyVObrashheniiVypushhennyeNovyeAkczii
3	Количество собственных акций, выкупленных у акционеров в предыдущем отчетном периоде		ifrs-ru_KolichestvoAkcziyVObrashheniiSobstvennyeAkcziiVykuplennyeUAkczionerov
4	Количество собственных акций, реализованных в предыдущем отчетном периоде		ifrs-ru_KolichestvoAkcziyVObrashheniiRealizovannyeSobstvennyeAkczii
5	Количество акций в обращении на конец отчетного периода		ifrs-ru_KolichestvoAkcziyVObrashhenii
6	Акционерный капитал на начало отчетного периода		ifrs-ru_AkczionernyjKapital
6.1		По компонентам капитала	dim-int_PoKomponentamKapitalaAxis
7	Новые акции, выпущенные в отчетном периоде		ifrs-ru_VypushhennyeNovyeAkczii
7.1		По компонентам капитала	dim-int_PoKomponentamKapitalaAxis
8	Собственные акции, выкупленные у акционеров в отчетном периоде		ifrs-ru_SobstvennyeAkcziiVykuplennyeUAkczionerov
8.1		По компонентам капитала	dim-int_PoKomponentamKapitalaAxis
9	Собственные акции, реализованные в отчетном периоде		ifrs-ru_RealizovannyeSobstvennyeAkczii
9.1		По компонентам капитала	dim-int_PoKomponentamKapitalaAxis
10	Акционерный капитал на конец отчетного периода		ifrs-ru_AkczionernyjKapital
10.1		По компонентам капитала	dim-int_PoKomponentamKapitalaAxis
11	Текстовые раскрытия: акционерный капитал		ifrs-ru_TekstovyeRakrytiyaAkczionernyjKapitalTextBlock

Примечание 31. Управление капиталом

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Управление капиталом		ifrs-ru_UpravlenieKapitalomTextBlock

Таблица 32.1. Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 20 года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, в том числе:		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovFinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOcenivayemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
1.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
2	ценные бумаги, удерживаемые для торговли		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovCZennyeBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgovli
2.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
3	прочие долевыe инструменты, удерживаемые для торговли		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovProchieDolevyeInstrumentyUderzhivaemyeDlyaTorgovli
3.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
4	производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovProizvodnyeFinansovyeInstrumentyOtKotoryxOzhidaetsyaUvelichenieEkonomichekixVygodAktivy
4.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
5	займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovZajmyVydannyeIDepozityVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOc

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		zenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytok
5.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
6	Финансовые обязательства, в том числе:		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovFinansovyeObyazatelstvaVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOczeniyaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytok
6.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
7	производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovProizvodnyeFinansovyInstrumentyOtKotoryxOzhidaetsyaUmenshenieEkonomicheskixVygodyObyazatelstva
7.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
8	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договорам репо		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovObyazatelstvaPoObraatnojPostavkeCZennyxBumagPoDogovoramRepo
8.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
9	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovObyazatelstvaPoVozvratuZaimstvovannyxCZennyxBumag
9.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
10	Итого		ifrs-full_GainsLossesOnFinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasuredAtFairValue
10.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
11	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovDolgovyeCZennyxBumagiKlassificziruemyeKakOczeniyaemyePoSpravedliv

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii

Таблица 33.1. Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за 20 года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovDolgovyeCZennyeBumagiKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
1.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
2	Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovZajmyVydannyeIDepozityKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
2.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
3	Итого		ifrs-full_GainsLossesOnFinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
3.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis

Таблица 34.1. Процентные доходы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Процентные доходы		ifrs-full_RevenueFromInterest
1.1		Источник процентного дохода	dim-int_IstochnikProczentnogoDoxodaAxis
1.2		Статус обесценения актива	dim-int_StatusObesczeneniyaAktivaAxis

Таблица 35.1. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при прекращении признания финансовых активов		ifrs-ru_DoxodyRasxodyOtpereoczenkiPereklassificzirovannyeVSostavPribyliIliUbytkapriPrekrashheniiPriznaniyaFinansovyxAktivovDolgovyInstrumenty
2	Доходы (расходы) от переоценки, переклассифицированные в состав прибыли или убытка при реклассификации финансового актива в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_DoxodyRasxodyOtpereoczenkiPereklassificzirovannyeVSostavPribyliIliUbytkapriReklassifikacziifinansovogoAktivaVKategoriyuOczenivaemyxPoSpravedljivojStoimostiCherezPribyliIliUbytokDolgovyInstrumenty
3	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов при первоначальном признании		ifrs-ru_DoxodyRasxodySvyazannyeSOtneseniemNaFinansovyjRezultatRazniczyMezhduStoimostyuPriobreteniyaISpravedljivojStoimostyuFinansovyxAktivovPriPervonachalnomPriznaniiDolgovyInstrumenty
4	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью		ifrs-ru_DoxodyRasxodySvyazannyeSOtneseniemNaFinansovyjRezultatRazniczyMezhduStoimostyuPriobreteniyaIS

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	приобретения и справедливой стоимостью финансовых активов после первоначального признания		pravedlivojStoimostyuFinansovyxAktivovPoslePervonachalnogoPriznaniyaDolgovyInstrumenty
5	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtTorgovyxOperacijDolgovyInstrumenty
6	Итого		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSDolgovymiInstrumentamiOczeniyaemymiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod

Таблица 36.1. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании		ifrs-ru_DoxodyRasxodySvyazannyeSOtneseniemNaFinansovyjRezultatRazniczyMezhduStoimostyuPriobreneniyaFinansovyxAktivovIixSpravedlivojStoimostyuPriPervonachalnomPriznaniiDolevyInstrumenty
2	Доходы (расходы), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов и их справедливой стоимостью после первоначального признания		ifrs-ru_DoxodyRasxodySvyazannyeSOtneseniemNaFinansovyjRezultatRazniczyMezhduStoimostyuPriobreneniyaFinansovyxAktivovIixSpravedlivojStoimostyuPoslePervonachalnogoPriznaniyaDolevyInstrumenty

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtTorgovyxOperaczijDolevyeInstrumenty
4	Итого		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperaczijamSDolevymiInstrumentamiOczenivaemymiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod

Таблица 37.1. Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Резерв под обесценение на начало отчетного периода		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
1.1		По типам активов	dim-int_PoTipamAktivovAxis
2	Отчисления в резерв (восстановление резерва) под обесценение		ifrs-ru_OtchisleniyaVRezervVosstanovlenieRezervaPodObesczenenie
2.1		По типам активов	dim-int_PoTipamAktivovAxis
3	Средства, списанные как безнадежные		ifrs-ru_SredstvaSpisannyeKakBeznadezhnye
3.1		По типам активов	dim-int_PoTipamAktivovAxis
4	Прочие движения		ifrs-ru_ProchieDvizheniya
4.1		По типам активов	dim-int_PoTipamAktivovAxis
5	Резерв под обесценение на конец отчетного периода		ifrs-ru_RezervPodObesczenenie
5.1		По типам активов	dim-int_PoTipamAktivovAxis

Таблица 37.2. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_DolgovyInstrumentyPoSpravedljivojStoimostiCherezProchijSovokupnyjDoxod
1.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.2		По времени реклассификации	dim-int_PoVremeniReklassifikacziiAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLoss
2.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
2.2		По времени реклассификации	dim-int_PoVremeniReklassifikacziiAxis
3	Итого		ifrs-ru_InformacziyaOReklassifikacziiDolgovyxInstrumentovVKategoriyuFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
3.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
3.2		По времени реклассификации	dim-int_PoVremeniReklassifikacziiAxis

Таблица 38.1. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Доходы от сдачи имущества в аренду		ifrs-ru_DoxodyOtsdachiVArendu
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от изменения справедливой стоимости имущества		ifrs-ru_DoxodyRasxodyOtlzmeneniyaSpravedljivojStoimosti
3	Расходы по капитальному ремонту		ifrs-ru_RasxodyNaKapitalnyjRemont

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от выбытия (реализации) имущества		ifrs-ru_DoxodyRasxodyOtVybytiyaRealizaczii
5	Доходы от восстановления убытков от обесценения (расходы от обесценения) имущества		ifrs-ru_RasxodyOtObesczeneniyaDoxodyOtVosstanovleniyaUbytkovOtObesczeneniya
6	Расходы на содержание имущества		ifrs-ru_RasxodyNaSoderzhanieImushhestva
7	Амортизация недвижимости		ifrs-ru_AmortizaciyaNedvizhimosti
8	Итого		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtOperacijSInvesticionnymImushhestvom

Таблица 39.1. Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций купли-продажи иностранной валюты		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtOperacijKupliProdazhiInostrannojValyuty
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки средств в иностранной валюте		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtPereoczenkiSredstvVInostrannojValyute
3	Итого		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSInostrannojValyutoj

Таблица 40.1. Прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки драгоценных металлов		ifrs-ru_ProchieInvesticzionnyeDoxodyRasxodyOtPereoczenkiDragoczenennyxMetallov
2	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с драгоценными металлами		ifrs-ru_ProchieInvesticzionnyeDoxodyRasxodyOtOperaczijSDragoczennymiMetallami
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, и их справедливой стоимостью при первоначальном признании		ifrs-ru_DoxodyRasxodySvyazannyeSOtneseniemNaFinansovyyRezultatRazniczyMezhduStoimostiPriobreteniyaFinansovyxInstrumentovIixSpravedlivojStoimostyuPriPervonachalnomPriznanii
4	Доходы (расходы) от операций с акциями (долями) участия в дочерних и ассоциированных предприятиях		ifrs-ru_DoxodyRasxodyOtOperaczijSAkcziyamiDolyamiUchastiyaVDochernixIAssoczirovannyxPredpriyatiyax
5	Прочие инвестиционные доходы (расходы)		ifrs-ru_ProchieInvesticzionnyeDoxodyZaVychetomRasxodovProchee
6	Итого		ifrs-ru_ProchieInvesticzionnyeDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodov

Таблица 41.1. Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Сервисные сборы		ifrs-ru_ServisnyeSbory
2	Выручка от оказания услуг по листингу		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoListingu
3	Комиссионные доходы по организации торгов на фондовом рынке		ifrs-ru_KomissionnyeDoxodyPoOrganizacziiTorgovNaFondovomRynke
4	Комиссионные доходы по организации торгов на валютном рынке		ifrs-ru_KomissionnyeDoxodyPoOrganizacziiTorgovNaValyutnomRynke
5	Комиссионные доходы по организации торгов на срочном рынке		ifrs-ru_KomissionnyeDoxodyPoOrganizacziiTorgovNaSrochnomRynke
6	Комиссионные доходы по организации торгов на товарном рынке		ifrs-ru_KomissionnyeDoxodyPoOrganizacziiTorgovNaTovarnomRynke
7	Итого		ifrs-ru_VyruchkaIKomissionnyeDoxodyOtDeyatelnostiPoOrganizacziiTorgov
8	Выручка от оказания услуг по ведению реестра владельцев ценных бумаг		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoVedeniyuReestraVladelczevCZennyxBumag
9	Выручка от оказания услуг зарегистрированным лицам		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugZaregistrovannymLiczham
10	Выручка от приема-передачи системы ведения реестра владельцев ценных бумаг		ifrs-ru_VyruchkaPoPriemuPeredacheSistemyVedeniyaReestra
11	Выручка от оказания услуг по участию в общих собраниях акционеров		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoUchastiyuVObshhixSobraniyahAkczionerov

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
12	Выручка от оказания услуг, связанных с корпоративными действиями эмитента		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugSvyazannyxSKorporativnymiDejstviyamiEmitenta
13	Выручка от оказания услуг по подготовке выпусков ценных бумаг		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoPodgotovkeVypuskovCZennyxBumag
14	Выручка от оказания услуг по выплате доходов по ценным бумагам		ifrs-ru_VyruchkaPoOkazaniyuUslugPoVyplateDoxodovPoCZennymBumagam
15	Итого		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoVedeniyuReestraVladelczevCZennyxBumagItogo
16	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на фондовом рынке		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugKliringovogoObsluzhivaniyaNaFondovomRynke
17	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на валютном рынке		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugKliringovogoObsluzhivaniyaNaValyutnomRynke
18	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на срочном рынке		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugKliringovogoObsluzhivaniyaNaSrochnomRynke
19	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания на товарном рынке		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugKliringovogoObsluzhivaniyaNaTovarnomRynke
20	Выручка от оказания услуг клирингового обслуживания: сервисные сборы		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugKliringovogoObsluzhivaniyaServisnyeSbory
21	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на фондовом рынке		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugOtOsushhestvleniyaFunkcijCZentralnogoKontragentaNaFondovomRynke

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
22	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на валютном рынке		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugOtOsushhestvleniyaFunkcijCZentralnogoKontragentaNaValyutnomRynke
23	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на срочном рынке		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugOtOsushhestvleniyaFunkcijCZentralnogoKontragentaNaSrochnomRynke
24	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента на товарном рынке		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugOtOsushhestvleniyaFunkcijCZentralnogoKontragentaNaTovarnomRynke
25	Выручка от оказания услуг по осуществлению функций центрального контрагента: сервисные сборы		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugOtOsushhestvleniyaFunkcijCZentralnogoKontragentaServisnyeSbory
26	Выручка от оказания репозитарных услуг		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaRepozitarnyxUslug
27	Итого		ifrs-ru_VyruchkaOtKliringovojDeyatelnostiDeyatelnostiPoOkazaniyuUslugCZentralnogoKontragentaRepozitarnojDeyatelnosti
28	Выручка от оказания услуг по ведению счетов депо, хранению и учету ценных бумаг		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoVedeniyuSchetovDepoXraneniyuUchetuCZennyxBumag
29	Выручка от оказания услуг по проведению операций по счетам депо		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugZaProvedenieOperacijPoSchetamDepo
30	Выручка от оказания услуг расчетного депозитария		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugRaschetnogoDepozitariya
31	Выручка от оказания услуг по ответственному хранению ценных бумаг		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoOtvetstvennomuXraneniyuCZennyxBumag

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
32	Выручка от оказания услуг по учету финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoUchetuFinansovyhInstrumentovNeKvalificirovannyhVKachestveCZennyxBumag
33	Выручка от оказания сопутствующих услуг по депозитарной деятельности		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaSoputstvuyushhixUslugPoDepozitarnojDeyatelnosti
34	Итого		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoDeyatelnostiDepozitariya
35	Комиссионные доходы от клиентских операций на фондовом рынке		ifrs-ru_KomissionnyeDoxodyOtKlientskixOperacijNaFondovomRynke
36	Комиссионные доходы от клиентских операций на срочном рынке		ifrs-ru_KomissionnyeDoxodyOtKlientskixOperacijNaSrochnomRynke
37	Комиссионные доходы от клиентских операций на валютном рынке		ifrs-ru_KomissionnyeDoxodyOtKlientskixOperacijNaValyutnomRynke
38	Комиссионные доходы от клиентских операций на товарном рынке		ifrs-ru_KomissionnyeDoxodyOtKlientskixOperacijNaTovarnomRynke
39	Комиссионные доходы от прочих клиентских операций		ifrs-ru_KomissionnyeDoxodyOtProchixKlientskixOperacij
40	Комиссионные доходы за перечисление денежных средств		ifrs-ru_KomissionnyeDoxodyZaPerechislenieDenezhnyhSredstv
41	Выручка от оказания услуг по размещению ценных бумаг		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoRazmeshheniyuCZennyxBumag
42	Итого		ifrs-ru_KomissionnyeDoxodyOtBrokerskojDeyatelnosti

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
43	Выручка от оказания услуг специализированного депозитария по учету, контролю и хранению имущества (за исключением услуг по хранению ценных бумаг)		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugSpecjalizirovannogoDepozitariyaPoUchetuKontrolyuIXraneniyuImushhestvaZaIsklyucheniemUslugPoXraneniyuCZennyxBumag
44	Выручка от оказания услуг по доверительному управлению		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoDoveritelnomuUpravleniyu
45	Итого		ifrs-ru_VyruchkaPoDrugimVidamDeyatelnosti
46	Агентское вознаграждение		ifrs-ru_AgentskoeVoznagrazhdenie
47	Выручка от оказания услуг маркет-мейкера		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugMarketMejkera
48	Выручка от оказания услуг по обеспечению электронного документооборота		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoObespecheniyuElektronnogoDokumentoorota
49	Выручка от оказания услуг по предоставлению доступа к программному обеспечению		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugPoPredostavleniyuDostupaKProgrammnomuObespecheniyu
50	Выручка от оказания информационных и консультационных услуг		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaInformacionnyxIKonsultacionnyxUslug
51	Прочая выручка по основной деятельности за оказание дополнительных услуг		ifrs-ru_ProchayaVyruchkaPoOsnovnojDeyatelnostiZaOkazanieDopolnitelnyxUslug
52	Итого		ifrs-ru_ProchieDoxodyPoOsnovnomuViduDeyatelnosti
53	Всего		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugIKomissionnyxDoxody

Таблица 42.1. Расходы на персонал

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Расходы по оплате труда		ifrs-ru_RasxodyPoOplateTruda
2	Налоги и отчисления по заработной плате и прочим выплатам персоналу		ifrs-ru_NalogiIOtchisleniyaPoZarabotnojPlateIProchimVyplatamPersonalu
3	Расходы по пенсионному плану		ifrs-ru_RasxodyPoPensionnomuPlanu
4	Расходы по прочим долгосрочным вознаграждениям		ifrs-ru_RasxodyPoProchimDolgosrochnymVoznagrazhdeniyam
5	Прочее		ifrs-ru_ProchieRasxodyNaPersonal
6	Итого		ifrs-ru_RasxodyNaPersonal
7	Расходы на персонал		ifrs-ru_RasxodyNaPersonalTextBlock

Таблица 43.1. Прямые операционные расходы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Расходы на услуги маркет-мейкеров		ifrs-ru_RasxodyNaUslugiMarketMejkerov
2	Расходы на выплату премий		ifrs-ru_RasxodyNaVyplatuPremij
3	Почтовые расходы		ifrs-ru_PochtovyeRasxody
4	Расходы на услуги депозитариев и регистраторов		ifrs-ru_RasxodyNaUslugiDepozitarijevIRegistratorov
5	Расходы по комиссии за клиринг		ifrs-ru_RasxodyPoKomissiiZaKliring
6	Биржевые сборы		ifrs-ru_BirzhevyeSbory
7	Расходы доверительного управляющего за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов		ifrs-ru_RasxodyDoveritelnogoUpravlyayushhegoZaSchetSobstvennyxSredstvVOtnosheniiInvesticzionnyxFondov

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8	Расходы специализированного депозитария за счет собственных средств в отношении инвестиционных фондов		ifrs-ru_RasxodySpecjalizirovannogoDepozitariyaZaSchetSobstvennyxSredstvVOtnosheniiInvesticzionnyxFondov
9	Расходы на услуги трансфер-агентов		ifrs-ru_RasxodyNaUslugiTransferAgentov
10	Расходы на технические услуги		ifrs-ru_RasxodyNaTexnicheskieUslugi
11	Прочее		ifrs-ru_ProchieOperacionnyeRasxody
12	Итого		ifrs-ru_PryamyOperacionnyeRasxody

Таблица 44.1. Процентные расходы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Процентные расходы		ifrs-full_InterestExpense
1.1		Источники процентного расхода	dim-int_IstochnikiProczentnogoRasxodaAxis

Таблица 45.1. Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru_DoxodRasxodKreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetu
1.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
2	Прочие привлеченные средства, кроме кредита, полученного в порядке		ifrs-ru_DoxodRasxodProchiePrivlechennyeSredstvaKrome

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	расчетов по расчетному счету (овердрафт)		KreditaPoluchennogoVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuOverdraft
2.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
3	Выпущенные облигации		ifrs-ru_DoxodRasxodVypushhennyeObligaczii
3.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
4	Выпущенные векселя		ifrs-ru_DoxodRasxodVypushhennyeVekselya
4.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
5	Прочее		ifrs-ru_ProchieDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacziyamSFinansovymiObyazatelstvamiKlassificiruemyimiKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizaczii
5.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
6	Итого		ifrs-full_GainsLossesOnFinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
6.1		По видам доходов (расходов)	dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis

Таблица 46.1. Общие и административные расходы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Расходы на информационно-телекоммуникационные услуги		ifrs-ru_RasxodyNaInformaczionnoTelekommunikaczionnyyeUslugi
2	Амортизация основных средств		ifrs-ru_AmortizaczziyaOsnovnyxSredstv
3	Амортизация программного обеспечения и прочих нематериальных активов		ifrs-ru_AmortizaczziyaProgrammногоObespecheniyaIProchi xNematerialnyxAktivov

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	Расходы по аренде		ifrs-ru_RasxodyPoOperacionnojArendeOsnovnyxSredstv
5	Расходы по операциям с основными средствами и нематериальными активами		ifrs-ru_RasxodyPoOperacziyamSOsnovnymiSredstvamiINematerialnymiAktivami
6	Расходы на профессиональные услуги (охрана, связь и другие)		ifrs-ru_ProfessionalnyeUslugi
7	Расходы по страхованию		ifrs-ru_RasxodyPoStraxovaniyu
8	Расходы на рекламу и маркетинг		ifrs-ru_ReklamaIMarketing
9	Расходы на юридические и консультационные услуги		ifrs-ru_RasxodyNaYuridicheskieIKonsultacionnyeUslugi
10	Расходы на создание резервов – оценочных начислений		ifrs-ru_RasxodyNaSozdanieRezervov-OcenochnyxNachislenijPoNalogovymPretenziyamISudbnymIskam
11	Представительские расходы		ifrs-ru_PredstavitelskieRasxody
12	Транспортные расходы		ifrs-ru_TransportnyeRasxody
13	Командировочные расходы		ifrs-ru_KomandirovochnyeRasxody
14	Штрафы, пени		ifrs-ru_NeustojkiSHtrafyPeni
15	Расходы на услуги кредитных организаций и банков-нерезидентов		ifrs-ru_UslugiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentov
16	Расходы по уплате налогов, за исключением налога на прибыль		ifrs-ru_ProchieNalogiZaIsklyucheniemNalogaNaPribyl
17	Прочие административные расходы		ifrs-ru_ProchieObshhieIAdministrativnyeRasxody
18	Итого		ifrs-full_SellingGeneralAndAdministrativeExpense
19	Раскрытие дополнительной информации для общих и административных расходов		ifrs-ru_RaskrytieDopolnitelnojInformacziiDlyaObshhixIAdministrativnyxRasxodovTextBlock

Таблица 47.1. Прочие доходы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Доходы от аренды, кроме доходов от аренды инвестиционного имущества		ifrs-ru_ProchieDoxodyOtArendyKromeArendyInvesticzionogoImushhestva
2	Доходы от восстановления (уменьшения) сумм резервов под обесценение по прочим активам		ifrs-ru_ProchieDoxodyOtVosstanovleniyaUmensheniyaSummRezervovPodObesczenenieProchixAktivov
3	Доходы от списания кредиторской задолженности		ifrs-ru_ProchieDoxodyOtSpisaniyaKreditorskojZadolzhennosti
4	Доходы от списания прочих обязательств и восстановления резервов – оценочных обязательств		ifrs-ru_ProchieDoxodyOtSpisaniyaProchixObyazatelstvIVosstanovleniyaRezervovOczenochnyxObyazatelstv
5	Доходы от операций с основными средствами и нематериальными активами		ifrs-ru_ProchieDoxodyPoOperacziyamSOsnovnymiSredstvamiINematerialnymiAktivami
6	Неустойки (штрафы, пени), поступления в возмещение убытков		ifrs-ru_ProchieDoxodyNeustojkiSHtrafyPeniPostupleniyaV VozmeshhenieUbytkov
7	Доходы от операций с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости		ifrs-ru_ProchieDoxodyOtOperacijSPoluchennymiKreditamiPrivlechennymiSredstvamiVypushhennymiDolgovymiCZennymiBumagamiOczenivaemymiPoAmortizirovannojStoimosti
8	Прочие доходы		ifrs-ru_ProchieDoxodyProchie
9	Итого		ifrs-full_OtherIncome

Таблица 47.2. Прочие расходы

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Расходы (кроме процентных) по операциям с полученными кредитами, привлеченными средствами и выпущенными долговыми ценными бумагами, оцениваемыми по амортизированной стоимости		ifrs-ru_ProchieRasxodyPoPoluchennymKreditamPrivlechenymSredstvamIVypushhennymDolgovymiCZennymiBumagami
2	Расходы на списание безнадежной дебиторской задолженности		ifrs-ru_ProchieRasxodyNaSpisanieBeznadezhnojDebitorskoyZadolzhennosti
3	Расходы по созданию резервов под обесценение по прочим активам		ifrs-ru_ProchieRasxodyPoSozdaniyuRezervovPodObesczeniePoProchimAktivam
4	Расходы на благотворительность, осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера		ifrs-ru_ProchieRasxodyNaBlagotvoritelnostOsushhestvlenieSportivnyxMeropriyatijOtdyxMeropriyatijKulturno-Prosvetitel'skogoXaraktera
5	Прочие расходы		ifrs-ru_ProchieRasxodyProchee
6	Итого		ifrs-ru_ProchieRasxody

Таблица 48.1. Расход (доход) по налогу на прибыль, отраженный в составе прибыли (убытка) в разрезе компонентов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Текущие расходы (доходы) по налогу на прибыль		ifrs-ru_DoxodRasxodPoTekushhemuNaloguNaPribyl
2	Налог на прибыль, уплаченный (возмещенный) за предыдущие отчетные периоды		ifrs-ru_NalogNaPribylUplachennyjVozmeshhennyjZaPredydushhieOtchetnyePeriodySHtrafyPeniPoNaloguNaPribyl

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	Изменение отложенного налогового обязательства (актива)		ifrs-ru_IzmenenieOtlozhennogoNalogovogoAktiva
4	Итого, в том числе:		ifrs-ru_DoxodRasxodPoNaloguNaPribylItogo
5	расход (доход) по отложенному налогу на прибыль, отраженный в составе прочего совокупного дохода		ifrs-ru_RasxodDoxodPoNaloguNaPribylVSostaveProchegoSovokupnogoDoxoda
6	расходы (доходы) по налогу на прибыль		ifrs-full_IncomeTaxExpenseContinuingOperations
7	Раскрытие: ставка по налогу на прибыль		ifrs-ru_RaskrytieStavkaPoNaloguNaPribylPercent

Таблица 48.2. Сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) до налогообложения		ifrs-full_ProfitLossBeforeTax
2	Теоретические расходы (доходы) по налогу на прибыль по соответствующей базовой ставке (20__ год: __%; 20__ год: __%)		ifrs-ru_TeoreticheskieNalogovyeOtchisleniyaVozmeshheniePoSootvetstvuyushhejBazovojStavke
3	Поправки на доходы или расходы, не принимаемые к налогообложению в соответствии с национальной системой налогового учета:		ifrs-ru_PopravkiNaDoxodyIliRasxodyNePrinimaemyeKNalogooblozheniyuVSootvetstviinacizionalnojSistemojNalogoovogoUcheta
4	доходы, не принимаемые к налогообложению		ifrs-ru_DoxodyNePrinimaemyeKNalogooblozheniyu
5	расходы, не принимаемые к налогообложению		ifrs-ru_RasxodyNePrinimaemyeKNalogooblozheniyu
6	Поправки на доходы или расходы, принимаемые к налогообложению по		ifrs-ru_PopravkiNaDoxodyIliRasxodyPrinimaemyeKNalogo

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	ставкам налога, отличным от базовой ставки		oblozheniyuPoStavkamNalogaOtlichnymOtBazovojStavki
7	Налоги, уплаченные (возмещенные) за предыдущие отчетные периоды		ifrs-ru_NalogiUplachennyeVozmeshhennyeZaPredydushhieOtchetnyePeriody
8	Не отраженные в отчетности изменения в сумме чистого отложенного налогового актива, кроме связанных с непризнанными убытками		ifrs-ru_NeOtrazhennyeVOtchetnostiIzmeneniyaVSummeChistogoOtlazhennogoNalogovogoAktivaKromeSvyazannyxSNepriznannymiUbytkami
9	Непризнанные налоговые убытки, перенесенные на будущие периоды		ifrs-ru_NepriznannyeNalogovyeUbytkiPerenesennyeNaBudushhiePeriody
10	Использование ранее не признанных налоговых убытков		ifrs-ru_IspolzovanieRaneeNePriznannyxNalogovyxUbytkov
11	Воздействие изменения ставки налога на прибыль		ifrs-ru_VozdejstvieIzmeneniyaStavkiNalogaNaPribyl
12	Расходы (доходы) по налогу на прибыль		ifrs-full_IncomeTaxExpenseContinuingOperations
13	Текстовое раскрытие: сопоставление теоретического расхода по налогу на прибыль с фактическим расходом по налогу на прибыль		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieSopostavlenieTeoreticheskogoRasxodaPoNaloguNaPribylSFakticheskimRasxodomPoNaloguNaPribylTextBlock
14	Базовая ставка налоговых отчислений (в процентах)		ifrs-ru_BazovayaStavkaNalogovyxOtchislenijVProcentax
15	Ставка налога, отличная от базовой при принятии дохода (расхода)		ifrs-ru_StavkaNalogovOtlichnayaOtBazovojPriPrinyatiiDoxodaRasxoda

Таблица 48.3. Даты истечения срока перенесения налоговых убытков на будущие периоды

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Отчетный период		ifrs-ru_IstechenieOtlozhennyxNalogovyxUbytkovOtchetnyjPeriod
2	Отчетный период и 1 год		ifrs-ru_IstechenieOtlozhennyxNalogovyxUbytkovOtchetnyjPeriodI1God
3	Отчетный период и 2 года		ifrs-ru_IstechenieOtlozhennyxNalogovyxUbytkovOtchetnyjPeriodI2Goda
4	Отчетный период и 3 года		ifrs-ru_IstechenieOtlozhennyxNalogovyxUbytkovOtchetnyjPeriodI3Goda
5	Отчетный период и 4 года		ifrs-ru_IstechenieOtlozhennyxNalogovyxUbytkovOtchetnyjPeriodI4Goda
6	Отчетный период и 5 лет		ifrs-ru_IstechenieOtlozhennyxNalogovyxUbytkovOtchetnyjPeriodI5Let
7	Отчетный период и более 5 лет		ifrs-ru_IstechenieOtlozhennyxNalogovyxUbytkovOtchetnyjPeriodIBolee5Let
8	Итого налоговых убытков, перенесенных на будущие периоды		ifrs-ru_NalogovyeUbytkiPerenesennyeNaBudushhiePeriody
9	Дополнительное текстовое раскрытие по налогам		ifrs-ru_DopolnitelnoeTekstovoeRaskrytiePoNalogamTextBlock

Таблица 48.4. Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Корректировки, уменьшающие налогооблагаемую базу, существенные		ifrs-ru_KorrektirovkiUmenshayushhieNalogooblagaemuyuBazuSushhestvennye
1.1		По компоненту ОФР ¹	dim-int_PoKomponentuOFRAxis
2	Прочее		ifrs-ru_KorrektirovkiUmenshayushhieNalogooblagaemuyuBazuProchie
2.1		По компоненту ОФР	dim-int_PoKomponentuOFRAxis

¹ Отчет о финансовых результатах.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	Общая сумма отложенного налогового актива		ifrs-ru_OtlozhennyjNalogovyjAktivZaVychetomPerenesennyxNalogovyxUbytkov
3.1		Наименование вида временных разниц	dim-int_NaimenovanieVidaVremennyxRaznicTAxis
3.2		По компоненту ОФР	dim-int_PoKomponentuOFRAxis
4	Отложенный налоговый актив по налоговому убытку, перенесенному на будущие периоды		ifrs-ru_OtlozhennyjNalogovyjAktivPoNalogovomuUbytkuPerenesennomuNaBudushhiePeriody
4.1		По компоненту ОФР	dim-int_PoKomponentuOFRAxis
5	Отложенный налоговый актив до зачета с отложенными налоговыми обязательствами		ifrs-ru_OtlozhennyjNalogovyjAktivDoZachetaSOtlozhennyimiNalogovymiObyazatelstvami
5.1		Наименование вида временных разниц	dim-int_NaimenovanieVidaVremennyxRaznicTAxis
5.2		По компоненту ОФР	dim-int_PoKomponentuOFRAxis
6	Корректировки, увеличивающие налогооблагаемую базу, существенные		ifrs-ru_KorrektirovkiUvelichivayushhieNalogooblagaemuyuBazuSushhestvennye
6.1		По компоненту ОФР	dim-int_PoKomponentuOFRAxis
7	Прочее		ifrs-ru_KorrektirovkiUvelichivayushhieNalogooblagaemuyuBazuProchie
7.1		По компоненту ОФР	dim-int_PoKomponentuOFRAxis
8	Общая сумма отложенного налогового обязательства		ifrs-ru_ObshhayaSummaOtlozhennogoNalogovogoObyazatelstva
8.1		По компоненту ОФР	dim-int_PoKomponentuOFRAxis
9	Чистый отложенный налоговый актив (обязательство)		ifrs-ru_CHistyjOtlozhennyjNalogovyjAktivObyazatelstvo
9.1		По компоненту ОФР	dim-int_PoKomponentuOFRAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	Признанный отложенный налоговый актив (обязательство)		ifrs-ru_PriznannyjOtlozhennyjNalogovyjAktivObyazatelstvo
10.1		По компоненту ОФР	dim-int_PoKomponentuOFRAxis

Таблица 49.1. Дивиденды

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Дивиденды к выплате на начало отчетного периода		ifrs-ru_DividendyKVyplateNaNachaloPerioda
1.1		По типам акций	dim-int_PoTipamAkczijAxis
2	Дивиденды, объявленные в течение отчетного периода		ifrs-ru_DividendyObyavlennyeVTechenieOtchetnogoPerioda
2.1		По типам акций	dim-int_PoTipamAkczijAxis
3	Дивиденды, выплаченные в течение отчетного периода		ifrs-ru_DividendyVyplachennyeVTechenieOtchetnogoPerioda
3.1		По типам акций	dim-int_PoTipamAkczijAxis
4	Дивиденды к выплате на конец отчетного периода		ifrs-ru_DividendyKVyplateNaKoneczPerioda
4.1		По типам акций	dim-int_PoTipamAkczijAxis
5	Дивиденды на акцию, объявленные в течение отчетного периода		ifrs-ru_DividendyNaAkcziyuObyavlennyeVTechenieOtchetnogoPeriodaPerShare
5.1		По типам акций	dim-int_PoTipamAkczijAxis
6	Текстовое раскрытие: дивиденды		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieDividendyTextBlock

Таблица 50.1. Базовая прибыль (убыток) на акцию

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров – владельцев обыкновенных акций		ifrs-ru_PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhayaAkczioneramVladelczamObyknovennyxAktcij
2	Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров – владельцев привилегированных акций		ifrs-ru_PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhayaAkczioneramVladelczamPrivilegirovannyxAktcij
3	Итого прибыли (убытка) за отчетный период, приходящейся (приходящегося) на акционеров		ifrs-ru_PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhayaAkczioneramVladelczam
4	Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (тысяч штук)		ifrs-ru_SrednevzveshennoeKolichestvoObyknovennyxAktcijVObrashheniiTsyachSHtuk
5	Средневзвешенное количество привилегированных акций в обращении (тысяч штук)		ifrs-ru_SrednevzveshennoeKolichestvoPrivilegirovannyxAktcijVObrashheniiTsyachSHtuk
6	Базовая прибыль (убыток) на обыкновенную акцию (в рублях на акцию)		ifrs-ru_BazovayaPribylUbytokNaObyknovennuyuAktziyuPerShare
7	Базовая прибыль (убыток) на привилегированную акцию (в рублях на акцию)		ifrs-ru_BazovayaPribylUbytokNaPrivilegirovannuyuAktziyuPerShare
8	Примечание. Базовая прибыль (убыток) на обыкновенную акцию (в рублях на акцию)		ifrs-ru_BazovayaPribylUbytokNaObyknovennuyuAktziyuPerShareTextBlock
9	Примечание. Базовая прибыль (убыток) на привилегированную акцию (в рублях на акцию)		ifrs-ru_BazovayaPribylUbytokNaPrivilegirovannuyuAktziyuPerShareTextBlock

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	Примечание. Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров некредитной финансовой организации		ifrs-ru_PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamObyknovennyxAkczijTextBlock
11	Примечание. Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров – владельцев обыкновенных акций		ifrs-ru_PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamPrivilegированныxAkczijTextBlock
12	Примечание. Итого прибыли (убытка) за отчетный период, приходящейся (приходящегося) на акционеров		ifrs-ru_PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamTextBlock
13	Примечание. Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (тысяч штук)		ifrs-ru_SrednevzveshennoeKolichestvoObyknovennyxAkczijVObrashheniiTysyachSHtukTextBlock
14	Примечание. Средневзвешенное количество привилегированных акций в обращении (тысяч штук)		ifrs-ru_SrednevzveshennoeKolichestvoPrivilegированныxAkczijVObrashheniiTysyachSHtukTextBlock

Таблица 50.2. Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров – владельцев обыкновенных и привилегированных акций

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров некредитной финансовой организации		ifrs-ru_PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczam
2	Дивиденды по обыкновенным и привилегированным акциям		ifrs-ru_ZaVychetomDividendovPoObyknovennymIPrivilegированныxAkcziyam

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	Нераспределенная прибыль за отчетный период		ifrs-ru_NeraspredeleonnayaPribylZaOtchetnyjPeriod
4	Нераспределенная прибыль (убыток) за год, приходящаяся (приходящийся) на держателей привилегированных акций в зависимости от условий акций		ifrs-ru_NeraspredeleonnayaPribylUbytokZaGodPrinadlezhas hhayaPrinadlezhashhijDerzhatelyamPrivilegirovannyxA kcziejVZavisimostiOtPravPredostavlennyxAkcziyami
5	Дивиденды по привилегированным акциям, объявленные в течение отчетного периода		ifrs-ru_DividendyPoPrivilegirovannymAkcziyamObyavlenn yeVTechenieOtchetnogoPerioda
6	Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров – владельцев привилегированных акций		ifrs-ru_PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaA kczioneramVladelczamPrivilegirovannyxAkczij
7	Нераспределенная прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров – владельцев обыкновенных акций в зависимости условий акций		ifrs-ru_NeraspredeleonnayaPribylUbytokZaOtchetnyjPeriodP rinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamObyknovenn yxAkcziejVZavisimostiOtPravPredostavlennyxAkcziyam i
8	Дивиденды по обыкновенным акциям, объявленные в течение отчетного периода		ifrs-ru_DividendyPoObyknovennymAkcziyamObyavlennye VTechenieOtchetnogoPerioda
9	Прибыль (убыток) за отчетный период, приходящаяся (приходящийся) на акционеров – владельцев обыкновенных акций		ifrs-ru_PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaA kczioneramVladelczamObyknovennyxAkczij

Таблица 50.3. Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток), приходящаяся (приходящийся) на акционеров – владельцев обыкновенных акций		ifrs-ru_PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamObyknovennyxAktcij
2	Процентный расход по конвертируемым долговым обязательствам (за вычетом налогов)		ifrs-ru_RazvPribNaAktziyuProczentnyjRasxodPoKonvertiruemyxDolgovymObyazatelstvamZaVychetomNalogov
3	Прибыль (убыток), используемая (используемый) для определения разводненной прибыли на акцию		ifrs-ru_RazvPribNaAktziyuPribylUbytokIspolzuemyjDlyaOpredeleniyaRazvodnennojPribyliNaAktziyu
4	Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (тысяч штук)		ifrs-ru_RazvPribNaAktziyuSrednevzveshennoeKolichestvoObyknovennyxAktcijVObrashhenii
5	Дополнительные акции от предполагаемой конвертации конвертируемых долговых обязательств (тысяч штук)		ifrs-ru_RazvPribNaAktziyuDopolnitelnyeAktciiOtPredpolagaemojKonvertacziiKonvertiruemyxDolgovyxObyazatelstv
6	Дополнительные акции от предполагаемой конвертации опционов или варрантов на акции (тысяч штук)		ifrs-ru_RazvPribNaAktziyuDopolnitelnyeAktciiOtPredpolagaemojKonvertacziiOpczionovNaAktzii
7	Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию (в рублях на акцию)		ifrs-ru_RazvodnennayaPribylUbytokNaPrivilegirovannuyuAktziyuPerShare
8	Примечание. Прибыль (убыток), приходящаяся (приходящийся) на акционеров – владельцев обыкновенных акций		ifrs-ru_PribylUbytokZaOtchetnyjPeriodPrinadlezhashhayaAkczioneramVladelczamObyknovennyxAktcijRazvTextBlock
9	Примечание. Разводненная прибыль (убыток) на обыкновенную акцию (в рублях на акцию)		ifrs-ru_RazvodnennayaPribylUbytokNaPrivilegirovannuyuAktziyuPerShareTextBlock

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
10	Примечание. Дополнительные акции от предполагаемой конвертации конвертируемых долговых обязательств (тысяч штук)		ifrs-ru_RazvPribNaAkcziyuDopolnitelnyeAkcziiOtPredpola gaemojKonvertacziiKonvertiruemyxDolgovyxObyazatelstvTextBlock
11	Примечание. Дополнительные акции от предполагаемой конвертации опционов или варрантов на акции (тысяч штук)		ifrs-ru_RazvPribNaAkcziyuDopolnitelnyeAkcziiOtPredpola gaemojKonvertacziiOpczionovNaAkcziiTextBlock
12	Примечание. Прибыль (убыток), используемая (используемый) для определения разводненной прибыли на акцию		ifrs-ru_RazvPribNaAkcziyuPribylUbytokIspolzuemyjDlyaOpredeleniyaRazvodnennojPribyliNaAkcziyuTextBlock
13	Примечание. Процентный расход по конвертируемым долговым обязательствам (за вычетом налогов)		ifrs-ru_RazvPribNaAkcziyuProczentnyjRasxodPoKonvertiruemyxDolgovymObyazatelstvamZaVychetomNalogoVTextBlock
14	Примечание. Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении (тысяч штук)		ifrs-ru_RazvPribNaAkcziyuSrednevzveshennoeKolichestvoObyknovennyxAkczijVObrashheniiTextBlock

Таблица 51.1. Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Активы		ifrs-ru_AktivnyOtchetnyxSegmentov
1.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
1.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
2	Обязательства		ifrs-ru_ObyazatelstvaOtchetnyxSegmentov
2.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
2.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	Текстовое раскрытие: отчетные сегменты		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieOtchetnyeSegmentyTextBlock

Таблица 51.2. Информация о распределении доходов и расходов по отчетным сегментам за 20 года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		ifrs-ru_SegmentacziyaTorgovyeInvesticzionnyeDoxody
1.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
1.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSFinansovymiInstrumentamiVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPrilyblyIliUbytok
2.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
2.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSFinansovymiAktivamiKlassificziruemyKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPrilyblyIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizaczii
3.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
3.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
4	процентные доходы		ifrs-ru_SegmentacziyaProczentnyeDoxody

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
4.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
5	дивиденды и доходы от участия		ifrs-ru_SegmentacziyaDividendyIDoxodyOtUchastiya
5.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
5.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacziyamSDolgovymiInstrumentamiOczenivaemymiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
6.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
6.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacziyamSDolevymiInstrumentamiOczenivaemymiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
7.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
7.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovVoznikayushhieVRezultatePrekrashheniyaPriznaniyaFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
8.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
8.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов,		ifrs-ru_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovSvyazannyeSReklassifikaciejF

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		inansovyxAktivovOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimostiVKategoriyuFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
9.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
9.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoVosstanovleniyuSozdaniyuRezervovPodObescenzenieFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimosti
10.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
10.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoVosstanovleniyuSozdaniyuRezervovPodObescenzenieDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
11.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
11.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом		ifrs-ru_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovOtOperacijSInvesticziionnymImushhestvom
12.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
12.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой		ifrs-ru_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovPoOperacijamSInostrannojuValyutoju
13.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
13.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)		ifrs-ru_SegmentacziyaProchieInvesticzionnyeDoxodyZaVychetomRasxodov
14.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
14.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы		ifrs-ru_SegmentacziyaVyruchkaOtOkazaniyaUslugIKomissionnyxDoxody
15.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
15.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
16	Расходы на персонал		ifrs-ru_SegmentacziyaRasxodyNaPersonal
16.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
16.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
17	Прямые операционные расходы		ifrs-ru_SegmentacziyaProchieOperaczionnyeDoxodyIRasxody
17.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
17.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
18	Процентные расходы		ifrs-ru_SegmentacziyaProczentnyxDoxody
18.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
18.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacziyamSFinansovymiObyazatelstvamiKlassificziruemyimiKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizaczii
19.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
19.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
20	Общие и административные расходы		ifrs-ru_SegmentacziyaObshhieIAdministrativnyeRasxody
20.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
20.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-ru_SegmentacziyaDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtPereoczenkiIVybytiyaAktivovVybyvayushhixGruppKlassificirovannyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
21.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
21.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
22	Прочие доходы		ifrs-ru_SegmentacziyaProchieDoxody
22.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
22.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
23	Прочие расходы		ifrs-ru_SegmentacziyaProchieRasxody
23.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
23.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
24	Прибыль (убыток) до налогообложения (результат сегмента)		ifrs-ru_SegmentacziyaPribylUbytokDoNalogooblozheniya
24.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
24.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
25	Дополнительная информация: расходы капитального характера (приобретение основных средств), амортизационные отчисления по основным средствам		ifrs-ru_SegmentacziyaRasxodyKapitalnogoXarakteraPriobretenieOsnovnyxSredstvAmortizacionnyyeOtchisleniya
25.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
25.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis

Таблица 51.3. Убыток от обесценения по отчетным сегментам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Убыток от обесценения		ifrs-ru_UbytokOtObesczeneniya
1.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
1.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
2	Восстановление убытка от обесценения		ifrs-ru_VosstanovlenieUbytkoOtObesczeneniya
2.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
2.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
3	Итого прибылей и убытков от обесценения		ifrs-ru_IтогоPribylejIUbytkovOtObesczeneniya
3.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
3.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
4	Сумма убытка от обесценения в составе прочего совокупного дохода		ifrs-ru_SummaUbytkoOtObesczeneniyaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxoda
4.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
4.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
5	Сумма восстановления убытка от обесценения в составе прочего совокупного дохода		ifrs-ru_SummaVosstanovleniyaUbytkoOtObesczeneniyaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxoda
5.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
5.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
6	Итого прочего совокупного дохода (расхода) от обесценения		ifrs-ru_IтогоProchegoSovokupnogoDoxodaRasxodaOtObesczeneniya
6.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
6.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis

Таблица 51.4. Сверка совокупных прибылей и убытков по отчетным сегментам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Результат отчетных сегментов с учетом корректировок, в том числе:		ifrs-ru_PribylUbytokOtchetnyxSegmentovVklyuchayaKorrektirovki
2	итого результат отчетных сегментов		ifrs-ru_PribylUbytokOtchetnyxSegmentov
3	прибыль или убыток отчетных сегментов, существенные корректировки		ifrs-ru_PribylUbytokOtchetnyxSegmentovSushhestvennyeKorrektirovki
4	прочие корректировки		ifrs-ru_PribylUbytokOtchetnyxSegmentovProchieKorrektirovki
4.1		По суммам данных сегментов и корректировок	dim-int_PoSummamDannyxSegmentovIKorrektirovokTAxis
5	Прибыль или убыток до налогообложения (в соответствии с отчетом о финансовых результатах)		ifrs-full_ProfitLossBeforeTax

Таблица 51.5. Сверка активов и обязательств по отчетным сегментам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Активы по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:		ifrs-ru_AktiviyOtchetnyxSegmentovVklyuchayaKorrektirovki
2	итого активов по отчетным сегментам (управленческая отчетность)		ifrs-ru_AktiviyOtchetnyxSegmentov
3	активы отчетных сегментов, существенные корректировки		ifrs-ru_AktiviyOtchetnyxSegmentovSushhestvennyeKorrektirovki

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3.1		По суммам данных сегментов и корректировок	dim-int_PoSummamDannyxSegmentovIKorrektirovokTAxis
4	прочие корректировки		ifrs-ru_AktivnyOtchetnyxSegmentovProchieKorrektirovki
5	Итого активов в соответствии с бухгалтерским балансом		ifrs-full_Assets
6	Обязательства по отчетным сегментам с учетом корректировок, в том числе:		ifrs-ru_ObyazatelstvaOtchetnyxSegmentovVkluchayaKorrektirovki
7	итого обязательств по отчетным сегментам		ifrs-ru_ObyazatelstvaOtchetnyxSegmentov
8	обязательства отчетных сегментов, существенные корректировки		ifrs-ru_ObyazatelstvaOtchetnyxSegmentovSushhestvennyeKorrektirovki
8.1		По суммам данных сегментов и корректировок	dim-int_PoSummamDannyxSegmentovIKorrektirovokTAxis
8.2	прочие корректировки		ifrs-ru_ObyazatelstvaOtchetnyxSegmentovProchieKorrektirovki
9	Итого обязательств в соответствии с бухгалтерским балансом		ifrs-full_Liabilities

Таблица 51.6. Информация о степени зависимости от основных клиентов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Доход отчетных сегментов по существенным клиентам		ifrs-ru_DoxodOtchetnyxSegmentovPoSushhestvennymKlientam
1.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
1.2		По клиентам	dim-int_PoKlientamTAxis
1.3		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
2	Прочие клиенты		ifrs-ru_DoxodOtchetnyxSegmentovPoProchimKlientam
2.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
2.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
3	Итого доходов		ifrs-ru_DoxodOtchetnyxSegmentov
3.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
3.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis

Таблица 51.7. Географическая информация о доходах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Россия		ifrs-ru_DoxodOtchetnyxSegmentovVRF
1.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
1.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
2	Итого доходов, относимых на зарубежные страны		ifrs-ru_DoxodOtchetnyxSegmentovVneRF
2.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
2.2		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
2.3		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis
3	Итого доходов		ifrs-ru_DoxodOtchetnyxSegmentov
3.1		Отчетный сегмент	dim-int_OtchetnyjSegmentTaxis
3.2		Техническая ось	dim-int_TechnicalAxis

Таблица 52.1. Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_DolgovyeInstrumentyVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakFinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
1.1		По типам инструментов	dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
1.2		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
1.3		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
1.4		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
1.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 52.2. Информация о кредитном качестве долговых инструментов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru_DolgovyeInstrumentyKlassificziruemyeKakFinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
1.1		По типам получателя	dim-int_PoTipamPoluchatelyaAxis
1.2		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
1.3		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
1.4		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 52.3. Информация о кредитном качестве долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на 20 года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsyaVSummeRavnoj12MesyachnymOzhidaemymKreditnymUbytkam
1.1		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
1.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsyaVSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokNeYAvlyayushhiesyaKreditnoObesczenennymiKreditnyjRiskPoKotorymZnachitelnoUvelichilsyaSMomentaPervonachalnogoPriznaniya
2.1		По типам получателя	dim-int_PoTipamPoluchatelyaAxis
2.2		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
2.3		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
2.4		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
2.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsyaVSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokPriobretennyeIliSozdannyeKreditnoObesczenennymi
3.1		По типам получателя	dim-int_PoTipamPoluchatelyaAxis
3.2		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
3.3		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
3.4		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsyaVSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokYAvlyayushhiesyaKreditnoObesczenennymiKromePriobretennyxIliSozdannyxKreditnoObesczenennymi
4.1		По типам получателя	dim-int_PoTipamPoluchatelyaAxis
4.2		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
4.3		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
4.4		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
4.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Итого		ifrs-ru_DolgovyeInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
5.1		По типам получателя	dim-int_PoTipamPoluchatelyaAxis
5.2		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
5.3		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5.4		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
5.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 52.4. Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на 20 года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsyaVSummeRavnoj12MesyachnymOzhidaemymKreditnymUbytkam
1.1		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
1.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsyaVSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokNeYAvlyayushhiesyaKreditnoObesczenennymiKreditnyjRiskPoKotorymZnachitelnoUvelichilsyaSMomentaPervonachalnogoPriznaniya
2.1		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
2.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPo

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:		KotorymOczenivaetsyaVSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokPriobretennyeliSozdannyeKreditnoObesczenennymi
3.1		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
3.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOcenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsyaVSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokYAvlyayushhiesyaKreditnoObesczenennymiKromePriobretennyxIliSozdannyxKreditnoObesczenennymi
4.1		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
4.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Итого		ifrs-ru_SredstvaVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentax
5.1		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
5.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 52.5. Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных и прочих размещенных средств, на 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsyaVSummeRavnoj12MesyachnymOzhidaemymKreditnymUbytkam
1.1		По типам финансовых активов	dim-int_PoTipamFinansovyxAktivovAxis
1.2		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsyaVSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokNeYAvlyayushhiesyaKreditnoObesczenennymiKreditnyjRiskPoKotorymZnachitelnoUvelichilsyaSMomentaPervonachalnogoPriznaniya
2.1		По типам финансовых активов	dim-int_PoTipamFinansovyxAktivovAxis
2.2		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsyaVSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokPriobretennyeIliSozdannyeKreditnoObesczenennymi
3.1		По типам финансовых активов	dim-int_PoTipamFinansovyxAktivovAxis
3.2		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsyaVSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokYAvlyayushhiesyaKreditnoObesczenennymiKromePriobretennyxIliSozdannyxKreditnoObesczenennymi
4.1		По типам финансовых активов	dim-int_PoTipamFinansovyxAktivovAxis
4.2		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Итого		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva
5.1		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
5.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 52.6. Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности на 20 года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsyaVSummeRavnoj12MesyachnymOzhidaemymKreditnymUbytkam
1.1		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющиеся кредитно-обесцененными, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsyaVSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokNeYAvlyayushhiesyaKreditnoObesczenennymiKreditnyjRiskPoKotorymZnachitelnoUvelichilsyaSMomentaPervonachalnogoPriznaniya
2.1		По типам финансовых активов	dim-int_PoTipamFinansovyhAktivovAxis
2.2		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
2.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенные или созданные кредитно-обесцененными, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsyaVSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokPriobretennyeIliSozdannyeKreditnoObesczenennymi
3.1		По типам финансовых активов	dim-int_PoTipamFinansovyhAktivovAxis
3.2		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
3.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Финансовые активы, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющиеся кредитно-обесцененными, кроме приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenochnyjRezervPodUbytkiPoKotorymOczenivaetsyaVSummeRavnojOzhidaemymKreditnymUbytkamZaVesSrokYAvlyayushhiesyaKreditnoObesczenennymiKromePriobretennyxIliSozdannyxKreditnoObesczenennymi

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4.1		По типам финансовых активов	dim-int_PoTipamFinansovyhAktivovAxis
4.2		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
4.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Итого		ifrs-ru_DebitorskayaZadolzhennost
5.1		Срок задержки платежа	dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
5.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 52.7. Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:		ifrs-ru_DolgovyeInstrumentyVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakFinansovyeAktivyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
1.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
1.2		По типам инструментов	dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
1.3		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
1.4		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
1.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	Долговые инструменты, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:		ifrs-ru_DolgovyeInstrumentyKlassificiruemyeKakFinansovyeAktivyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
2.2		По типам инструментов	dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
2.3		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
2.4		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
2.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Итого		ifrs-ru_DolgovyeInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylliUbytok
3.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
3.2		По типам инструментов	dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
3.3		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
3.4		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 52.8. Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:		ifrs-ru_DenezhnyeSredstva
1.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
1.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
2.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
2.3		По типам получателя	dim-int_PoTipamPoluchatelyaAxis
2.4		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
2.5		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_SredstvaVKreditnyhOrganizacziyahIBankaxNerezidentax
3.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
3.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
3.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
4	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva
4.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
4.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
4.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
5	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_DebitorskayaZadolzhennost
5.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
5.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
5.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Таблица 52.9. Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющихся кредитно-обесцененными, на 20 года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:		ifrs-ru_DenezhnyeSredstva
1.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.2		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
1.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
2.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
2.2		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
2.3		По типам получателя	dim-int_PoTipamPoluchatelyaAxis
2.4		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
2.5		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_SredstvaVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentax
3.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
3.2		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
3.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
4	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
4.2		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
4.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
5	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_DebitorskayaZadolzhennost
5.1		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
5.2		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
5.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Таблица 52.10. Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными, на 20 года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:		ifrs-ru_DenezhnyeSredstva
1.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
1.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
2.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
2.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
2.3		По типам получателя	dim-int_PoTipamPoluchatelyaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2.4		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
2.5		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_SredstvaVKreditnyhOrganizacziyahIBankaxNerezidentax
3.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
3.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
3.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
4	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva
4.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
4.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
4.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
5	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_DebitorskayaZadolzhennost
5.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
5.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
5.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Таблица 52.11. Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, на 20 года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:		ifrs-ru_DenezhnyeSredstva
1.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
1.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
2.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
2.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
2.3		По типам получателя	dim-int_PoTipamPoluchatelyaAxis
2.4		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
2.5		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_SredstvaVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentax
3.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
3.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
3.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
4	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva
4.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
4.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
5	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_DebitorskayaZadolzhennost
5.1		Кредитный рейтинг	dim-int_KreditnyjRejtingAxis
5.2		По срокам убытков и методу оценки	dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
5.3		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Таблица 52.12. Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации на 20 года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства		ifrs-ru_DenezhnyeSredstva
1.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLoss
2.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasuredAtFairValue
3.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		
4.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
5.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
6	долговые инструменты		ifrs-ru_DolgovyeInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
6.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
7	долевые инструменты		ifrs-ru_DolevyInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
7.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full_FinancialAssetsAtAmortisedCost
8.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru_SredstvaVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentax
9.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
10	займы выданные и прочие размещенные средства		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva
10.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
11	дебиторская задолженность		ifrs-ru_DebitorskayaZadolzhennost
11.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия		ifrs-full_InvestmentsInAssociates
12.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия		ifrs-full_InvestmentsInJointVentures
13.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
14	Инвестиции в дочерние предприятия		ifrs-full_InvestmentsInSubsidiaries
14.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru_AktivyVybyvayushhixGruppKlassificziruemyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
15.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
16	Прочие активы		ifrs-ru_ProchieFinansovyeAktivy
16.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
17	Итого активов		ifrs-ru_IтогоFinansovyxAktivovGeogaphiya
17.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
18	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-full_FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLoss
18.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
19	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_FinansovyeObyazatelstvaKlassificziruemyeCHerezPIUVobyazatelnomPoryadke
19.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
20	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full_FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
20.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
21	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full_FinancialLiabilitiesAtAmortisedCost
21.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
22	средства клиентов		ifrs-ru_SredstvaKlientov
22.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
23	кредиты, займы и прочие привлеченные средства		ifrs-ru_KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimosti
23.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
24	выпущенные долговые ценные бумаги		ifrs-full_DebtSecurities
24.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
25	кредиторская задолженность		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennost
25.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
26	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-full_LiabilitiesIncludedInDisposalGroupsClassifiedAsHeldForSale
26.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
27	Прочие обязательства		ifrs-ru_ProchieFinansovyeObyazatelstva
27.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
28	Итого обязательств		ifrs-ru_ItegoFinansovyhObyazatelstvGeographiya
28.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
29	Чистая балансовая позиция		ifrs-ru_CHistayaBalansovayaPozicziya
29.1		Географическая концентрация	dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis

Таблица 52.13. Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), на 20 года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeObyazatelstvaKlassificziruemyeCHerezPIUVobyazatelnomPoryadkeNediskontirovannyjPotok
1.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
1.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод		ifrs-ru_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyPoKotorymOzhi-daetsyaUmenshenieEkonomicheskixVygodNediskontirovannyjPotok
2.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
2.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoObratnojPostavkeCZennyxBumagPoDogovoramRepoNediskontirovannyjPotok
3.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
3.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoVozvratuZaimstvovannyxCZennyxBumagNediskontirovannyjPotok
4.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
4.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод		ifrs-ru_VstroennyeProizvodnyeFinansovyeInstrumentyOtKotoryxOzhidaetsyaUmenshenieEkonomicheskixVygodNediskontirovannyjPotok
5.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
5.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
6	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:		ifrs-ru_FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognitionNediskontirovannyjPotok
6.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
6.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru_KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuNediskontirovannyjPotok

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
7.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	средства, привлеченные от государственных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacijNediskontirovannyjPotok
8.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
8.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
9	средства, привлеченные от кредитных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacijNediskontirovannyjPotok
9.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
9.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
10	средства, привлеченные от других юридических лиц		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtDrugixYUridicheskixLicZnediskontirovannyjPotok
10.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
10.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
11	средства, привлеченные от физических лиц		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLiczNediskontirovannyjPotok
11.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
11.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
12	выпущенные облигации		ifrs-ru_VypushhennyeObligacziiNediskontirovannyjPotok
12.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
12.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
13	выпущенные векселя		ifrs-ru_VypushhennyeVekselyaNediskontirovannyjPotok
13.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
13.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
14	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_SredstvaKlientovNediskontirovannyjPotok
14.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
14.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
15	средства участников клиринга		ifrs-ru_SredstvaUchastnikovKliringaNediskontirovannyjPotok
15.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
15.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
16	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		ifrs-ru_SredstvaKlientovPoBrokerskimOperacziyamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiNediskontirovannyjPotok
16.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
16.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
17	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам		ifrs-ru_SredstvaKlientovPrednaznachennyeDlyaVyplatyDoxodovPoCZennymBumagamNediskontirovannyjPotok
17.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
17.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
18	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimostiNediskontirovannyjPotok

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
18.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
18.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
19	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru_KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuOverdraftNediskontirovannyjPotok
19.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
19.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
20	обязательства по финансовой аренде		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoFinansovojArendeNediskontirovannyjPotok
20.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
20.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
21	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций		ifrs-ru_ProchieSredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacijNediskontirovannyjPotok
21.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
21.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
22	прочие средства, привлеченные от государственных организаций		ifrs-ru_ProchieSredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacijNediskontirovannyjPotok
22.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
22.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
23	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц		ifrs-ru_ProchieSredstvaPrivlechennyeOtDrugixYUridicheskixLicznediskontirovannyjPotok
23.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
23.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
24	прочие средства, привлеченные от физических лиц		ifrs-ru_ProchieSredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLicznediskontirovannyjPotok
24.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
24.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
25	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiNediskontirovannyjPotok
25.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
25.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
26	выпущенные облигации		ifrs-ru_VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiObligacziiNediskontirovannyjPotok
26.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
26.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
27	выпущенные векселя		ifrs-ru_VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiVekselyaNediskontirovannyjPotok
27.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
27.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
28	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostNediskontirovannyjPotok
28.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
28.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
29	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPoInformacionnoTechnologicheskimUslugamNediskontirovannyjPotok

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
29.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
30		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
31	кредиторская задолженность по услугам по содержанию и аренде помещений		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostZaUslugiPoSoderzhaniyuIArendePomeshhenijNediskontirovannyjPotok
31.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
31.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
32	кредиторская задолженность перед депозитариями		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPeredDepozitariyamiNediskontirovannyjPotok
32.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
32.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
33	кредиторская задолженность перед регистраторами		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPeredRegistratoramiNediskontirovannyjPotok
33.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
33.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
34	кредиторская задолженность по торговым операциям		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPoTorgovymOperacziyamNediskontirovannyjPotok
34.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
34.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
35	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		ifrs-ru_RaschetySPosrednikamiPoObsluzhivaniyuVypuskovCZennyxBumagNediskontirovannyjPotok
35.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
35.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
36	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам		ifrs-ru_RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamICZennymBumagamNediskontirovannyjPotok
36.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
36.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
37	расчеты с организаторами торговли		ifrs-ru_RaschetySOrganizatoramiTorgovliNediskontirovannyjPotok
37.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
37.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
38	расчеты с операторами товарных поставок		ifrs-ru_RaschetySOperatoramiTovarnyxPostavokNediskontirovannyjPotok
38.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
38.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
39	расчеты с репозитарием		ifrs-ru_RaschetySRepozitariemNediskontirovannyjPotok
39.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
39.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
40	расчеты с клиринговыми организациями		ifrs-ru_RaschetySKliringovymiOrganizacziyamiNediskontirovannyjPotok
40.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
40.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
41	прочая кредиторская задолженность		ifrs-ru_ProchayaKreditorskayaZadolzhennostNediskontirovannyjPotok
41.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
41.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
42	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-ru_LiabilitiesIncludedInDisposalGroupsClassifiedAsHeldForSaleNediskontirovannyjPotok
42.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvams
42.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
43	Итого обязательств		ifrs-ru_IтогоFinansovyhObyazatelstvNediskontirovannyjPotok
43.1		Сроки погашения по финансовым обязательствам	dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvams
43.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 52.14. Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 20 года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства, в том числе:		ifrs-ru_DenezhnyeSredstva
1.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
1.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
1.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2	Долговые инструменты, в обязательном порядке классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-ru_DolgovyeInstrumentyVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakFinansovyeAktivyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytok
2.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
2.2		По типам инструментов	dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
2.3		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
2.4		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
2.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3	Долговые инструменты, классифицируемые как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению организации, в том числе:		ifrs-ru_DolgovyeInstrumentyKlassificziruemyeKakFinansovyeAktivyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizaczii
3.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
3.2		По типам инструментов	dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
3.3		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
3.4		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
4	Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-ru_DolgovyeInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
4.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
4.2		По типам инструментов	dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
4.3		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
4.4		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4.5		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
5	Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_SredstvaVKreditnyhOrganizacziyahIBankaxNerezidentax
5.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
5.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
5.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
6	Займы выданные и прочие размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva
6.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
6.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
6.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
7	Дебиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_DebitorskayaZadolzhennost
7.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
7.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
7.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
8	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru_AktivыAktivyVybyvayushhixGruppKlassificirovanyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
8.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
8.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
9	Итого активов		ifrs-ru_ItoGoFinansovyhAktivov
9.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
9.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
10	Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeObyazatelstvaKlassificziruemyeCHerezPIUVobyazatelnomPoryadke
10.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
10.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
11	производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод		ifrs-ru_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyPoKotorymOzhi-daetsyaUmenshenieEkonomicheskixVygod
11.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
11.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
12	обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoObratnojPostavkeCZennyxBumagPoDogovoramRepo
12.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
12.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
13	обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoVozvratuZaimstvovannyxCZennyxBumag
13.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
13.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
14	встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод		ifrs-ru_VstroennyeProizvodnyeFinansovyeInstrumentyOtKotoryxOzhidaetsyaUmenshenieEkonomicheskixVygod
14.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
14.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
15	Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, в том числе:		ifrs-full_FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
15.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
15.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
16	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru_KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuOczenivaemyePoUsmotreniyuNFO
16.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
16.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
17	средства, привлеченные от государственных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacijOczenivaemyePoUsmotreniyuNFO
17.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
17.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
18	средства, привлеченные от кредитных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacijOczenivaemyePoUsmotreniyuNFO

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
18.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
18.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
19	средства, привлеченные от других юридических лиц		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtDrugixYUridicheskixLiczOczeniyaemyePoUsmotreniyuNFO
19.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
19.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
20	средства, привлеченные от физических лиц		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLiczOczeniyaemyePoUsmotreniyuNFO
20.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
20.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
21	выпущенные облигации		ifrs-ru_VypushhennyeObligacziiPoUsmotreniyuNFO
21.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
21.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
22	выпущенные векселя		ifrs-ru_VypushhennyeVekselyaPoUsmotreniyuNFO
22.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
22.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
23	Средства клиентов, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_SredstvaKlientov
23.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
23.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
24	средства участников клиринга		ifrs-ru_SredstvaUchastnikovKliringa
24.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
24.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
25	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		ifrs-ru_SredstvaKlientovPoBrokerskimOperacziyamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivami
25.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
25.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
26	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам		ifrs-ru_SredstvaKlientovPrednaznachennyeDlyaVyplatyDoxodovPoCZennymBumagam
26.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
26.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
27	Кредиты, займы и прочие привлеченные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimosti
27.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
27.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
28	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru_KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuPoAmortizirovannojStoimosti
28.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
28.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
29	обязательства по финансовой аренде		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoFinansovojArende
29.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
29.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
30	прочие средства, привлеченные от кредитных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizaczij
30.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
30.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
31	прочие средства, привлеченные от государственных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizaczij
31.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
31.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
32	прочие средства, привлеченные от других юридических лиц		ifrs-ru_SrochnyeZaemnyeSredstvaPrivlechennyeOtDrugixYUridicheskixLicz
32.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
32.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
33	прочие средства, привлеченные от физических лиц		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLicz
33.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
33.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
34	Выпущенные долговые ценные бумаги, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full_DebtSecurities
34.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
34.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
35	выпущенные облигации		ifrs-ru_VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiObligaczii
35.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
35.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
36	выпущенные векселя		ifrs-ru_VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiVekselya
36.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
36.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
37	Кредиторская задолженность, оцениваемая по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennost
37.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
37.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
38	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPoInformacionnoTechnologicheskimUslugam
38.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
38.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
39	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostZaUslugiPoSoderzhaniyuIArendePomeshhenij
39.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
39.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
40	кредиторская задолженность перед депозитариями		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPeredDepozitarijami
40.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
40.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
41	кредиторская задолженность перед регистраторами		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPeredRegistratorami
41.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
41.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
42	кредиторская задолженность по торговым операциям		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPoTorgovymOperacziyam
42.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
42.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
43	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		ifrs-ru_RaschetySPosrednikamiPoObsluzhivaniyuVypuskovCZennyxBumag
43.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
43.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
44	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам		ifrs-ru_RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamICZennyxBumagam
44.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
44.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
45	расчеты с организаторами торговли		ifrs-ru_RaschetySOrganizatoramiTorgovli
45.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
45.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
45.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
46	расчеты с операторами товарных поставок		ifrs-ru_RaschetySOperatoramiTovarnyxPostavok
46.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
46.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
47	расчеты с репозитарием		ifrs-ru_RaschetySRepozitariem
47.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
47.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
48	расчеты с клиринговыми организациями		ifrs-ru_RaschetySKliringovymiOrganizacziyami
48.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
48.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
49	прочая кредиторская задолженность		ifrs-ru_ProchayaKreditorskayaZadolzhennost
49.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
49.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
50	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-full_LiabilitiesIncludedInDisposalGroupsClassifiedAsHeldForSale
50.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
50.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
51	Итого обязательств		ifrs-ru_ItegoFinansovyhObyazatelstv
51.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
51.2		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
52	Итого разрыв ликвидности		ifrs-ru_RazryvLikvidnostiOzhidaemyjSrokDoPogasheniya
52.1		Ожидаемый срок до погашения	dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
52.2		Тип финансового актива	dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
52.3		Тип раскрытия финансовой отчетности	dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Таблица 52.15. Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на 20 года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства		ifrs-ru_DenezhnyeSredstva
1.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLoss
2.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasuredAtFairValue
3.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
4.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
5.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
6	долговые инструменты		ifrs-ru_DolgovyeInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCherezProchijSovokupnyjDoxod
6.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7	долевые инструменты		ifrs-ru_DolevyeInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxod
7.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full_FinancialAssetsAtAmortisedCost
8.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru_SredstvaVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentax
9.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
10	займы выданные и прочие размещенные средства		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva
10.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
11	дебиторская задолженность		ifrs-ru_DebitorskayaZadolzhennost
11.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия		ifrs-full_InvestmentsInAssociates
12.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия		ifrs-full_InvestmentsInJointVentures
13.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
14	Инвестиции в дочерние предприятия		ifrs-full_InvestmentsInSubsidiaries
14.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru_AktivVybyvayushhixGruppKlassificziruemyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi
15.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
16	Итого активов		ifrs-ru_IтогоFinansovyxAktivovVRazrezeOsnovnyxValyut

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
16.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
17	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-full_FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLoss
17.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
18	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_FinansovyeObyazatelstvaKlassificziruemyeCHerezPIUVobyazatelnomPoryadke
18.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
19	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full_FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
19.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full_FinancialLiabilitiesAtAmortisedCost
20.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
21	средства клиентов		ifrs-ru_SredstvaKlientov
21.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
22	кредиты, займы и прочие привлеченные средства		ifrs-ru_KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimosti
22.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
23	выпущенные долговые ценные бумаги		ifrs-full_DebtSecurities
23.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
24	кредиторская задолженность		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennost

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
24.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
25	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-full_LiabilitiesIncludedInDisposalGroupsClassifiedAsHeldForSale
25.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
26	Итого обязательств		ifrs-ru_IтогоFinansovykhObyazatelstvVRazrezeOsnovnykhValyut
26.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
27	Чистая балансовая позиция		ifrs-ru_CHistayaBalansovayaPozicziyaValyuty
27.1		Основные валюты	dim-int_OsnovnyeValyutyAxis

Таблица 52.16. Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках на 20 года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Увеличение в базисных пунктах		ifrs-ru_UvelichenieVBazisnyhPunktax
1.1		Чувствительность по валютам	dim-int_CHuvstvitelnostPoValyutamAxis
2	Уменьшение в базисных пунктах		ifrs-ru_UmenshenieVBazisnyhPunktax
2.1		Чувствительность по валютам	dim-int_CHuvstvitelnostPoValyutamAxis
3	Чувствительность чистого процентного дохода		ifrs-ru_CHuvstvitelnostCHistogoProczentnogoDoxoda
3.1		Чувствительность по валютам	dim-int_CHuvstvitelnostPoValyutamAxis
4	Чувствительность капитала		ifrs-ru_CHuvstvitelnostKapitala
4.1		Чувствительность по валютам	dim-int_CHuvstvitelnostPoValyutamAxis

Таблица 52.17. Анализ чувствительности к рыночным индексам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Изменение допущений		ifrs-ru_IzmenenieDopushhenij
1.1		Наименование рыночного индекса	dim-int_NaimenovanieRynochnogoIndeksaTAxis
2	Влияние на прибыль до налогообложения		ifrs-ru_VliyanieIzmeneniyaOczenokNaPribylDoNalogooblozheniya
2.1		Наименование рыночного индекса	dim-int_NaimenovanieRynochnogoIndeksaTAxis
3	Влияние на капитал		ifrs-ru_VliyanieIzmeneniyaOczenokNaKapital
3.1		Наименование рыночного индекса	dim-int_NaimenovanieRynochnogoIndeksaTAxis

Таблица 53.1. Информация о балансовой стоимости финансовых активов, переданных без прекращения признания, а также связанных с ними обязательств

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость активов		ifrs-ru_BalansovayaStoimostAktivovPeredannyxBezPrekrashheniyaPriznaniya
1.1		Категории финансовых активов	dim-int_KategoriiFinansovyxAktivovAxis
1.2		По типам инструментов	dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
1.3		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
2	Балансовая стоимость соответствующих обязательств		ifrs-ru_BalansovayaStoimostObyazatelstvSootvetstvuyushhixAktivamPeredannymBezPrekrashheniyaPriznaniya
2.1		Категории финансовых активов	dim-int_KategoriiFinansovyxAktivovAxis
2.2		По типам инструментов	dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
2.3		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis

Таблица 53.2. Информация об операциях по передаче активов, в которых контрагенты по соответствующим обязательствам имеют право на возмещение только по переданным активам

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Справедливая стоимость активов		ifrs-ru_SpravedlivayaStoimostAktivovPoOperacziyamPoPeredacheVKotoryxKontragentyPoSootvetstvuyushhimObyazatelstvamImeyutPravoNaVvozmeshhenieTolkoPoPeredannymAktivam
1.1		Категории финансовых активов	dim-int_KategoriiFinansovyxAktivovAxis
1.2		По типам инструментов	dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
1.3		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
2	Справедливая стоимость соответствующих обязательств		ifrs-ru_SpravedlivayaStoimostSootvetstvuyushhixObyazatelstvPoOperacziyamPoPeredacheVKotoryxKontragentyPoSootvetstvuyushhimObyazatelstvamImeyutPravoNaVvozmeshhenieTolkoPoPeredannymAktivam
2.1		Категории финансовых активов	dim-int_KategoriiFinansovyxAktivovAxis
2.2		По типам инструментов	dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
2.3		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
3	Чистая позиция		ifrs-ru_CHistayaPozicziyaPoOperacziyamPoPeredacheVKotoryxKontragentyPoSootvetstvuyushhimObyazatelstvamImeyutPravoNaVvozmeshhenieTolkoPoPeredannymAktivam
3.1		Категории финансовых активов	dim-int_KategoriiFinansovyxAktivovAxis
3.2		По типам инструментов	dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
3.3		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis

Таблица 53.3. Данные об операциях по передаче активов, в результате которых некредитная финансовая организация продолжает признание активов, в случае продолжающегося участия

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость активов до передачи		ifrs-ru_ProdolzheniePriznaniyaBalansovayaStoimostDoPere-dachi
1.1		Категории финансовых активов	dim-int_KategoriiFinansovyhAktivovAxis
1.2		По типам инструментов	dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
1.3		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
2	Балансовая стоимость активов, которые некредитная финансовая организация продолжает признавать после передачи		ifrs-ru_ProdolzheniePriznaniyaBalansovayaStoimostPriznan- iePoslePere-dachi
2.1		Категории финансовых активов	dim-int_KategoriiFinansovyhAktivovAxis
2.2		По типам инструментов	dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
2.3		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
3	Балансовая стоимость соответствующих обязательств		ifrs-ru_ProdolzheniePriznaniyaBalansovayaStoimostSootvet- stvuyushhixObyazatelstv
3.1		Категории финансовых активов	dim-int_KategoriiFinansovyhAktivovAxis
3.2		По типам инструментов	dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
3.3		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis

Таблица 53.4. Информация о продолжающемся участии в переданных финансовых активах, отвечающих критериям прекращения признания, на 20 года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Недисконтированный поток денежных средств для выкупа финансовых активов, признание которых было прекращено		ifrs-ru_NediskontirovannyjDenezhnyjPotokProdolzhayushh- eesyaUchastie

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1.1		Позиция по сделке	dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis
2	Балансовая стоимость продолжающегося участия в бухгалтерском балансе: производные финансовые активы		ifrs-ru_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyAktivBalansovayaStoimostProdolzhayushheesyaUchastie
2.1		Позиция по сделке	dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis
3	Балансовая стоимость продолжающегося участия в бухгалтерском балансе: производные финансовые обязательства		ifrs-ru_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyObyazatelstvoBalansovayaStoimostProdolzhayushheesyaUchastie
3.1		Позиция по сделке	dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis
4	Справедливая стоимость продолжающегося участия: активы		ifrs-ru_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyAktivSpravedlivayaStoimostProdolzhayushheesyaUchastie
4.1		Позиция по сделке	dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis
5	Справедливая стоимость продолжающегося участия: обязательства		ifrs-ru_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyObyazatelstvoSpravedlivayaStoimostProdolzhayushheesyaUchastie
5.1		Позиция по сделке	dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis
6	Максимальный риск убытка		ifrs-ru_MaksimalnyjRiskUbytkiProdolzhayushheesyaUchastie
6.1		Позиция по сделке	dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis
7	Текстовое раскрытие: информация о продолжающемся участии в переданных финансовых активах, отвечающих критериям прекращения признания		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieInformacziyaOProdolzhayushheesyaUchastiiVPeredannyxFinansovyxAktivaxOtvechayushhixKriteriyamPrekrashheniyaPriznaniyaTextBlock

Таблица 53.5. Анализ по договорным срокам до погашения недисконтированных потоков денежных средств, предназначенных для выкупа переданных активов, или других сумм, подлежащих уплате получателю, в отношении финансовых активов, отвечающих критериям прекращения признания, на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Недисконтированные потоки денежных средств для выкупа переданных активов		ifrs-ru_NediskontirovannyePotokiDenezhnyxSredstvDlyaVyкупаPeredannyxAktivov
1.1		Договорные сроки	dim-int_DogovornyeSrokiAxis
1.2		Позиция по сделке	dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis

Таблица 53.6. Доходы за вычетом расходов, признанные на дату передачи, последующие доходы или расходы, признанные в связи с продолжающимся участием, и общая совокупная сумма доходов или расходов

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Прибыль (убыток), признанная (признанный) на дату передачи		ifrs-ru_PribylUbytokPriznannayaNaDatuPeredachiProdolzhaushheesyaUchastie
1.1		Позиция по сделке	dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis
2	Последующие доходы и расходы, признанные в отчетном периоде		ifrs-ru_PosleduyushhieDoxodyRasxodyPriznannyeVOtchetnomPeriodeProdolzhaushheesyaUchastie
2.1		Позиция по сделке	dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis
3	Наращенная сумма признанных доходов и расходов		ifrs-ru_NarashhennayaSummaPriznannyxDoxodovIRasxodovProdolzhaushheesyaUchastie
3.1		Позиция по сделке	dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis

Таблица 53.7. Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия за _____ 20__ год

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		ifrs-ru_BalansovayaStoimostPeredachaAktivov
1.1		Календарный месяц	dim-int_KalendarnyjMesyaczAxis
1.2		Позиция по сделке	dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis
2	Признанные доходы за вычетом расходов		ifrs-ru_PriznannyeDoxodyZaVychetomRasxodovPeredachaAktivov
2.1		Календарный месяц	dim-int_KalendarnyjMesyaczAxis
2.2		Позиция по сделке	dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis
3	Средства, полученные от деятельности по передаче активов		ifrs-ru_SredstvaPoluchennyeOtDeyatelnostiPoPeredacheAktivov
3.1		Календарный месяц	dim-int_KalendarnyjMesyaczAxis
3.2		Позиция по сделке	dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis
4	Текстовое раскрытие: информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieInformacziyaODeyatelnostiPoPeredacheAktivovVRazbivkePoMesyaczamIPoViduProdozhayushhegosyaUchastiyaTextBlock

Таблица 54.1. Минимальные суммы будущих арендных платежей к уплате по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендатора

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Минимальные суммы будущих арендных платежей к уплате по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда организация выступает в качестве арендатора		ifrs-ru_MinimalnyyeSummyBudushhixArendnyxPlatzhejPoluchaemyxPoOperacionnojArendeNePodlezhashhejOtmeneVSluchayahKogdaOrganizacziyaVystupaetVKachestveArendatora

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1.1		Сроки обязательств по операционной аренде	dim-int_SrokiObyazatelstvPoOperacionnojArendeAxis

Таблица 54.2. Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендодателя

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда организация выступает в качестве арендодателя		ifrs-ru_MinimalnyeSummyBudushhixArendnyxPlatzhejPoluchaemyxPoOperacionnojArendeNePodlezhashhejOtmeneVSluchayahKogdaOrganizacziyaVystupaetVKachestveArendodatelya
1.1		По срокам получения платежей по аренде	dim-int_PoSrokamPolucheniyaPlatzhejPoArendeAxis

Таблица 54.3. Соблюдение особых условий

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Заложенные активы		ifrs-ru_ZalozhennyeAktivyOsobyUsloviya
1.1		Типы заложенных активов	dim-int_TipyZalozhennyxAktivovAxis
2	Связанное обязательство		ifrs-ru_SvyazannoeObyazatelstvoOsobyUsloviya
3	Текстовое раскрытие: соблюдение особых условий		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieSoblyudenieOsobyxUslovijTextBlock
3.1		Типы заложенных активов	dim-int_TipyZalozhennyxAktivovAxis

Таблица 55.1. Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам на _____
20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость актива		ifrs-ru_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyBalansovayaStoimostAktiva
1.1		По типам ПФИ ¹	dim-int_PoTipamPfiAxis
1.2		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
2	Балансовая стоимость обязательства		ifrs-ru_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyBalansovayaStoimostObyazatelstva
2.1		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
2.2		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
3	Контрактная сумма		ifrs-ru_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyKontraktnayaSumma
3.1		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
3.2		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis

Таблица 55.2. Справедливая стоимость производных финансовых инструментов, используемых для целей хеджирования, на _____
20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Договорная или согласованная сумма		ifrs-ru_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyDlyaXedzhirovaniyaDogovornayaIliSoglasovannayaSumma
1.1		По типам ПФИ ¹	dim-int_PoTipamPfiAxis
1.2		По видам хеджирования	dim-int_PoVidamXedzhirovaniyaAxis

¹ Производный финансовый инструмент.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2	Положительная справедливая стоимость		ifrs-ru_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyDlyaXedzhironiyaPolozhitelnayaSpravedlivayaStoimost
2.1		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
2.2		По видам хеджирования	dim-int_PoVidamXedzhironiyaAxis
3	Отрицательная справедливая стоимость		ifrs-ru_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyDlyaXedzhironiyaOtriczatelnayaSpravedlivayaStoimost
3.1		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
3.2		По видам хеджирования	dim-int_PoVidamXedzhironiyaAxis

Таблица 55.3. Информация о признанных прибылях (убытках) при хеджировании справедливой стоимости

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Прибыли (убытки) по инструментам хеджирования		ifrs-ru_PribyliUbytkiPoInstrumentamXedzhironiya
2	Прибыли (убытки) по хеджируемым статьям, относимым на хеджируемый риск		ifrs-ru_PribyliUbytkiPoXedzhiruemyimStatyamOtnosimymNaXedzhiruemyjRisk
3	Итого прибыли (убытков)		ifrs-ru_PriznannayaPribylUbytokPriXedzhironiiSpravedlivojStoimosti
4	Текстовое раскрытие: признанная прибыль или убыток при хеджировании справедливой стоимости		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytiePriznannayaPribylIliUbytokPriXedzhironiiSpravedlivojStoimostiTextBlock

Таблица 55.4. Прогноз по срокам влияния ожидаемой недисконтированной эффективной части хеджирования денежных потоков на прибыль или убыток

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Активы (приток) / обязательства (отток)		ifrs-ru_PritokOttokPoXedzhirovaniyuDenezhnyxPotokov
1.1		Срок хеджирования	dim-int_SrokiXedzhirovaniyaAxis
2	Подверженность чистым притокам (оттокам)		ifrs-ru_PodverzhennostCHistymPritokamOttokam
2.1		Срок хеджирования	dim-int_SrokiXedzhirovaniyaAxis

Таблица 55.5. Анализ сумм, переклассифицированных из резерва хеджирования денежных потоков в статьи отчета о финансовых результатах

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Процентные доходы		ifrs-ru_ProcentnyjDoxodPereklassificzirovannyjIzFondaXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
2	Процентные расходы		ifrs-ru_ProcentnyjRasxodPereklassificzirovannyjIzFondaXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
3	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой		ifrs-ru_DoxodRasxodPoOperacijamSInostrannojValyutojPereklassificzirovannyjIzFondaXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
4	Налогообложение		ifrs-ru_DoxodRasxodPonaloguPereklassificzirovannyjIzFondaXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
5	Прочее		ifrs-ru_ProchijDoxodRasxodPereklassificzirovannyjIzFondaXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6	Итого		ifrs-ru_DoxodRasxodPereklassificirovannyjIzFondaXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokov
7	Текстовое раскрытие: анализ сумм, переклассифицированных из фонда хеджирования денежных потоков в статьи отчета о финансовых результатах		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieAnalizSummPereklassificirovannyxIzFondaXedzhirovaniyaDenezhnyxPotokovVStatiOchetaOFinansovyxRezultataxTextBlock

Таблица 56.1. Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 20 года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:		
1.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
1.2		По типам ПФИ ¹	dim-int_PoTipamPfiAxis
1.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
1.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamIerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
1.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
1.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
1.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
1.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
1.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis

¹ Производный финансовый инструмент.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:		
2.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyhInstrumentovAxis
2.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
2.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
2.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamIerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
2.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyhPoSpravedlivojStoimostiAxis
2.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
2.7		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
3	Текстовое раскрытие: уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости		

Таблица 56.2. Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 20 года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости		ifrs-ru_AktivOczenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
1.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyhInstrumentovAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1.2		По типам ПФИ ¹	dim-int_PoTipamPfiAxis
1.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedljivojStoimostiAxis
1.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamIeraxiiSpravedljivojStoimostiAxis
1.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedljivojStoimostiAxis
1.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
1.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
1.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
1.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
2	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости		ifrs-ru_ObyazatelstvaOczenivaemyePoSpravedljivojStoimosti
2.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
2.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
2.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedljivojStoimostiAxis
2.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamIeraxiiSpravedljivojStoimostiAxis
2.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedljivojStoimostiAxis
2.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
2.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
2.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
2.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis

¹ Производный финансовый инструмент.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	Метод оценки		ifrs-ru_MetodOczenkiSpravedlivojStoimostiTextBlock
3.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
3.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
3.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
3.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamIerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
3.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
3.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
3.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
3.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
3.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
4	Используемые исходные данные		ifrs-ru_IspolzuemyeIsxodnyeDannyeOczenkiSpravedlivojStoimosti
4.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
4.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
4.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
4.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamIerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
4.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
4.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
4.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
4.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
5	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)		ifrs-ru_DiapazonIsxodnyxDannyxOczenkiSpravedlivojStoimosti
5.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
5.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
5.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
5.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
5.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
5.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
5.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
5.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
5.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
6	Обоснованные изменения		ifrs-ru_ObosnovannyeIzmeneniyaOczenkiSpravedlivojStoimosti
6.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
6.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
6.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
6.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
6.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
6.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
6.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
6.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
6.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
7	Чувствительность оценки справедливой стоимости		ifrs-ru_CHuvstvitelnostOczenkiSpravedlivojStoimosti
7.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
7.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
7.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
7.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamIerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
7.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
7.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
7.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
7.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
7.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
8	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости		ifrs-ru_ObyazatelstvaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
8.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
8.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
8.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
8.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamIerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
8.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
8.7		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis

Таблица 56.3. Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 20 года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Активы, оцениваемые по справедливой стоимости		ifrs-ru_AktivOczenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
1.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
1.2		По типам ПФИ ¹	dim-int_PoTipamPfiAxis
1.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
1.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
1.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
1.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
1.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
1.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
1.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis

¹ Производный финансовый инструмент.

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости		ifrs-ru_ObyazatelstvaOczenivaemyePoSpravedljivojStoimosti
2.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
2.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
2.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedljivojStoimostiAxis
2.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamIeraxiiSpravedljivojStoimostiAxis
2.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedljivojStoimostiAxis
2.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
2.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
2.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
2.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
3	Метод оценки		ifrs-ru_MetodOcenkiSpravedljivojStoimostiTextBlock
3.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
3.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
3.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedljivojStoimostiAxis
3.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamIeraxiiSpravedljivojStoimostiAxis
3.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedljivojStoimostiAxis
3.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
3.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
3.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
4	Используемые исходные данные		ifrs-ru_IspolzuemyeIsxodnyeDannyeOczenkiSpravedlivojStoimosti
4.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
4.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
4.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
4.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
4.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
4.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
4.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
4.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
4.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
5	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)		ifrs-ru_DiapazonIsxodnyxDannyxOczenkiSpravedlivojStoimosti
5.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
5.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
5.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
5.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
5.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
5.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
5.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
5.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
5.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
6	Обоснованные изменения		ifrs-ru_ObosnovannyeIzmeneniyaOcenkiSpravedljivojStoimosti
6.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
6.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
6.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedljivojStoimostiAxis
6.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamIeraxiiSpravedljivojStoimostiAxis
6.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedljivojStoimostiAxis
6.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
6.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
6.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
6.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
7	Чувствительность оценки справедливой стоимости		ifrs-ru_CHuvstvitelnostOcenkiSpravedljivojStoimosti
7.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
7.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
7.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedljivojStoimostiAxis
7.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamIeraxiiSpravedljivojStoimostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
7.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
7.7		По субтипам финансовых инструментов	dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
7.8		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
7.9		Тип эмитента	dim-int_TipEmitentaAxis
8	Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости		ifrs-ru_ObyazatelstvaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
8.1		По типам финансовых инструментов	dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
8.2		По типам ПФИ	dim-int_PoTipamPfiAxis
8.3		По типам справедливой стоимости	dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
8.4		По уровням	dim-int_PoUrovnyamIerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
8.5		По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
8.6		По видам базисного актива	dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
8.7		По видам объекта учета	dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
9	Текстовое раскрытие: методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для оценок уровня 3, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieMetodyOczenkiIIsxodnyeDannyeIspolzovannyeVOczenkeSpravedlivojStoimostiDlyaOcenokUrovnya3ATakzheCHuvstvitelnostOcenokKVozmozhnymIzmeneniyamIsxodnyxDannyxTextBlock

Таблица 56.4. Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам инструментов за 20 года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Справедливая стоимость на начало периода		ifrs-ru_SpravedlivayaStoimost3Uroven
1.1		По классам инструментов	dim-int_PoKlassamInstrumentovAxis
2	Доходы или расходы, отраженные в составе прибыли или убытка за год		ifrs-ru_DoxodyIliRasxodyOtrazhennyeVSostavePribyliIliUbytkiZaGod3Uroven
2.1		По классам инструментов	dim-int_PoKlassamInstrumentovAxis
3	Доходы или расходы, отраженные в составе прочего совокупного дохода		ifrs-ru_DoxodyIliRasxodyOtrazhennyeVSostaveProchegoSovokupnogoDoxoda3Uroven
3.1		По классам инструментов	dim-int_PoKlassamInstrumentovAxis
4	Приобретение		ifrs-ru_PriobreteniyaInstrumentov3Uroven
4.1		По классам инструментов	dim-int_PoKlassamInstrumentovAxis
5	Эмиссия или выпуск		ifrs-ru_EmissiyaIliVypusk3Uroven
5.1		По классам инструментов	dim-int_PoKlassamInstrumentovAxis
6	Реализация		ifrs-ru_Realizaciya3Uroven
6.1		По классам инструментов	dim-int_PoKlassamInstrumentovAxis
7	Расчеты		ifrs-ru_Raschety3Uroven
7.1		По классам инструментов	dim-int_PoKlassamInstrumentovAxis
8	Перевод с 3 уровня		ifrs-ru_PerevodS3Urovnya
8.1		По классам инструментов	dim-int_PoKlassamInstrumentovAxis
9	Перевод на 3 уровень		ifrs-ru_PerevodNa3Uroven
9.1		По классам инструментов	dim-int_PoKlassamInstrumentovAxis
10	Справедливая стоимость на конец периода		ifrs-ru_SpravedlivayaStoimost3Uroven
10.1		По классам инструментов	dim-int_PoKlassamInstrumentovAxis
11	Нереализованные доходы за вычетом расходов от переоценки, отраженные в		ifrs-ru_NerealizovannyeDoxodyZaVychetomRasxodovOtPe

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	составе прибыли или убытка за год, для активов, удерживаемых на _____ 20__ года		reoczenkiOtrazhennyeVSostavePribyliIliUbytkoZaGodDlyaAktivovUderzhivaemyx3Uroven
11.1		По классам инструментов	dim-int_PoKlassamInstrumentovAxis
12	Текстовое раскрытие: информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам инструментов		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieInformacziyaOSverkeIzmenenijPoUrovnyu3IerarxiiSpravedlivojStoimostiPoKlassamInstrumentovTextBlock

Таблица 56.5. Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости на отчетную дату

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Справедливая стоимость		ifrs-ru_SpravedlivayaStoimostAktivyVybyvayushhieGruppy
1.1		Наименование вида активов, включенных в выбывающие группы, классифицированных как предназначенные для продажи	dim-int_NaimenovanieVidaAktivovVklyuchennyxVVybyvayushhieGruppyKlassificiruemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiAxis
2	Метод оценки		ifrs-ru_MetodOczenkiSpravedlivojStoimostiAktivyVybyvayushhieGruppy
2.1		Наименование вида активов, включенных в выбывающие группы, классифицированных как предназначенные для продажи	dim-int_NaimenovanieVidaAktivovVklyuchennyxVVybyvayushhieGruppyKlassificiruemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
3	Используемые исходные данные		ifrs-ru_IspolzuemyeIsxodnyeDannyeAktivyVybyvayushhieGruppy
3.1		Наименование вида активов, включенных в выбывающие группы, классифицированных как предназначенные для продажи	dim-int_NaimenovanieVidaAktivovVklyuchennyxVWybyvayushhieGruppyKlassificziruemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiAxis
4	Диапазон исходных данных (средневзвешенное значение)		ifrs-ru_DiapazonIsxodnyxDannyxOczenkiSpravedlivojStoimostiAktivyVybyvayushhieGruppy
4.1		Наименование вида активов, включенных в выбывающие группы, классифицированных как предназначенные для продажи	dim-int_NaimenovanieVidaAktivovVklyuchennyxVWybyvayushhieGruppyKlassificziruemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiAxis

Таблица 56.6. Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyNeOczenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
1.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
2	денежные средства, в том числе:		ifrs-ru_DenezhnyeSredstva
2.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
3	денежные средства в кассе		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaVKasse
3.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
4	денежные средства в пути		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaVPuti
4.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
5	денежные средства на расчетных счетах		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetax
5.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
6	денежные средства, переданные в доверительное управление		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoveritelnoeUpravlenie
6.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
7	прочие денежные средства		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaProchee
7.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
8.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в том числе:		ifrs-ru_SredstvaVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentax
9.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
10	долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru_DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
10.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
11	депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru_DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
11.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
12	средства на клиринговых банковских счетах для исполнения		ifrs-ru_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyaIspol

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	обязательств и индивидуального клирингового обеспечения		neniyaObyazatelstvIndividualnogoKliringovogoObespecheniya
12.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
13	средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		ifrs-ru_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFond
13.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
14	средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях		ifrs-ru_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyax
14.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
15	средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях		ifrs-ru_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyax
15.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
16	средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения		ifrs-ru_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachenyeDlyaIspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKKliringuIndividualnogoKliringovogoObespecheniya
16.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
17	средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)		ifrs-ru_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachenyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnjyFond
17.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
18	сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами		ifrs-ru_SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizacziyamiIBankamiNerezidentami
18.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
19	расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		ifrs-ru_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacziyamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivami
19.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
20	прочее		ifrs-ru_ProcheeFinansovyeAktivyOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiSredstvaVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentax
20.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
21	займы выданные и прочие размещенные средства, в том числе:		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva
21.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
22	требования по возврату выданного обеспечения		ifrs-ru_TrebovaniyaPoVozvratuVydannogoObespecheniya
22.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
23	долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru_DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacijOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
23.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
24	средства в некредитных клиринговых организациях		ifrs-ru_SredstvaVNekreditnyxKliringovyxOrganizacziyax
24.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
25	маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
25.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
26	маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimateljamOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
26.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
27	прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости		ifrs-ru_ProchieVydannyeZajmyIRazmeshhennyeSredstvaOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
27.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
28	сделки обратного репо с некредитными организациями		ifrs-ru_SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacijami
28.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
29	дебиторская задолженность, в том числе:		ifrs-ru_DebitorskayaZadolzhennost
29.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
30	расчеты по начисленным доходам по акциям, долям, паям		ifrs-ru_RaschetyPoNachislennymDoxodamPoAkcziyamDoljamPayam
30.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
31	дебиторская задолженность клиентов		ifrs-ru_DebitorskayaZadolzhennostKlientov
31.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
32	расчеты с валютными и фондовыми биржами		ifrs-ru_RaschetySValyutnymiIFondovymiBirzhami
32.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
33	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым		ifrs-ru_RaschetyPoKonversionnymOperacijamProizvodny

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
	инструментам, операциям с ценными бумагами		mFinansovymInstrumentamOperacziyamSCZennymiBumagami
33.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
34	расчеты по финансовой аренде		ifrs-ru_RaschetyPoFinansovojArende
34.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
35	прочая дебиторская задолженность		ifrs-ru_ProchayaDebitorskayaZadolzhennost
35.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
36	инвестиции в ассоциированные организации		ifrs-full_InvestmentsInAssociates
36.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
37	инвестиции в совместно контролируемые организации		ifrs-full_InvestmentsInJointVentures
37.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
38	инвестиции в дочерние организации		ifrs-full_InvestmentsInSubsidiaries
38.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
39	Финансовые обязательства, не оцениваемые по справедливой стоимости, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeObyazatelstvaNeOczenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
39.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
40	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeObyazatelstvaOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimosti
40.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
41	средства клиентов, в том числе:		ifrs-ru_SredstvaKlientov
41.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
42	средства участников клиринга		ifrs-ru_SredstvaUchastnikovKliringa
42.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
43	средства клиентов по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами		ifrs-ru_SredstvaKlientovPoBrokerskimOperacziyamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivami
43.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
44	средства клиентов, предназначенные для выплаты доходов по ценным бумагам		ifrs-ru_SredstvaKlientovPrednaznachennyeDlyaVyplatyDoxodovPoCZennymBumagam
44.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
45	кредиты, займы и прочие привлеченные средства, в том числе:		ifrs-ru_KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimosti
45.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
46	кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)		ifrs-ru_KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuPoAmortizirovannojStoimosti
46.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
47	обязательства по финансовой аренде		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoFinansovojArende
47.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
48	средства, привлеченные от кредитных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacij
48.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
49	средства, привлеченные от государственных организаций		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacij
49.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
50	срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц		ifrs-ru_SrochnyeZaemnyeSredstvaPrivlechennyeOtDrugixYUridicheskixLicz
50.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
51	прочие средства, привлеченные от физических лиц		ifrs-ru_SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLicz
51.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
52	выпущенные долговые ценные бумаги, в том числе:		ifrs-ru_VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagi

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
52.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
53	облигации		ifrs-ru_VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiObligaczii
53.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
54	векселя		ifrs-ru_VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiVekselya
54.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
55	кредиторская задолженность, в том числе:		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennost
55.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
56	кредиторская задолженность по информационно-технологическим услугам		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPoInformacionnoTechnologicheskimUslugam
56.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
57	кредиторская задолженность за услуги по содержанию и аренде помещений		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostZaUslugiPoSoderzhaniyuIArendePomeshhenij
57.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
58	кредиторская задолженность перед депозитариями		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPeredDepozitariyami
58.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
59	кредиторская задолженность перед регистраторами		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPeredRegistratorami
59.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
60	кредиторская задолженность по торговым операциям		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostPoTorgovymOperacziyam
60.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
61	расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг		ifrs-ru_RaschetySPosrednikamiPoObsluzhivaniyuVypuskovCZennyxBumag

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
61.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
62	расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам и ценным бумагам		ifrs-ru_RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamICZennymBumagam
62.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
63	расчеты с организаторами торговли		ifrs-ru_RaschetySOrganizatoramiTorgovli
63.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
64	расчеты с операторами товарных поставок		ifrs-ru_RaschetySOperatoramiTovarnyxPostavok
64.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
65	расчеты с репозитарием		ifrs-ru_RaschetySRepozitariem
65.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
66	расчеты с клиринговыми организациями		ifrs-ru_RaschetySKliringovymiOrganizacziyami
66.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis
67	прочая кредиторская задолженность		ifrs-ru_ProchayaKreditorskayaZadolzhennost
67.1		Балансовая стоимость	dim-int_PoTipamStoimostiAxis

Таблица 56.7. Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых активов, не оцениваемых по справедливой стоимости, на 20 года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Инвестиционное имущество		ifrs-ru_InvesticzionnoeImushhestvoNeOcenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
1.1		По уровням	dim-int_PoUrovnyamIerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2	Прочее		ifrs-ru_ProchieNefinansovyeAktivyNeOczenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
2.1		По уровням	dim-int_PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
3	Итого		ifrs-ru_NefinansovyeAktivyNeOczenivaemyePoSpravedlivojStoimosti
3.1		По уровням	dim-int_PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis

Таблица 56.8. Изменения размера отложенного дохода или расхода, возникающего при первоначальном признании финансовых инструментов, для которых цена сделки отличается от справедливой стоимости

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Остаток на начало отчетного периода		ifrs-ru_OstatokOtlozhennogoDoxodaRasxoda
2	Отнесение дохода (расхода) от новых сделок на будущие периоды		ifrs-ru_OtnesenieDoxodaIliRasxodaOtNovyxSdelokNaBudushhiePeriody
3	Признано дохода (расхода) в отчете о прибыли или убытке за отчетный период, в том числе:		ifrs-ru_PriznanoVOtcheteOPribyliIliUbytkesZaOtchetnyjPeriodOtlozhennyjDoxodRasxod
4	вследствие того, что исходные данные стали наблюдаемыми		ifrs-ru_VsledstvieTogoCHtoIsходныеDannyeStaliNablyudаемымиOtlozhennyjDoxodRasxod
5	вследствие прекращения признания инструментов		ifrs-ru_VsledstviePrekrashheniyaPriznaniyaInstrumentovOtl ozhennyjDoxodRasxod
6	Курсовые разницы		ifrs-ru_KursovyeRazniczyOtlozhennyjDoxodRasxod
7	Остаток на конец отчетного периода		ifrs-ru_OstatokOtlozhennogoDoxodaRasxoda

Таблица 57.1. Финансовые инструменты, подлежащие взаимозачету, подпадающие под действие обеспеченного правовой защитой генерального соглашения о взаимозачете либо аналогичного соглашения

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Финансовые активы, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivy
1.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
2	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLoss
2.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossMandatorilyMeasuredAtFairValue
3.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
4.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
5	финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-full_FinancialAssetsAtFairValueThroughOtherComprehensiveIncome
5.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
6	долговые инструменты		ifrs-ru_DolgovyeInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCherezProchijSovokupnyjDoxod
6.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
7	долевые инструменты		ifrs-ru_DolevyeInstrumentyPoSpravedlivojStoimostiCherezProchijSovokupnyjDoxod

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
8	финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full_FinancialAssetsAtAmortisedCost
8.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru_SredstvaVKreditnyhOrganizaciyaxIBankaxNerezidentax
9.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
10	займы выданные и прочие размещенные средства		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstva
10.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
11	дебиторская задолженность		ifrs-ru_DebitorskayaZadolzhennost
11.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
12	инвестиции в ассоциированные предприятия		ifrs-full_InvestmentsInAssociates
12.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
13	инвестиции в совместно контролируемые предприятия		ifrs-full_InvestmentsInJointVentures
13.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
14	инвестиции в дочерние предприятия		ifrs-full_InvestmentsInSubsidiaries
14.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
15	Финансовые обязательства, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeObyazatelstva
15.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
16	финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-full_FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLoss
16.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
17	финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_FinansovyeObyazatelstvaKlassificziruemyeCHerezPIUVobyazatelnomPoryadke
17.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
18	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-full_FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
18.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
19	финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-full_FinancialLiabilitiesAtAmortisedCost
19.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
20	средства клиентов		ifrs-ru_SredstvaKlientov
20.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
21	кредиты, займы и прочие привлеченные средства		ifrs-ru_KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimosti
21.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
22	выпущенные долговые ценные бумаги		ifrs-full_DebtSecurities
22.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
23	кредиторская задолженность		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennost
23.1		По суммам взаимозачета	dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis

Таблица 58.1. Остатки по операциям со связанными сторонами на 20__ года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Денежные средства		ifrs-ru_DenezhnyeSredstvaSvyazannyeStorony
1.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
2	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokSvyazannyeStorony
2.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
3	финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokSvyazannyeStorony
3.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
4	финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru_FinansovyeAktivyKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiSvyazannyeStorony
4.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
5	Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodSvyazannyeStorony
5.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
6	долговые инструменты		ifrs-ru_DolgovyeInstrumentySvyazannyeStorony
6.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
7	долевые инструменты		ifrs-ru_DolevyeInstrumentySvyazannyeStorony
7.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
8	Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeAktivyOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiSvyazannyeStorony
8.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
9	средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах		ifrs-ru_SredstvaVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxSvyazannyeStorony
9.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
10	займы выданные и прочие размещенные средства		ifrs-ru_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstvaSvyazannyeStorony
10.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
11	дебиторская задолженность		ifrs-ru_DebitorskayaZadolzhennostSvyazannyeStorony
11.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
12	Инвестиции в ассоциированные предприятия		ifrs-ru_InvesticziiVAssoczirovannyePredpriyatiyaSvyazannyeStorony
12.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
13	Инвестиции в совместно контролируемые предприятия		ifrs-ru_InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaSvyazannyeStorony
13.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
14	Инвестиции в дочерние предприятия		ifrs-ru_InvesticziiVDocherniePredpriyatiyaSvyazannyeStorony
14.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
15	Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи		ifrs-ru_AktivыAktivyVybyvayushhixGruppKlassificirovannyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiSvyazannyeStorony
15.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
16	Инвестиционное имущество		ifrs-ru_InvesticzionnoeImushhestvoSvyazannyeStorony
16.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
17	Нематериальные активы		ifrs-ru_NematerialnyeAktivySvyazannyeStorony
17.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
18	Основные средства		ifrs-ru_OsnovnyeSredstvaSvyazannyeStorony
18.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
19	Прочие активы		ifrs-ru_ProchieAktivySvyazannyeStorony
19.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
20	Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeObyazatelstvaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokSvyazannyeStorony
20.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
21	финансовые обязательства в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_FinansovyeObyazatelstvaVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokSvyazannyeStorony
21.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
22	финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru_FinansovyeObyazatelstvaKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiSvyazannyeStorony
22.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
23	Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:		ifrs-ru_FinansovyeObyazatelstvaOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiSvyazannyeStorony
23.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
24	средства клиентов		ifrs-ru_SredstvaKlientovSvyazannyeStorony
24.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
25	кредиты, займы и прочие привлеченные средства		ifrs-ru_KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaSvyazannyeStorony
25.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
26	выпущенные долговые ценные бумаги		ifrs-ru_VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiSvyazannyeStorony
26.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
27	кредиторская задолженность		ifrs-ru_KreditorskayaZadolzhennostSvyazannyeStorony
27.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
28	Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-ru_ObyazatelstvaVybyvayushhixGruppKlassificirovannyhKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiSvyazannyeStorony
29	Прочие обязательства		ifrs-ru_ProchieObyazatelstvaSvyazannyeStorony
29.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
30	Текстовое раскрытие: остатки по операциям со связанными сторонами		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieOstatkiPoOperacziyamSoSvyazannymiStoronamiTextBlock
30.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis

Таблица 58.2. Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 20 года

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Торговые и инвестиционные доходы, в том числе:		ifrs-ru_TorgovyeInvesticzionnyeDoxodySvyazannyeStorony
1.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
2	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacziyamSFinansovymiInstrumentamiV ObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyiKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokSvyazannyeStorony
2.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
3	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми активами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacziyamSFinansovymiAktivamiKlassificziruemyiKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiSvyazannyeStorony
3.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
4	процентные доходы		ifrs-ru_ProcentnyxDoxodySvyazannyeStorony
4.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
5	дивиденды и доходы от участия		ifrs-ru_DividendyIDoxodyOtUchastiyaSvyazannyeStorony
5.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
6	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долговыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacziyamSDolgovymiInstrumentamiOcenivaemyiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodSvyazannyeStorony
6.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
7	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с долевыми инструментами, оцениваемыми по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacziyamSDolevymiInstrumentamiOcenivaemyiPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodSvyazannyeStorony

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
7.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
8	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), возникающие в результате прекращения признания финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovVoznikayushhieVRezultatePrekrashheniyaPriznaniyaFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimostiSvyazannyeStorony
8.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
9	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с реклассификацией финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости, в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovSvyazannyeSReklassifikaciejFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimostiVKategoriyuFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokSvyazannyeStorony
9.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
10	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoVosstanovleniyuSozdaniyuRezervovPodObesczenenieFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoAmortizirovannojStoimostiSvyazannyeStorony
10.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
11	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) по восстановлению (созданию) резервов под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoVosstanovleniyuSozdaniyuRezervovPodObesczenenieDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodSvyazannyeStorony
11.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
12	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с инвестиционным имуществом		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetom

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
			DoxodovOtOperacijSInvesticzionnymImushhestvomSvyazannyeStorony
12.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
13	доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с иностранной валютой		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtOperacijSInostranojValyutojSvyazannyeStorony
13.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
14	прочие инвестиционные доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов)		ifrs-ru_ProchieInvesticzionnyeDoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovSvyazannyeStorony
14.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
15	Выручка от оказания услуг и комиссионные доходы		ifrs-ru_VyruchkaOtOkazaniyaUslugIKomissionnyeDoxodySvyazannyeStorony
15.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
16	Расходы на персонал		ifrs-ru_RasxodyNaPersonalSvyazannyeStorony
16.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
17	Прямые операционные расходы		ifrs-ru_PryamyeOperacionnyeRasxodySvyazannyeStorony
17.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
18	Процентные расходы		ifrs-ru_ProcentnyeRasxodySvyazannyeStorony
18.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
19	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovPoOperacijamSFinansovymiObyazatelstvamiKlassificiruemyimiKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiSvyazannyeStorony
19.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
20	Общие и административные расходы		ifrs-ru_ObshhieIAdministrativnyeRasxodySvyazannyeStorony
20.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
21	Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки и выбытия активов (выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи		ifrs-ru_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtPereoczenkiIVybytiyaAktivovVybyvayushhixGruppKlassificirovannyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiSvyazannyeStorony
21.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
22	Прочие доходы		ifrs-ru_ProchieDoxodySvyazannyeStorony
22.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
23	Прочие расходы		ifrs-ru_ProchieRasxodySvyazannyeStorony
23.1		По типу связанной стороны	dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis

Таблица 58.3. Информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Краткосрочные вознаграждения		ifrs-ru_KratkosrochnyeVoznagrazhdeniya
2	Обязательства по пенсионному обеспечению		ifrs-ru_ObyazatelstvaPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniiTrudovojDeyatelnosti
3	Долгосрочные вознаграждения		ifrs-ru_DrugieDolgosrochnyeVoznagrazhdeniya
4	Выходные пособия		ifrs-ru_VyходnyePosobiya
5	Выплаты на основе долевых инструментов		ifrs-ru_VyplatyNaOsnoveDolevyxInstrumentov
6	Текстовое раскрытие: информация о размере вознаграждения ключевому управленческому персоналу		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieInformacziyaORazmereVoznagr

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
			azhdeniyaKlyuchevomuUpravlencheskomuPersonaluTextBlock

Примечание 59. События после окончания отчетного периода

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Текстовое раскрытие: события после окончания отчетного периода		ifrs-ru_TekstovoeRaskrytieSobytiyaPosleOkonchaniyaOtnogoPeriodaTextBlock

Прочие текстовые раскрытия

Номер строки	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
1	2	3	4
1	Номер и наименование таблицы примечания, к которой относится текстовое раскрытие		ifrs-ru_Nomer_tabliczy_primechaniya
1.1		Текстовое раскрытие	dim-int_Tekstovoe_raskrytieTaxis
2	Содержание текстового раскрытия		ifrs-ru_Soderzhanie_tekst_raskrytiyaTextBlock
2.1		Текстовое раскрытие	dim-int_Tekstovoe_raskrytieTaxis

Часть III. Группы аналитических признаков и аналитические признаки для формирования показателей отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента

Раздел 1. Отчетность профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента

Отчетность по форме 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)»

Раздел 4. Информация о лице, являющемся единоличным исполнительным органом отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид сотрудника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Единоличный исполнительный орган	mem-int:EIOMember

Отчетность по форме 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)»

Раздел 5. Информация о лицах, входящих в коллегиальный исполнительный орган отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид сотрудника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Коллегиальный исполнительный орган	mem-int:KIOMember

Отчетность по форме 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)»

Раздел 6. Информация о председателе совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид сотрудника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Председатель совета директоров	mem-int:PSDMember

Отчетность по форме 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)»

Раздел 7. Информация о членах совета директоров (наблюдательного совета) отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид сотрудника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Совет директоров	mem-int:CHSDMember

Отчетность по форме 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)»

Раздел 8. Информация о главном бухгалтере отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид сотрудника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Главный бухгалтер	mem-int:GlavbuhMember

Отчетность по форме 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)»

Раздел 10. Информация о заместителе главного бухгалтера отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид сотрудника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Заместитель главного бухгалтера	mem-int:ZamGlavBuhMember

Отчетность по форме 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)»

Раздел 11. Информация о руководителе филиала отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид сотрудника		dim-int:Sved_o_sotrAxis

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.1		Руководитель филиала	mem-int:RykFilialaMember

Отчетность по форме 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)»

Раздел 12. Информация о главном бухгалтере филиала отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид сотрудника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Главный бухгалтер филиала	mem-int:GlavbuxFilMember

Отчетность по форме 0420401 «Общие сведения об организации» (индивидуальном предпринимателе)

Раздел 13. Информация о заместителе главного бухгалтера филиала отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид сотрудника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Заместитель главного бухгалтера филиала	mem-int:ZamGlavbuxFilMember

Отчетность по форме 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)»

Раздел 14. Информация о заместителе единоличного исполнительного органа отчитывающейся организации

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид сотрудника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Заместитель единоличного исполнительного органа	mem-int:ZamEIOMember

Отчетность по форме 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)»

Раздел 15. Информация о должностном лице или руководителе отдельного структурного подразделения, ответственного за организацию системы управления рисками

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид сотрудника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Должностное лицо, ответственное за организацию службы по управлению рисками	mem-int:RiskSotrMember

Отчетность по форме 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)»

Раздел 16. Информация о руководителе службы внутреннего аудита (внутреннем аудиторе)

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид сотрудника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Руководитель службы внутреннего аудита (внутренний аудитор)	mem-int:RykSVAMember

Отчетность по форме 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)»

Раздел 17. Информация о специальном должностном лице отчитывающейся организации, ответственном за реализацию правил внутреннего контроля в целях противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид сотрудника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Специальное должностное лицо ПОД/ФТ	mem-int:SotrFTMember

Отчетность по форме 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)»

Раздел 18. Информация о сотрудниках службы внутреннего контроля

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид сотрудника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Сотрудник службы внутреннего контроля	mem-int:SotrSVAMember

Отчетность по форме 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)»

Раздел 19. Информация о ревизоре (руководителе ревизионной комиссии)

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид сотрудника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Ревизор (руководитель ревизионной комиссии)	mem-int:RevizorMember

Отчетность по форме 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)»

Раздел 20. Информация о контролере

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид сотрудника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Контролер	mem-int:KontrollerMember

Отчетность по форме 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)»

Раздел 21. Информация о руководителе структурного подразделения, созданного для осуществления деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг, организатора торговли, клиринговой организации

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид сотрудника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Руководитель структурного подразделения	mem-int:RykStryktPodrMember

Отчетность по форме 0420404 «Сведения о работниках отчитывающейся организации»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид сотрудника		dim-int:Sved_o_sotrAxis
1.1		Работники (специалисты), функции которых непосредственно связаны с профессиональной деятельностью на рынке ценных бумаг, клиринговой деятельностью и деятельностью по организации торгов	mem-int:Sotr481PMember

Отчетность по форме 0420410 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Национальная валюта / Рублевый эквивалент		dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.1		В национальной валюте Российской Федерации и в иностранной валюте в рублевом эквиваленте	mem-int:NacValiRubEkvitogoMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.2		В национальной валюте Российской Федерации	mem-int:NaczValMember
1.3		В иностранной валюте в рублевом эквиваленте	mem-int:RubEkvMember

Отчетность по форме 0420411 «Отчет о доходах и расходах»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Национальная валюта / Рублевый эквивалент		dim-int:NaczVal_RubEkvAxis
1.1		В национальной валюте Российской Федерации и в иностранной валюте в рублевом эквиваленте	mem-int:NacValiRubEkvitogoMember
1.2		В национальной валюте Российской Федерации	mem-int:NaczValMember
1.3		В иностранной валюте в рублевом эквиваленте	mem-int:RubEkvMember

Отчетность по форме 0420413 «Расчет собственных средств»

Раздел 2. Расчет размера собственных средств профессионального участника

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Расчет размера собственных средств профессионального участника рынка ценных бумаг		dim-int:Raschet_razmera_sobstvennyx_redstv_PURCBAxis

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.1		Денежные средства профессионального участника, находящиеся в кассе	mem-int:DS_KassaMember
1.2		Денежные средства профессионального участника и его клиентов, находящиеся на его расчетных счетах и специальных банковских счетах в кредитных организациях и иностранных банках	mem-int:DS_Org_I_Klient_raschet_schetaMember
1.3		Денежные средства профессионального участника во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках (за исключением субординированных депозитов), а также суммы процентов, причитающихся по вкладу (депозиту) на расчетную дату	mem-int:DSKODep_OtchitMember
1.4		Драгоценные металлы профессионального участника во вкладах (депозитах) в кредитных организациях и иностранных банках, а также суммы процентов, причитающихся по вкладу (депозиту) на расчетную дату	mem-int:Drag_met_vkladMember
1.5		Драгоценные металлы профессионального участника на его счетах в кредитных организациях	mem-int:DSKO_PU_i_KIMember
1.6		Денежные средства профессионального участника, переданные по договору доверительного управления управляющему и (или) иностранному	mem-int:DS_Otchit_DUMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
		лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять деятельность по управлению ценными бумагами	
1.7		Денежные средства профессионального участника и его клиентов, переданные по договору о брокерском обслуживании брокеру и (или) иностранному лицу, имеющему право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность на рынке ценных бумаг	mem-int:DS_Broker_i_klientMember
1.8		Денежные средства профессионального участника и его клиентов, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника и (или) его клиентов, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение	mem-int:DS_IKO_KKOMember
1.9		Драгоценные металлы профессионального участника, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника, включая индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение	mem-int:Drag_met_ObespMember
1.10		Ценные бумаги профессионального участника, переданные в обеспечение исполнения обязательств профессионального участника, включая	mem-int:CZB_ObespMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
		индивидуальное и коллективное клиринговое обеспечение	
1.11		Дебиторская задолженность по выплате профессиональному участнику вознаграждений и возмещению расходов по договорам о возмездном оказании услуг	mem-int:NnU_Vozmeshh_DUMember
1.12		Дебиторская задолженность по плате, взимаемой регистратором с зарегистрированных лиц за проведение операций по лицевым счетам и за предоставление информации из реестра владельцев ценных бумаг (для профессиональных участников, являющихся регистраторами)	mem-int:DZ_klient_depozitarMember
1.13		Маржинальные займы, предоставленные клиентам профессионального участника, имеющего лицензию на осуществление брокерской деятельности, отнесенным в соответствии с договором о брокерском обслуживании к категории клиентов с особым уровнем риска	mem-int:DZ_klient_reestrMember
1.14		Маржинальные займы, предоставленные клиентам профессионального участника, имеющего лицензию на осуществление брокерской деятельности, отнесенным в	mem-int:DZ_MarzhSdelMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
		соответствии с договором о брокерском обслуживании к категории клиентов со стандартным уровнем риска или категории клиентов с повышенным уровнем риска	
1.15		Акции российских эмитентов, являющихся публичными акционерными обществами, и акции иностранных эмитентов, а также депозитарные расписки на них	mem-int:Akcz_BB_RFMember
1.16		Облигации российских и иностранных эмитентов, за исключением субординированных и структурных облигаций	mem-int:Obl_BB_RFMember
1.17		Инвестиционные паи паевых инвестиционных фондов, а также ценные бумаги иностранных эмитентов, которые в соответствии с их личным законом относятся к схемам коллективного инвестирования или схемам совместного инвестирования как с образованием, так и без образования юридического лица	mem-int:Paj_BB_RFMember
1.18		Иные финансовые активы, предусмотренные подпунктом 2.1.15 пункта 2.1 Указания Банка России № 5099-У	mem-int:Inye_Fin_A_Member
1.19		Отложенные налоговые активы профессионального участника в сумме,	mem-int:DeferredTaxAssets

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
		не превышающей отложенных налоговых обязательств профессионального участника	
1.20		Недвижимое имущество профессионального участника, используемое для осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг и (или) для его управленческих нужд, принятое профессиональным участником к бухгалтерскому учету в качестве основных средств	mem-int:Nedvizh_ispUsl_Liczen_UprNuzhd_OSMember
1.21		Финансовые обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, в том числе:	mem-int:FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLoss
1.22		финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:FinansovyeObyazatelstvaKlassificziruemyeCHerezPIUVobyazatelnomPoryadke
1.23		финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int:FinancialLiabilitiesAtFairValueThroughProfitOrLossDesignatedAsUponInitialRecognition
1.24		Финансовые обязательства, оцениваемые по амортизированной стоимости, в том числе:	mem-int:FinancialLiabilitiesAtAmortisedCost

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.25		средства клиентов	mem-int:SredstvaKlientov
1.26		кредиты, займы и прочие привлеченные средства	mem-int:KredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaPoAmortiziruemojStoimosti
1.27		выпущенные долговые ценные бумаги	mem-int:DebtSecurities
1.28		кредиторская задолженность	mem-int:KreditorskayaZadolzhennostMember
1.29		Обязательства выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи	mem-int:LiabilitiesIncludedInDisposalGroupsClassifiedAsHeldForSale
1.30		Обязательства по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	mem-int:ObyazatelstvaPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniiTrudovojDeyatelnostiNeOgranichennymiPlatzhami
1.31		Обязательство по текущему налогу на прибыль	mem-int:CurrentTaxLiabilities
1.32		Отложенные налоговые обязательства	mem-int:DeferredTaxLiabilities
1.33		Резервы – оценочные обязательства	mem-int:Provisions
1.34		Прочие обязательства	mem-int:OtherLiabilities

Отчетность по форме 0420413 «Расчет собственных средств»

Раздел 3. Информация о существенных активах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Существенные активы		dim-int:Sushhestvennye_aktivyAxis
1.1		Денежные средства профессионального участника, переданные по договору доверительного управления управляющему или иностранному лицу	mem-int:DS_Otchit_DU_bolee10ProczMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.2		Денежные средства профессионального участника и его клиентов, переданные по договору о брокерском обслуживании брокеру и (или) иностранному лицу	mem-int:DS_Broker_i_klient_bolee10ProczMember
1.3		Недвижимое имущество, используемое для осуществления профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг и (или) для управленческих нужд, принятое организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств	mem-int:Nedvizh_OS_UprMember

Отчетность по форме 0420414 «Сведения о займах и кредитах»

Раздел 1. Выданные займы

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoNPMember

Отчетность по форме 0420414 «Сведения о займах и кредитах»

Раздел 2. Полученные займы и кредиты

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoNPMember

Отчетность по форме 0420414 «Сведения о займах и кредитах»

Раздел 3. Открытые кредитные линии

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoNPMember

Отчетность по форме 0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам»

Раздел 1. Операции с ценными бумагами

Подраздел 1.1. Ценные бумаги, учитываемые регистратором на лицевых счетах номинального держателя в реестре и депозитарием на счетах депо номинального держателя, счетах депо иностранного номинального держателя

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, всего		dim-int:Kolvo_czennyx_bumag_obrem_Inf_ob_emAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoNPMember
1.2		В залоге	mem-int:V_zaloge_Inf_ob_emMember
1.3		Учитываемые на торговых (клиринговых) счетах депо	mem-int:Uchityvaemyx_na_torgovyx_schetax_depo_Inf_ob_emMember
1.4		Ограничено распоряжение в связи с корпоративными действиями	mem-int:Ogranicheno_rasporyazhenie_v_svyazi_s_korp_d_Inf_ob_emMember
1.5		Введен запрет на осуществление операций	mem-int:Vveden_zapret_na_osushhestvlenie_operaczij_Inf_ob_emMember
1.6		Под арестом	mem-int:Pod_arestom_Inf_ob_emMember

Отчетность по форме 0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам»

Раздел 1. Операции с ценными бумагами

Подраздел 1.2. Ценные бумаги, учитываемые регистратором на лицевых счетах в реестре и депозитарием на счетах депо и иных счетах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Количество ценных бумаг, в отношении которых зафиксировано обременение и (или) ограничение распоряжения, всего		dim-int:Kolvo_czennyx_bumag_obrem_Inf_ob_emAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoNPMember
1.2		В залоге	mem-int:V_zaloge_Inf_ob_emMember
1.3		Учитываемые на торговых (клиринговых) счетах депо	mem-int:Uchityvaemyx_na_torgovyx_schetax_depo_Inf_ob_emMember
1.4		Ограничено распоряжение в связи с корпоративными действиями	mem-int:Ogranicheno_rasporyazhenie_v_svyazi_s_korp_d_Inf_ob_emMember
1.5		Введен запрет на осуществление операций	mem-int:Vveden_zapret_na_osushhestvlenie_operaczij_Inf_ob_emMember
1.6		Под арестом	mem-int:Pod_arestom_Inf_ob_emMember

Отчетность по форме 0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам»

Раздел 1. Операции с ценными бумагами

Подраздел 1.3. Ценные бумаги, принадлежащие отчитывающейся организации на праве собственности или ином вещном праве

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Детализация количества ценных бумаг, принадлежащих на праве собственности		dim-int:Detaliz_kolva_czenBum_naPravSobstvAxis
1.1		Количество ценных бумаг, принадлежащих организации на праве собственности, учитываемых на счетах депо владельцев, в том числе торговых счетах депо	mem-int:KolCZenBumagPrinadOrgMember
1.2		Количество ценных бумаг, вложения в которые ошибочно зачислены на счета организации	mem-int:KolCZenBumagVlozhVKotOshibZachislnaSchetOrganizMember
1.3		Количество ценных бумаг, вложения в которые признаны безнадежными долгами	mem-int:KolCZenBumagVlozhvKotPriznBeznadDolgamiMember
1.4		Количество ценных бумаг, вложения по которым отсутствуют по балансовым счетам по другим причинам	mem-int:KolicCVlozhPoKotOtsutpoBalanSchetamPoDrugPrichinamMember
1.5		Количество ценных бумаг, обязательства по которым отсутствуют	mem-int:KolCZenBumagObyazPoKotOtsutsMember
1.6		Количество ценных бумаг, полученных по сделкам займа	mem-int:KolCZenBumagPoluchPoSdelkamZajmaMember
1.7		Количество ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах (за исключением переданных	mem-int:KolCPrinBuxUchVkachFinVlozhZaIsklVozvrOsnBezPrekrPriznMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
		организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление, в заклад)	
1.8		Количество ценных бумаг, приобретенных без первоначального признания по сделке репо	mem-int:KolCZenBumPriobrbezPervPriznPoREPOMember
2	Ценные бумаги, учитываемые на иных счетах организации		dim-int:CZenBumUchityvNaInyxSchetAxis
2.1		На казначейских счетах эмитента	mem-int:NaKaznachSchetaxEmitentaMember
2.2		На счетах доверительного управляющего	mem-int:NaSchetDUMember
2.3		На эмиссионных счетах	mem-int:NaEmissSchetaxMember
2.4		Полученные в заклад	mem-int:PoluchVZakladMember

Отчетность по форме 0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами и деятельности по инвестиционному консультированию»

Раздел 1. Сведения о брокерской деятельности

Подраздел 1.1. Сведения о количестве клиентов

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид деятельности		dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.1		Брокерская деятельность	mem-int:Brokerskaya_deyatelnost_Vid_deyatMember
2	Категория клиентов		dim-int:Klient_kateglAxis
2.1		Со стандартным уровнем риска	mem-int:So_standartnym_urovнем_riskaMember
2.2		С повышенным уровнем риска	mem-int:S_povyshennym_urovнем_riskaMember
2.3		С особым уровнем риска	mem-int:S_osobym_urovнем_riskaMember
3	Квалификация инвестора		dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.1		Квалифицированный инвестор	mem-int:KvalificirovannyjInvestorMember
3.2		Неквалифицированный инвестор	mem-int:NekvalificirovannyjInvestor_Member
4	Резидент/Нерезидент		dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
4.1		Резиденты	mem-int:RezidentyMember
4.2		Нерезиденты	mem-int:NerezidentyMember
5	Статус клиента		dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
5.1		Активный	mem-int:AktivnyjMember
5.2		Неактивный	mem-int:NeaktivnyjMember
6	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
6.1		Юридические лица	mem-int:YULMember
6.2		Физические лица	mem-int:FLMember
7	Активы клиентов с учетом требований и обязательств		dim-int:ClientAssetsAxis
7.1		Положительная сумма	mem-int:PositivesummMember
7.2		Отрицательная сумма	mem-int:NegativesummMember

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Отчетность по форме 0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами и деятельности по инвестиционному консультированию»

Раздел 2. Сведения об осуществлении деятельности по доверительному управлению

Подраздел 2.1. Сведения о количестве клиентов по договорам доверительного управления и стоимости их инвестиционных портфелей

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид деятельности		dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.1		Доверительное управление	mem-int:Doverit_yprMember
2	Квалификация инвестора		dim-int:Kvalificzirovannost_investoraAxis
2.1		Квалифицированный инвестор	mem-int:KvalificzirovannyjInvestorMember
2.2		Неквалифицированный инвестор	mem-int:NekvalificzirovannyjInvestor_Member
3	Резидент/Нерезидент		dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
3.1		Резиденты	mem-int:RezidentyMember
3.2		Нерезиденты	mem-int:NerezidentyMember
4	Статус клиента		dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
4.1		Активный	mem-int:AktivnyjMember
4.2		Неактивный	mem-int:NeaktivnyjMember
5	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
5.1		Физические лица	mem-int:FLMember
5.2		Юридические лица	mem-int:YULMember

Отчетность по форме 0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами и деятельности по инвестиционному консультированию»

Раздел 2. Сведения об осуществлении деятельности по доверительному управлению

Подраздел 2.2. Сведения о стандартных стратегиях управления

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид деятельности		dim-int:Vid_DeyatnostiAxis
1.1		Доверительное управление	mem-int:Doverit_yprMember
2	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
2.1		Физические лица	mem-int:FLMember
2.2		Юридические лица	mem-int:YULMember

Отчетность по форме 0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами и деятельности по инвестиционному консультированию»

Раздел 3. Сведения о депозитарной деятельности

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид деятельности		dim-int:Vid_DeyatnostiAxis
1.1		Депозитарная деятельность	mem-int:Depozit_deyatMember
2	Резидент/Нерезидент		dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
2.1		Резиденты	mem-int:RezidentyMember
2.2		Нерезиденты	mem-int:NerezidentyMember
3	Статус клиента		dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
3.1		Активный	mem-int:AktivnyjMember
3.2		Неактивный	mem-int:NeaktivnyjMember
4	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
4.1		Физические лица	mem-int:FLMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
4.2		Юридические лица	mem-int:YULMember

Отчетность по форме 0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами и деятельности по инвестиционному консультированию»

Раздел 4. Сведения о деятельности по инвестиционному консультированию

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид деятельности		dim-int:Vid_DeyatelnostiAxis
1.1		Инвестиционное консультирование	mem-int:Invest_konsylMember
2	Резидент/Нерезидент		dim-int:Rezident_Nerezident_Axis
2.1		Резиденты	mem-int:RezidentyMember
2.2		Нерезиденты	mem-int:NerezidentyMember
3	Статус клиента		dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
3.1		Активный	mem-int:AktivnyjMember
3.2		Неактивный	mem-int:NeaktivnyjMember
4	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
4.1		Физические лица	mem-int:FLMember
4.2		Юридические лица	mem-int:YULMember

Отчетность по форме 0420420 «Отчет регистратора»

Раздел 1. Информация об обслуживаемых реестрах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип обслуживаемого реестра		dim-int:Tip_obslyuzhivaemogo_reestraAxis

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.1		Реестр владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов	mem-int:ReestrVladelczevInvestPaevPIFMember
1.2		Реестр владельцев ипотечных сертификатов участия	mem-int:ReestrVladIpotechSertifUchastiyaMember
1.3		Реестр владельцев эмиссионных ценных бумаг	mem-int:ReestrVladEmisCZenBumMember
2	Категории зарегистрированных в реестрах лиц		dim-int:KategoriiaZaregistrovannyxVreestraxLiczAxis
2.1		Итого	mem-int:ItogoNPMember
2.2		На счетах которых не учитываются ценные бумаги (остаток ценных бумаг равен 0)	mem-int:NaSchetaxKotor_Ne_Uchit_czen_bum_Ost0Member
2.3		На счетах которых учитываются ценные бумаги	mem-int:NaSchetaxKotorUchit_czen_bumMember
3	Количество зарегистрированных лиц в реестре		dim-int:KolichestvoZaregistrovannyxLiczVreestreAxis
3.1		Итого	mem-int:ItogoNPMember
3.2		Менее 50	mem-int:Menee50Member
3.3		От 50 до 500	mem-int:Ot50do500Member
3.4		Свыше 500	mem-int:Svyshe500Member
4	Наличие федеральной собственности		dim-int:Nalichie_Federalnoj_SobstvennostiAxis
4.1		С наличием федеральной собственности	mem-int:SFederalnojSobstvennostyuMember
4.2		Федеральная доля собственности более 25 процентов	mem-int:FederDolyaSobstvBolee25ProczMember

Отчетность по форме 0420420 «Отчет регистратора»

Раздел 2. Количество и объемы проведенных регистратором операций

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип обслуживаемого реестра		dim-int:Tip_obslyuzhivaemogo_reestraAxis
1.1		Реестр владельцев инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов	mem-int:ReestrVladelczevInvestPaevPIFMember
1.2		Реестр владельцев ипотечных сертификатов участия	mem-int:ReestrVladIpotechSertifUchastiyaMember
1.3		Реестр владельцев эмиссионных ценных бумаг	mem-int:ReestrVladEmisCZenBumMember
2	Операции регистратора		dim-int:OperacziiregistratoraAxis
2.1		Иные операции, не связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц	mem-int:Inye_Ne_SvyazSoSpisCZenBSliczSchetIiSchetaNeustLiczMember
2.2		Иные операции, связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц	mem-int:Inye_SvyazSoSpisCZenBSliczSchetIiSchetaNeustLiczMember
2.3		Открытие лицевого счета, изменение информации лицевого счета	mem-int:OtkrytLiczScheta_IzmenInformLiczSchetaMember
2.4		Предоставление информации из реестра	mem-int:PredostInflzReestraMember
2.5		Связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц в результате наследования	mem-int:SvyazSoSpisCSliczSchetIiSchetaNeustLiczVRezNaslEdMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.6		Связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц в результате совершения сделки	mem-int:SvyazSoSpisCSLiczSchetISchetaNeustLiczVRezSovSdelkiMember
2.7		Связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц по решению суда	mem-int:SvyazSoSpisCZenBSliczSchetliSchetaNeustLiczPoReshSudaMember
2.8		Связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при выдаче ипотечных сертификатов участия	mem-int:SvyazSoSpisCBSliczSchIiSchetaNeustLiczPriVydIpotSertUchMember
2.9		Связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при обмене инвестиционных паев	mem-int:SvyazSoSpisCBSliczSchIiSchetaNeustLiczPriObmeneInvPaevMember
2.10		Связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при погашении инвестиционных паев	mem-int:SvyazSoSpisCBSliczSchetliSchetaNeustLiczPriPogashInvPaevMember
2.11		Связанные со списанием ценных бумаг с лицевых счетов и счета неустановленных лиц при погашении ипотечных сертификатов участия	mem-int:SvyazSoSpisCBSliczScheSchNeustLiczPriPogashIpotSertUchMember

Отчетность по форме 0420421 «Отчет о движении иностранных активов и пассивов профессионального участника рынка ценных бумаг по отношению к нерезидентам при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций»

Раздел А. Движение иностранных активов респондента при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Иностранные активы респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)		dim-int:Tip_inAkt_resp_PriNal_mu_NimI_NerezOtnoshV_ramkaxPryamInvAxis
1.1		Участие в капитале нерезидентов в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)	mem-int:Uchast_v_kapit_nerez_krome_privileg_akczijMember
1.2		Участие в капитале нерезидентов в форме привилегированных акций	mem-int:Uchast_v_kapit_nerez_privileg_akcziiMember
1.3		Участие в капитале нерезидентов в форме вложений в недвижимость на территории иностранных государств	mem-int:Uchast_v_kapit_nerez_vlozh_v_nedvizh_na_ter_inGosMember
1.4		Займы, предоставленные нерезидентам	mem-int:Zajmy_predostavl_nerezidentamMember
1.5		Долговые ценные бумаги нерезидентов, приобретенные респондентом	mem-int:Dolg_czenBum_nerez_priobr_respondentomMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.6		Торговые кредиты, предоставленные нерезидентам	mem-int:Torg_kredity_predost_nerezidentamMember
1.7		Прочие активы (требования к нерезидентам)	mem-int:Prochie_aktivy_trebovaniya_k_nerezidentamMember
1.8		Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия респондента в капитале нерезидентов	mem-int:DolyaNerasprPrib_uchasResp_VkapitNerezMember

Отчетность по форме 0420421 «Отчет о движении иностранных активов и пассивов профессионального участника рынка ценных бумаг по отношению к нерезидентам при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций»

Раздел II. Движение иностранных обязательств респондента при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Иностранные обязательства респондента по отношению к нерезиденту (при наличии между респондентом и нерезидентом отношений в рамках прямых инвестиций)		dim-int:Tip_inObyaz_resp_PriNal_mu_NimI_NerOtnV_ramkaxPryamInvAxis
1.1		Участие нерезидентов в капитале респондента в форме обыкновенных акций, долей, паев и прочего участия (кроме привилегированных акций)	mem-int:Uchast_nerez_v_kapit_respond_krome_privileg_akczijMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.2		Участие нерезидентов в капитале респондентов в форме привилегированных акций	mem-int:Uchast_nerez_v_kapit_respond_privileg_akczijMember
1.3		Займы, привлеченные от нерезидентов	mem-int:Zajmy_privlech_ot_nerezMember
1.4		Долговые ценные бумаги, выпущенные респондентом и находящиеся в собственности нерезидентов	mem-int:Dolg_CZB_vypushh_respond_i_naxod_v_sobstv_nerezMember
1.5		Торговые кредиты, предоставленные нерезидентами	mem-int:Torg_kredity_predost_nerezidentamiMember
1.6		Прочие пассивы (обязательства перед нерезидентами)	mem-int:Prochie_passivy_obyaz_pered_nerezidentamiMember
1.7		Часть нераспределенной прибыли (убытка) отчетного периода, соответствующая доле участия нерезидентов в капитале респондента	mem-int:DolyaNerasprPrib_uchasNerez_VkapitRespMember

Отчетность по форме 0420422 «Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера»

Раздел 1. Информация о количестве контрагентов

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Статус клиента		dim-int:Tip_i_status_klienta2Axis
1.1		Активный	mem-int:AktivnyjMember
1.2		Итого	mem-int:ItogoNPMember
2	Тип и статус контрагента форекс-дилера		dim-int:Tip_i_statusKontragentaForeksDileraAxis

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.1		Брокер	mem-int:BrokerMember
2.2		Доверительный управляющий	mem-int:Doveritelnyj_upravlyayushhijMember
2.3		Итого	mem-int:ItogoNPMember
2.4		Физические лица	mem-int:FLMember
3	Резидентность		dim-int:Rezident_nerezidentAxis
3.1		Нерезиденты	mem-int:NerezidentyMember
3.2		Резиденты	mem-int:RezidentyMember

Отчетность по форме 0420422 «Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера»

Раздел 2. Информация об объемах заключенных отдельных договоров, размерах обязательств и финансовых результатах форекс-дилера

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Детализация заключенных договоров		dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
1.1		B – покупка	mem-int:B_pokupkamember
1.2		S – продажа	mem-int:S_prodazhamember
2	Детализация совокупного финансового результата		dim-int:Detalizacziya_sovokupnogo_finansovogo_rezultataAxis
2.1		Нереализованный	mem-int:NerealizovannyjMember
2.2		Реализованный	mem-int:RealizovannyjMember

Отчетность по форме 0420422 «Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера»

Раздел 3. Информация о крупнейших контрагентах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	20 крупнейших контрагентов и прочие контрагенты		dim-int:ID_KrupnKontr_prochAxis
1.1		1 крупнейший контрагент	mem-int:KK1Member
1.2		2 крупнейший контрагент	mem-int:KK2Member
1.3		3 крупнейший контрагент	mem-int:KK3Member
1.4		4 крупнейший контрагент	mem-int:KK4Member
1.5		5 крупнейший контрагент	mem-int:KK5Member
1.6		6 крупнейший контрагент	mem-int:KK6Member
1.7		7 крупнейший контрагент	mem-int:KK7Member
1.8		8 крупнейший контрагент	mem-int:KK8Member
1.9		9 крупнейший контрагент	mem-int:KK9Member
1.10		10 крупнейший контрагент	mem-int:KK10Member
1.11		11 крупнейший контрагент	mem-int:KK11Member
1.12		12 крупнейший контрагент	mem-int:KK12Member
1.13		13 крупнейший контрагент	mem-int:KK13Member
1.14		14 крупнейший контрагент	mem-int:KK14Member
1.15		15 крупнейший контрагент	mem-int:KK15Member
1.16		16 крупнейший контрагент	mem-int:KK16Member
1.17		17 крупнейший контрагент	mem-int:KK17Member
1.18		18 крупнейший контрагент	mem-int:KK18Member
1.19		19 крупнейший контрагент	mem-int:KK19Member
1.20		20 крупнейший контрагент	mem-int:KK20Member
1.21		21 крупнейший контрагент	mem-int:KK21Member
1.22		22 крупнейший контрагент	mem-int:KK22Member
1.23		23 крупнейший контрагент	mem-int:KK23Member
1.24		24 крупнейший контрагент	mem-int:KK24Member

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.25		25 крупнейший контрагент	mem-int:KK25Member
1.26		26 крупнейший контрагент	mem-int:KK26Member
1.27		27 крупнейший контрагент	mem-int:KK27Member
1.28		28 крупнейший контрагент	mem-int:KK28Member
1.29		29 крупнейший контрагент	mem-int:KK29Member
1.30		30 крупнейший контрагент	mem-int:KK30Member
1.31		31 крупнейший контрагент	mem-int:KK31Member
1.32		32 крупнейший контрагент	mem-int:KK32Member
1.33		33 крупнейший контрагент	mem-int:KK33Member
1.34		34 крупнейший контрагент	mem-int:KK34Member
1.35		35 крупнейший контрагент	mem-int:KK35Member
1.36		36 крупнейший контрагент	mem-int:KK36Member
1.37		37 крупнейший контрагент	mem-int:KK37Member
1.38		38 крупнейший контрагент	mem-int:KK38Member
1.39		39 крупнейший контрагент	mem-int:KK39Member
1.40		40 крупнейший контрагент	mem-int:KK40Member
1.41		41 крупнейший контрагент	mem-int:KK41Member
1.42		42 крупнейший контрагент	mem-int:KK42Member
1.43		43 крупнейший контрагент	mem-int:KK43Member
1.44		44 крупнейший контрагент	mem-int:KK44Member
1.45		45 крупнейший контрагент	mem-int:KK45Member
1.46		46 крупнейший контрагент	mem-int:KK46Member
1.47		47 крупнейший контрагент	mem-int:KK47Member
1.48		48 крупнейший контрагент	mem-int:KK48Member
1.49		49 крупнейший контрагент	mem-int:KK49Member
1.50		50 крупнейший контрагент	mem-int:KK50Member
1.51		51 крупнейший контрагент	mem-int:KK51Member
1.52		52 крупнейший контрагент	mem-int:KK52Member

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.53		53 крупнейший контрагент	mem-int:KK53Member
1.54		54 крупнейший контрагент	mem-int:KK54Member
1.55		55 крупнейший контрагент	mem-int:KK55Member
1.56		56 крупнейший контрагент	mem-int:KK56Member
1.57		57 крупнейший контрагент	mem-int:KK57Member
1.58		58 крупнейший контрагент	mem-int:KK58Member
1.59		59 крупнейший контрагент	mem-int:KK59Member
1.60		60 крупнейший контрагент	mem-int:KK60Member
1.61		61 крупнейший контрагент	mem-int:KK61Member
1.62		62 крупнейший контрагент	mem-int:KK62Member
1.63		63 крупнейший контрагент	mem-int:KK63Member
1.64		64 крупнейший контрагент	mem-int:KK64Member
1.65		65 крупнейший контрагент	mem-int:KK65Member
1.66		66 крупнейший контрагент	mem-int:KK66Member
1.67		67 крупнейший контрагент	mem-int:KK67Member
1.68		68 крупнейший контрагент	mem-int:KK68Member
1.69		69 крупнейший контрагент	mem-int:KK69Member
1.70		70 крупнейший контрагент	mem-int:KK70Member
1.71		71 крупнейший контрагент	mem-int:KK71Member
1.72		72 крупнейший контрагент	mem-int:KK72Member
1.73		73 крупнейший контрагент	mem-int:KK73Member
1.74		74 крупнейший контрагент	mem-int:KK74Member
1.75		75 крупнейший контрагент	mem-int:KK75Member
1.76		76 крупнейший контрагент	mem-int:KK76Member
1.77		77 крупнейший контрагент	mem-int:KK77Member
1.78		78 крупнейший контрагент	mem-int:KK78Member
1.79		79 крупнейший контрагент	mem-int:KK79Member
1.80		80 крупнейший контрагент	mem-int:KK80Member

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.81		Прочие контрагенты	mem-int:ProchieKMember
2	Детализация совокупного финансового результата		dim-int:Detalizacziya_sovokupnogo_finansovogo_rezultataAxis
2.1		Нереализованный	mem-int:NerealizovannyjMember
2.2		Реализованный	mem-int:RealizovannyjMember
3	Детализация заключенных договоров		dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
3.1		B – покупка	mem-int:B_pokupkamember
3.2		S – продажа	mem-int:S_prodzhamember

Отчетность по форме 0420423 «Сведения об учредителях (участниках) организации»

Раздел 1. Сведения об учредителе (участнике) отчитывающейся организации

Подраздел 1.1. Сведения об учредителе (участнике) отчитывающейся организации – физическом лице

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип учредителя		dim-int:TipUchreditAxis
1.1		Физическое лицо	mem-int:FizichskoeliczoMEMBER

Отчетность по форме 0420423 «Сведения об учредителях (участниках) организации»

Раздел 1. Сведения об учредителе (участнике) отчитывающейся организации

Подраздел 1.2. Сведения об учредителе (участнике) отчитывающейся организации – юридическом лице

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип учредителя		dim-int:TipUchreditAxis
1.1		Юридическое лицо	mem-int:YULMEMBER

Отчетность по форме 0420424 «Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг»

Раздел 1. Сведения об обязательствах профессионального участника перед клиентами (депонентами)

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип имущества		dim-int:Tip_imushhestvaAxis
1.1		Акции	mem-int:AkcziiMember
1.2		Депозитарные расписки	mem-int:Depozitarnye_raspiskPURCBiMember
1.3		Закладные	mem-int:ZakladnyePURCBMember
1.4		Инвестиционные паи	mem-int:Investiczionnye_paiPURCBMember
1.5		Иное (прочие финансовые инструменты)	mem-int:Inoe_prochieFIMember
1.6		Иностранные финансовые инструменты	mem-int:Inostrannye_finansovye_instrumentyPURCBMember
1.7		Облигации	mem-int:ObligacziiMember
1.8		Производные финансовые инструменты	mem-int:Proizvodnye_finansovye_instrumentyPURCBMember

Отчетность по форме 0420424 «Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг»

Раздел 2. Сведения о достаточности имущества для удовлетворения требований клиентов

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип имущества		dim-int:Tip_imushhestvaAxis
1.1		Акции	mem-int:AkcziiMember
1.2		Депозитарные расписки	mem-int:Depozitarnye_raspiskPURCBiMember
1.3		Закладные	mem-int:ZakladnyePURCBMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.4		Инвестиционные паи	mem-int:Investiczionnye_paiPURCBMember
1.5		Иное (прочие финансовые инструменты)	mem-int:Inoe_prochieFIMember
1.6		Иностранные финансовые инструменты	mem-int:Inostrannye_finansovye_instrumentyPURCBMember
1.7		Облигации	mem-int:ObligacziiMember
1.8		Производные финансовые инструменты	mem-int:Proizvodnye_finansovye_instrumentyPURCBMember
1.9		Денежные средства	mem-int:Denezhnye_sredstvaPURCBMember
1.10		Иное	mem-int:Inoe_Pred_obMember

Отчетность по форме 0420425 «Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг»

Раздел 1. Сведения об исполнении обязательств перед клиентами

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены		dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
1.1		Физические лица	mem-int:FLMember
1.2		Юридические лица	mem-int:YULMEMBER
2	Тип имущества		dim-int:Tip_imushhestvaAxis
2.1		Иностранные финансовые инструменты	mem-int:Inostrannye_finansovye_instrumentyPURCBMember
2.2		Производные финансовые инструменты	mem-int:Proizvodnye_finansovye_instrumentyPURCBMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.3		Акции	mem-int:AkcziiMember
2.4		Депозитарные расписки	mem-int:Depozitarnye_raspiskPURCBiMember
2.5		Инвестиционные паи	mem-int:Investiczionnye_paiPURCBMember
2.6		Закладные	mem-int:ZakladnyePURCBMember
2.7		Иное (прочие финансовые инструменты)	mem-int:Inoe_prochieFIMember
2.8		Облигации	mem-int:ObligacziiMember

Отчетность по форме 0420425 «Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг»

Раздел 2. Сведения о количестве клиентов, обязательства перед которыми исполнены либо частично исполнены

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Виды деятельности		dim-int:Vid_deyatelnostyAxis
1.1		Брокерская деятельность	mem-int:Brokerskaya_deyatelnost_Vid_deyatMember
1.2		Депозитарная деятельность (за исключением оказания услуг по междепозитарным договорам)	mem-int:Dep_deyat_krome_uslug_po_mezhdepozit_dog_Vid_deyatMember
1.3		Депозитарная деятельность (оказание услуг по междепозитарным договорам)	mem-int:Depozitar_deyat_uslug_po_mezhdepozit_dog_Vid_deyatMember
1.4		Деятельность по управлению ценными бумагами	mem-int:Deyatelnost_po_upravleniyu_czennymi_bumagami_Vid_deyatMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2	По видам лиц, предъявляющих требования / чьи требования исполнены		dim-int:Po_vidam_licz_predyav_treb_chi_trebovaniya_ispolnenyAxis
2.1		Физические лица	mem-int:FLMember
2.2		Юридические лица	mem-int:YULMEMBER

Отчетность по форме 0420427 «Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Характеристика денежных средств, переданных на ведение индивидуальных инвестиционных счетов / возвращенных		dim-int:Harakt_den_sred_pered_na_ved_ind_inv_schetov_vo_zvrashhhAxis
1.1		Итого	mem-int:ItogoNPMember
1.2		На брокерский счет или счет доверительного управления	mem-int:Na_brokerSchet_ili_schetDUMember
1.3		С брокерского счета или счета доверительного управления	mem-int:S_brokerScheta_ili_scheta_DUMember
2	Характеристика договора на ведение индивидуального инвестиционного счета		dim-int:Harakt_dogov_na_ved_indiv_invest_schetaAxis
2.1		Активные	mem-int:AktivnyeMember
2.2		Итого	mem-int:ItogoNPMember

Отчетность по форме 0420312 «Сведения о клиринговом обеспечении»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1.1		Итого	mem-int:ItogoNPMember
2	Обеспечение		dim-int:ObespechenieAxis
2.1		Итого	mem-int:ItogoMember

Отчетность по форме 0420314 «Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип торгового счета участника клиринга		dim-int:Tip_torgovogo_scheta_uchastnika_kliringaAxis
1.1		Банковский счет	mem-int:Bankovskij_schetMember
1.2		Счет депо	mem-int:Schet_DEPOMember
1.3		Товарный счет	mem-int:Tovarnyj_schetMember

Отчетность по форме 0420315 «Сведения об исполненных обязательствах, допущенных к клирингу, за отчетный период»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Детализация заключенных договоров		dim-int:Detalizacziya_zaklyuchennyx_dogovorovAxis
1.1		Договоры, заключенные на организованных торгах с участием центрального контрагента	mem-int:Dogovory_zakl_s_uchast_centr_kontr_Inf_ob_isp_obyazMember
1.2		Договоры, заключенные на организованных торгах без участия центрального контрагента	mem-int:Dogovory_zaklyuchennye_na_org_torgax_Inf_ob_isp_obyazMember
1.3		Внебиржевые договоры, заключенные без участия центрального контрагента	mem-int:Vnebirzhevye_dogovory_Inf_ob_isp_obyazMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.4		Внебиржевые договоры, заключенные с участием центрального контрагента	mem-int:Dogovory_zakl_s_uchast_centr_kontr_vnebirzh_Inf_ob_isp_obyazMember
1.5		Итого	mem-int:ItogoMember

Отчетность по форме 0420321 «Сведения о результатах стресс-тестирования»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Два крупнейших участника клиринга		dim-int:Dva_krupnejshix_uchastnika_kliringaAxis
1.1		Крупнейший участник клиринга 1	mem-int:Krupnejshij_uchastnik_kliringa1Member
1.2		Крупнейший участник клиринга 2	mem-int:Krupnejshij_uchastnik_kliringa2Member

Отчетность по форме 0420323 «Сведения о деятельности оператора товарных поставок»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип товарного счета		dim-int:Tip_tovarnogo_schetaAxis
1.1		Клиринговый товарный счет	mem-int:Kliringovyj_tovarnyj_schetMember
1.2		Торговый товарный счет	mem-int:Torgovyj_tovarnyj_schetMember

Отчетность по форме 0420443 «Выписка по счету депо депонента на дату»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Периодичность		dim-int:PeriodichnostAxis
1.1		На дату	mem-int:na_datumember

Отчетность по форме 0420444 «Выписка по счету депо депонента за период»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Периодичность		dim-int:PeriodichnostAxis
1.1		За период	mem-int:za_periodmember

Отчетность по форме 0420445 «Справка по лицевому счету зарегистрированного лица на дату»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Периодичность		dim-int:PeriodichnostAxis
1.1		На дату	mem-int:na_datumember

Отчетность по форме 0420446 «Справка по лицевому счету зарегистрированного лица за период»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Периодичность		dim-int:PeriodichnostAxis
1.1		За период	mem-int:za_periodmember

Отчетность по форме 0420448 «Справка об административных операциях по счетам депо»

Раздел 1. Сведения об административных операциях по счетам депо на дату

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Классификация счета депо по владельцу или назначению		dim-int:Klassifikacziya_scheta_depo_po_vladelczu_ili_naznacheniyaAxis
1.1		Депозитный счет депо	mem-int:depozitnyj_schet_depoMember
1.2		Доверительный управляющий	mem-int:Doveritelnyj_upravlyayushhijMember
1.3		Иной счет (в том числе счет, предназначенный для учета иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг)	mem-int:inoj_schet_v_tom_chisle_schet_dlya_ucheta_inostrannyx_fin_instrMember
1.4		Иностранный номинальный держатель	mem-int:Inostrannyj_nominalnyj_derzhatelMember
1.5		Иностранный уполномоченный держатель	mem-int:Inostrannyj_upolnomochennyj_derzhatelMember
1.6		Казначейский счет депо	mem-int:Kaznachejskij_schet_depoMember
1.7		Клиринговый счет депо	mem-int:kliringovyj_schet_depoMember
1.8		Номинальный держатель	mem-int:Nominalnyj_derzhatelMember
1.9		Счет депо депозитарных программ	mem-int:Schet_depo_depozitarnyx_programmMember
1.10		Счет депо клиентов номинального держателя	mem-int:schet_depo_klientov_nominalnogo_derzhatelyaMember
1.11		Счет депо, владельцы которого не установлены	mem-int:schet_depo_vladelczy_kotorogo_ne_ustanovlenyMember
1.12		Транзитный счет депо	mem-int:tranzitnyj_schet_depoMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.13		Физическое лицо – нерезидент	mem-int:Fizicheskoe_liczo_nerezidentMember
1.14		Физическое лицо – резидент	mem-int:Fizicheskoe_liczo_rezidentMember
1.15		Эмиссионный счет	mem-int:emissionnyj_schetMember
1.16		Юридическое лицо – нерезидент	mem-int:YUridicheskoe_liczo_nerezidentMember
1.17		Юридическое лицо – резидент	mem-int:YUridicheskoe_liczo_rezidentMember
2	Признак остатков по счету		dim-int:Priznak_ostatkov_po_schetuAxis
2.1		Ненулевые остатки	mem-int:Nenulevye_ostatkiMember
2.2		Нулевые остатки	mem-int:Nulevye_ostatkiMember

Отчетность по форме 0420448 «Справка об административных операциях по счетам депо»

Раздел 2. Сведения об административных операциях по счетам депо за период

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Классификация счета депо по владельцу или назначению		dim-int:Klassifikacziya_scheta_depo_po_vladelczu_ili_naznacheniyuAxis
1.1		Депозитный счет депо	mem-int:depozitnyj_schet_depoMember
1.2		Доверительный управляющий	mem-int:Doveritelnyj_upravlyayushhijMember
1.3		Иной счет (в том числе счет, предназначенный для учета иностранных финансовых инструментов, не квалифицированных в качестве ценных бумаг)	mem-int:inoj_schet_v_tom_chisle_schet_dlya_ucheta_inostrannyx_fin_instrMember
1.4		Иностранный номинальный держатель	mem-int:Inostrannyj_nominalnyj_derzhatelMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.5		Иностранный уполномоченный держатель	mem-int:Inostrannyj_upolnomochennyj_derzhatelMember
1.6		Казначейский счет депо	mem-int:Kaznachejskij_schet_depoMember
1.7		Клиринговый счет депо	mem-int:kliringovyj_schet_depoMember
1.8		Номинальный держатель	mem-int:Nominalnyj_derzhatelMember
1.9		Счет депо депозитарных программ	mem-int:Schet_depo_depozitarnyx_programmMember
1.10		Счет депо клиентов номинального держателя	mem-int:schet_depo_klientov_nominalnogo_derzhatelyaMember
1.11		Счет депо, владельцы которого не установлены	mem-int:schet_depo_vladelczy_kotorogo_ne_ustanovlenyMember
1.12		Транзитный счет депо	mem-int:tranzitnyj_schet_depoMember
1.13		Физическое лицо – нерезидент	mem-int:Fizicheskoe_liczo_nerezidentMember
1.14		Физическое лицо – резидент	mem-int:Fizicheskoe_liczo_rezidentMember
1.15		Эмиссионный счет	mem-int:emissionnyj_schetMember
1.16		Юридическое лицо – нерезидент	mem-int:YUridicheskoe_liczo_nerezidentMember
1.17		Юридическое лицо – резидент	mem-int:YUridicheskoe_liczo_rezidentMember
2	Операции со счетом депо за период		dim-int:Operaczii_so_schetom_depo_za_periodAxis
2.1		Закрытие	mem-int:ZakrytieMember
2.2		Открытие	mem-int:OtkrytieMember

Отчетность по форме 0420453 «Сведения о жалобах клиентов»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Физические лица и юридические лица		dim-int:FL_YULAxis
1.1		Физические лица	mem-int:FLMember
1.2		Юридические лица	mem-int:YULMember

Отчетность по форме 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Показатели краткосрочной ликвидности брокера		dim-int:PKLAxis
1.1		Денежные средства организации, находящиеся в кассе	mem-int:Denejnie_sredstvaMember
1.2		Денежные средства брокера, находящиеся на расчетных счетах в кредитных организациях	mem-int:Denejnie_sredstva_brok_kredMember
1.3		Денежные средства брокера, находящиеся на расчетных счетах в иностранных банках	mem-int:Denejnie_sredstva_brok_in_bankMember
1.4		Денежные средства клиентов брокера, полученные с правом использования в интересах брокера, находящиеся на специальных брокерских счетах в кредитных организациях	mem-int:Denejnie_sredstva_klient_brok_KOMember
1.5		Денежные средства клиентов брокера, полученные с правом использования в интересах брокера, находящиеся на специальных брокерских счетах в иностранных банках	mem-int:Denejnie_sredstva_klient_brok_inostr_KOMember
1.6		Денежные средства во вкладах (депозитах) до востребования в кредитных организациях	mem-int:Denejnie_sredstva_vklad_KOMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.7		Денежные средства во вкладах (депозитах) до востребования в иностранных банках	mem-int:Denejnie_sredstva_vklad_inostr_KOMember
1.8		Денежные средства, находящиеся по договору о брокерском обслуживании у другого брокера	mem-int:Denejnie_sredstva_y_brokeraMember
1.9		Денежные средства, находящиеся по договору о брокерском обслуживании у иностранного лица, имеющего право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность	mem-int:Denejnie_sredstva_y_brokera_inostrMember
1.10		Денежные средства и ценные бумаги, являющиеся индивидуальным клиринговым обеспечением, которые могут быть получены брокером в соответствии с договором об оказании клиринговых услуг на конец дня даты расчета	mem-int:StatyaPKL1Member
1.11		Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг	mem-int:StatyaPKL2Member
1.12		Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, полученные по операциям репо или займа ценных бумаг, за исключением клиринговых сертификатов участия	mem-int:StatyaPKL3Member
1.13		Клиринговые сертификаты участия, полученные по операциям репо	mem-int:StatyaPKL4Member
1.14		Итого высоколиквидные активы первого уровня	mem-int:Itogo_VLA_1Member
1.15		Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг	mem-int:StatyaPKL5Member

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.16		Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, полученные по операциям репо или займа ценных бумаг	mem-int:StatyaPKL6Member
1.17		Итого высоколиквидные активы второго уровня	mem-int:Itogo_VLA_2Member
1.18		Величина корректировки высоколиквидных активов	mem-int:Vel_korrekt_VLAMember
1.19		Итого высоколиквидные активы	mem-int:Itogo_VLAMember
1.20		Оттоки по возврату средств клиентов по брокерским договорам, полученных с правом использования, рассчитываемые как произведение величины обязательств перед клиентами, предоставившими право использования денежных средств, и коэффициента оттока денежных средств, равного 0,3	mem-int:Ottoki_1Member
1.21		Оттоки по полученным займам и кредитам с учетом подлежащих выплате процентов со сроком погашения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ	mem-int:Ottoki_2Member
1.22		Оттоки по договорам купли-продажи ценных бумаг со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ	mem-int:Ottoki_3Member
1.23		Оттоки по выпущенным брокером долговым ценным бумагам с учетом подлежащего выплате купонного дохода со сроком погашения «до востребования» или в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ	mem-int:Ottoki_4Member
1.24		Оттоки по возврату денежных средств, привлеченных под обеспечение ценными бумагами брокера, удовлетворяющими критериям ВЛА-1, со сроком исполнения в течение 30 дней с	mem-int:Ottoki_5Member

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
		даты расчета ПКЛ, за вычетом величины таких ценных бумаг	
1.25		Оттоки по возврату денежных средств, привлеченных под обеспечение ценными бумагами брокера, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ, за вычетом величины таких ценных бумаг	mem-int:Ottoki_6Member
1.26		Оттоки по возврату денежных средств, привлеченных под обеспечение ценными бумагами брокера, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ	mem-int:Ottoki_7Member
1.27		Обязательство по производным финансовым инструментам и другим аналогичным им договорам со сроком погашения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ	mem-int:Ottoki_8Member
1.28		Обязательство по обратной поставке ценных бумаг, в случае если ценные бумаги были использованы для открытия коротких позиций	mem-int:Ottoki_9Member
1.29		Прочие обязательства со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ	mem-int:Prochie_obyaz_30d_posle_PKLMember
1.30		Итого ожидаемые оттоки денежных средств	mem-int:Itogo_ottoki_DSMember
1.31		Притоки по выданным займам с учетом подлежащих получению процентов	mem-int:Pritoki_1Member
1.32		Притоки по договорам купли-продажи ценных бумаг	mem-int:Pritoki_2Member
1.33		Притоки по возврату денежных средств, переданных под обеспечение ценными бумагами,	mem-int:Pritoki_3Member

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
		удовлетворяющими критериям ВЛА-1, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ, за вычетом величины таких ценных бумаг	
1.34		Притоки по возврату денежных средств, переданных под обеспечение ценными бумагами, удовлетворяющими критериям ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ, за вычетом величины таких ценных бумаг	mem-int:Pritoki_4Member
1.35		Притоки по возврату денежных средств, переданных под обеспечение ценными бумагами, не удовлетворяющими критериям ВЛА-1 и ВЛА-2, со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ	mem-int:Pritoki_5Member
1.36		Прочие поступления со сроком исполнения в течение 30 дней с даты расчета ПКЛ	mem-int:Prochie_post_30d_posle_PKLMember
1.37		Итого ожидаемые притоки денежных средств	mem-int:Itogo_pritokiMember
1.38		ИТОГО ЧООДС	mem-int:Itogo_CHOODSMember

Отчетность по форме 0420455 «Расчет показателя достаточности капитала»

Раздел 3. Расчет величины кредитного риска

Подраздел 3.3. Информация об обеспечении по активам, принимаемым в расчете кредитного риска

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Вид актива (обязательства), участвующего в расчете кредитного риска		dim-int:Vid_aktiva_obyazAxis
1.1		Требования по договорам репо и активы	mem-int:Gen_sogl_i_prochMember
1.2		Обязательства по договорам репо, заключенным на условиях генерального соглашения (единого договора)	mem-int:Gen_sogl_tolkoMember

Отчетность по форме 0420458 «Сведения о непокрытых позициях брокера»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int:TechnicalAxis
1.1		С особым уровнем риска	mem-int:S_osobym_urovнем_riskaMember
1.2		С повышенным уровнем риска	mem-int:S_povyshennym_urovнем_riskaMember
1.3		Со стандартным уровнем риска	mem-int:So_standartnym_urovнем_riskaMember
1.4		Итого	mem-int:ItogoNPMember

Раздел 2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента

Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Компоненты капитала		ifrs-full_ComponentsOfEquityAxis
1.1		Уставный капитал	ifrs-full_IssuedCapitalMember
1.2		Добавочный капитал	ifrs-full_SharePremiumMember
1.3		Резервный капитал	mem-int_RezervnyjKapitalMember
1.4		Собственные акции (доли участия), выкупленные у акционеров (участников)	ifrs-full_TreasurySharesMember
1.5		Резерв переоценки долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_RezervPereoczenkiDolevyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMemberMember
1.6		Резерв переоценки долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_RezervPereoczenkiDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.7		Оценочный резерв под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_RezervPodObesczenenieDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.8		Резерв переоценки основных средств и нематериальных активов	mem-int_RezervPereoczenkiOsnovnyxSredstvINematerialnyxAktivovMember
1.9		Резерв переоценки финансовых обязательств, учитываемых по справедливой стоимости через	mem-int_RezervPereoczenkiObyazatelstvKlassificiruemyxKakUchityvaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylli

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
		прибыль или убыток, связанной с изменением кредитного риска	UbytokSvyazannojSIzmeneniemKreditnogoRiskapoObyazatelstvamMember
1.10		Резерв переоценки обязательств по вознаграждениям работникам по окончании трудовой деятельности, не ограниченными фиксируемыми платежами	mem-int_RezervPereoczenkiObyazatelstvAktivovPoVoznagrazhdeniyamRabotnikamPoOkonchaniitrudovojdeyatelnostiNeOgranichennymiFiksiruemyimiPlatezhamiMember
1.11		Резерв хеджирования долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_RezervXedzhirovaniyaDolevyxInstrumentovOcenivаемыхPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.12		Резерв хеджирования денежных потоков	ifrs-full_ReserveOfCashFlowHedgesMember
1.13		Прочие резервы	ifrs-full_OtherReservesMember
1.14		Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	ifrs-full_RetainedEarningsMember
1.15		Итого	ifrs-full_EquityMember

Таблица 5.1. Денежные средства

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.1		Полная балансовая стоимость	mem-int_PolnayaBalansovayaStoimostMember
1.2		Резерв под обесценение	mem-int_RezervPodObesczenenieMember
1.3		Балансовая стоимость	mem-int_ItoGoNPBalansovayaStoimostMember

Таблица 5.4. Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyacevMember
1.2		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniKollektivnayaOczenkaMember
1.3		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniIndividualnayaOczenkaMember
1.4		Кредитно-обесцененные финансовые активы	mem-int_KreditnoObesczenennyeFinansovyeAktivyMember
1.5		Итого по срокам убытков и методу оценки	mem-int_ItoGoPoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiMember
2	По типам денежных средств		dim-int_PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
2.1		Денежные средства на расчетных счетах	mem-int_DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetaxMember
2.2		Денежные средства, переданные в доверительное управление	mem-int_DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoveritelnoeUpravlenieMember
2.3		Прочие денежные средства	mem-int_ProchieDenezhnyeSredstvaMember
2.4		Итого	mem-int_ItoGoDenezhnyeSredstvaMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений полной балансовой стоимости денежных средств	mem-int_VyverkaIzmenenijPolnojBalansovojStoimostiDenezhnyxSredstvMember

Таблица 5.5. Выверка изменений резерва под обесценение денежных средств

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyacevMember
1.2		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniKollektivnayaOczenkaMember
1.3		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniIndividualnayaOczenkaMember
1.4		Кредитно-обесцененные финансовые активы	mem-int_KreditnoObesczenennyeFinansovyeAktivyMember
1.5		Итого по срокам убытков и методу оценки	mem-int_ItegoPoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiMember
2	По типам денежных средств		dim-int_PoTipamDenezhnyxSredstvAxis
2.1		Денежные средства на расчетных счетах	mem-int_DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetaxMember
2.2		Денежные средства, переданные в доверительное управление	mem-int_DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoveritelnoeUpravlenieMember
2.3		Прочие денежные средства	mem-int_ProchieDenezhnyeSredstvaMember
2.4		Итого	mem-int_ItegoDenezhnyeSredstvaMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.1		Выверка изменений резерва под обесценение денежных средств	mem-int_VyverkaIzmenenijRezervaPodObesczenenieDenezhnyxSredstvMember

Таблица 6.2. Ценные бумаги, удерживаемые для торговли

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип ценных бумаг		dim-int_TipCZennyxBumagAxis
1.1		Долевые ценные бумаги, удерживаемые для торговли	mem-int_DolevyecZennyxBumagiMember
1.2		Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли	mem-int_DolgovycZennyxBumagiMember
1.3		Итого	mem-int_IтогоNPTipyBumagMember
2	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
2.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
2.2		Субъект Российской Федерации или орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
2.3		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
2.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziiIBankiNerezidentyMember
2.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
2.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
2.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember

Таблица 6.4. Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.1		Балансовая стоимость финансовых активов до вычета резерва под обесценение	mem-int_BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovDoVychetaRezervaPodObesczenenieMember
1.2		Резерв под обесценение, корректирующий стоимость финансовых активов	mem-int_RezervPodObesczenenieKorrektiruyushhijStoimostFinansovyxAktivovMember
1.3		Резерв под обесценение долговых инструментов в составе прочего совокупного дохода	mem-int_RezervPodObesczenenieDolgovyxAktivovV SostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
1.4		Переоценка в составе прочего совокупного дохода	mem-int_PereoczenkaV SostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
1.5		Балансовая стоимость долговых инструментов	mem-int_BalansovayaStoimostDolgovyxAktivovMember
2	По времени реклассификации		dim-int_PoVremeniReklassifikacziiAxis
2.1		До реклассификации	mem-int_DoReklassifikacziiMember
2.2		После реклассификации	mem-int_PosleReklassifikacziiMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_InformacziyaOReklassifikacziiFinansovyxAktivovV KategoriyuFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember

Таблица 7.1. Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типам инструментов		dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
1.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
1.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimatel'nyamMember
1.3		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
1.4		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_DepozityVKreditnyhOrganizaciyaxIBankaxNerezidentaxMember
2		Итого	mem-int_IтогоPoTipamInstrumentovMember
3	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
3.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
3.2		Субъект Российской Федерации или орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
3.3		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
3.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziiIBankiNerezidentyMember
3.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
3.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
3.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember
4	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
4.1		Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKlassificiruemyeKakOcz

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
		справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	enivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
4.2		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_ZajmyVydannyeKlassificziruemyeKakOцениваемыePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
4.3		Итого	mem-int_IтогоPoTipamFinansovyxAktivovMember

Таблица 8.1. Долговые инструменты

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типам инструментов		dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
1.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
1.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimatelyamMember
1.3		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
1.4		Субординированные депозиты	mem-int_SubordinirovannyeDepozityMember
1.5		Итого по типам инструментов	mem-int_IтогоPoTipamInstrumentovMember
2	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
2.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.2		Субъект Российской Федерации или орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
2.3		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
2.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziiIBankiNerezidentyMember
2.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
2.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
2.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember
3	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.1		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.2		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizaczijaxIBankaxNerezidentaxOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.3		Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ZajmyVydannyeOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.4		Итого	mem-int_IтогоPoTipamFinansovyxAktivovMember

Таблица 8.2. Выверка изменений полной балансовой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyaczevMember
1.2		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniKollektivnayaOczenkaMember
1.3		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniIndividualnayaOczenkaMember
1.4		Кредитно-обесцененные финансовые активы	mem-int_KreditnoObesczenennyeFinansovyeAktivyMember
1.5		Итого по срокам убытков и методу оценки	mem-int_IтогоPoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiMember
2	Тип долгового инструмента		dim-int_TipDolgovogoInstrumentaAxis
2.1		Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiPravitelstvaRossijskojFederacziMember
2.2		Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiSubektovRossijskojFederacziIOrganovMestnogoSamoupravleniyaMember
2.3		Долговые ценные бумаги иностранных государств	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiInostrannyxGosudarstvMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.4		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyhOrganizacijIBankovNerezidentovMember
2.5		Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyhFinansovyhOrganizacijMember
2.6		Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiNefinansovyhOrganizacijMember
2.7		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_DepozityVKreditnyhOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxMember
2.8		Займы выданные	mem-int_ZajmyVydannyeMember
2.9		Итого	mem-int_IтогоDolgovyeInstrumentyMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений полной балансовой стоимости долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_VyverkalzmenenijPolnojBalansovojStoimostiDolgovyhInstrumentovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCherezProchijSovokupnyjDoxodMember

Таблица 8.3. Выверка изменений резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyacevMember
1.2		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniKollektivnayaOczenkaMember
1.3		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniIndividualnayaOczenkaMember
1.4		Кредитно-обесцененные финансовые активы	mem-int_KreditnoObesczenennyeFinansovyeAktivyMember
1.5		Итого по срокам убытков и методу оценки	mem-int_IтогоPoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiMember
2	Тип долгового инструмента		dim-int_TipDolgovogoInstrumentaAxis
2.1		Долговые ценные бумаги Правительства Российской Федерации	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiPravitelstvaRossijskojFederacziMember
2.2		Долговые ценные бумаги субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiSubektovRossijskojFederacziIOrganovMestnogoSamoupravleniyaMember
2.3		Долговые ценные бумаги иностранных государств	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiInostrannyxGosudarstvMember
2.4		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.5		Долговые ценные бумаги некредитных финансовых организаций	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyxFinansovyxOrganizacijMember
2.6		Долговые ценные бумаги нефинансовых организаций	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiNefinansovyxOrganizacijMember
2.7		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxMember
2.8		Займы выданные	mem-int_ZajmyVydannyeMember
2.9		Итого долговых инструментов	mem-int_IтогоDolgovyeInstrumentyMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений резерва под обесценение долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_VyverkaIzmenenijRezervaPodObesczenenieDolgovyxInstrumentovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember

Таблица 8.5. Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.1		Балансовая стоимость финансовых активов до вычета резерва под обесценение	mem-int_BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovDoVychetaRezervaPodObesczenenieMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.2		Резерв под обесценение, корректирующий стоимость финансовых активов	mem-int_RezervPodObesczenenieKorrektiruyushhijStoimostFinansovyxAktivovMember
1.3		Балансовая стоимость долговых инструментов	mem-int_BalansovayaStoimostDolgovyxInstrumentovMember
1.4		Резерв под обесценение долговых инструментов в составе прочего совокупного дохода	mem-int_RezervPodObesczenenieDolgovyxInstrumentovVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
1.5		Переоценка в составе прочего совокупного дохода	mem-int_PereoczenkaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
2	По времени реклассификации		dim-int_PoVremeniReklassifikacziiAxis
2.1		До реклассификации	mem-int_DoReklassifikacziiMember
2.2		После реклассификации	mem-int_PosleReklassifikacziiMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Информация о реклассификации финансовых активов в категорию финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_InformacziyaOReklassifikacziiFinansovyxAktivovVKategoriyuFinansovyxAktivovOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember

Таблица 9.1. Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.1		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziiIBankiNerezidentyMember
1.2		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
1.3		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
1.4		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember

Таблица 9.2. Информация о прекращении признания долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход в течение отчетного периода

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.1		Резерв переоценки на момент выбытия, реклассификации	mem-int_RezervPereoczenkiNaMomentVybytiyaReklassifikacziiMember
1.2		Справедливая стоимость долевых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход на дату выбытия	mem-int_SpravedlivayaStoimostDolevyxInstrumentovOcenivаемыхPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodNaDatuVybytiyaMember
1.3		Справедливая стоимость долевых инструментов на дату реклассификации в категорию оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_SpravedlivayaStoimostDolevyxInstrumentovNaDatuReklassifikacziiVKategoriyuOcenivаемыхPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
2	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
2.1		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziiIBankiNerezidentyMember
2.2		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.3		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
2.4		Итого	mem-int_IтогоNPТipEmitentaMember

Таблица 10.1. Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.1		Полная балансовая стоимость	mem-int_PolnayaBalansovayaStoimostMember
1.2		Резерв под обесценение	mem-int_RezervPodObesczenenieMember
1.3		Балансовая стоимость	mem-int_IтогоNPBalansovayaStoimostMember

Таблица 10.2. Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyacevMember
1.2		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniKollektivnayaOczenkaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.3		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniIndividualnayaOczenkaMember
1.4		Кредитно-обесцененные финансовые активы	mem-int_KreditnoObesczenennyeFinansovyeAktivyMember
1.5		Итого по срокам убытков и методу оценки	mem-int_IтогоPoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiMember
2	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
2.1		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovMember
2.2		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizaciyaxIBankaxNerezidentaxMember
2.3		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyaIspolneniyaObyazatelstvIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
2.4		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondMember
2.5		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizaciyaxMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.6		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyhOrganizacziyahMember
2.7		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaVKliringovyhOrganizacziyahPrednaznachenyeDlyaIspolneniyaObyazatelstvDopushhennyhKKliringuIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
2.8		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaVKliringovyhOrganizacziyahPrednaznachenyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGaran-tijnyjFondMember
2.9		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizacziyamiIBankamiNerezidentamiMember
2.10		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacziyamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiMember
2.11		Прочие средства	mem-int_ProchieSredstvaMember
2.12		Итого	mem-int_SredstvaVKreditnyhOrganizacziyahIBankaxNerezidentaxMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений полной балансовой стоимости средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_VyverkaIzmenenijPolnojBalansovojStoimostiSredstvVKreditnyhOrganizacziyahIBankaxNerezidentaxMember

Таблица 10.3. Выверка изменений резерва под обесценение средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyacevMember
1.2		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniKollektivnayaOczenkaMember
1.3		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniIndividualnayaOczenkaMember
1.4		Кредитно-обесцененные финансовые активы	mem-int_KreditnoObesczenennyeFinansovyeAktivyMember
1.5		Итого по срокам убытков и методу оценки	mem-int_ItoGoPoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiMember
2	Тип финансового актива		Тип финансового актива
2.1		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovMember
2.2		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizaciyaxIBankaxNerezidentaxMember
2.3		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyaIspol

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
			neniyaObyazatelstvIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
2.4		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondMember
2.5		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxMember
2.6		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxMember
2.7		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachenyeDlyaSpolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKKliringuIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
2.8		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachenyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondMember
2.9		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizacziyamiIBankamiNerezidentamiMember
2.10		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacziyamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.11		Прочие средства	mem-int_ProchieSredstvaMember
2.12		Итого	mem-int_SredstvaVKreditnyhOrganizacziyahIBankaxNerezidentaxMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений резерва под обесценение средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_VyverkaIzmenenijRezervaPodObesczenenieSredstvVKreditnyhOrganizacziyahIBankaxNerezidentaxMember

Таблица 10.4. Информация по номинальным процентным ставкам и ожидаемым срокам погашения по средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Текстовая спецификация		dim-int_TekstovayaSpecifikacziyaAxis
1.1		Диапазон контрактных процентных ставок	mem-int_DiapazonKontraktnyxProczentnyxStavokMember
1.2		Временной интервал сроков погашения	mem-int_VremennojIntervalSrokovPogasheniyaMember

Таблица 11.1. Займы выданные и прочие размещенные средства

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.1		Полная балансовая стоимость	mem-int_PolnayaBalansovayaStoimostMember
1.2		Резерв под обесценение	mem-int_RezervPodObesczenenieMember
1.3		Балансовая стоимость	mem-int_ItoгоNPBalansovayaStoimostMember

Таблица 11.2. Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyacevMember
1.2		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniKollektivnayaOczenkaMember
1.3		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniIndividualnayaOczenkaMember
1.4		Кредитно-обесцененные финансовые активы	mem-int_KreditnoObesczenennyeFinansovyeAktivyMember
1.5		Итого по срокам убытков и методу оценки	mem-int_ItoгоPoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiMember
2	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.1		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int_TrebovaniyaPoVozvratuVydannogoObespecheniyaMember
2.2		Долговые ценные бумаги некредитных организаций	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyhOrganizacijMember
2.3		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int_SredstvaVNekreditnyhKliringovyhOrganizacziyahMember
2.4		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
2.5		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYuridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimateljamMember
2.6		Прочие выданные займы и размещенные средства	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
2.7		Сделки обратного репо с некредитными организациями	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacijamiMember
2.8		Итого	mem-int_IтогоPoTipamFinansovyhAktivovMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений полной балансовой стоимости займов выданных и прочих размещенных средств	mem-int_VyverkaIzmenenijPolnojBalansovojStoimostiZajmovVydannyhIProchixRazmeshhennyhSredstvMember

Таблица 11.3. Выверка изменений резерва под обесценение займов выданных и прочих размещенных средств

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyacevMember
1.2		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniKollektivnayaOczenkaMember
1.3		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniIndividualnayaOczenkaMember
1.4		Кредитно-обесцененные финансовые активы	mem-int_KreditnoObesczenennyeFinansovyeAktivyMember
1.5		Итого по срокам убытков и методу оценки	mem-int_IтогоPoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiMember
2	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
2.1		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int_TrebovaniyaPoVozvratuVydannogoObespecheniyaMember
2.2		Долговые ценные бумаги некредитных организаций	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacijMember
2.3		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int_SredstvaVNekreditnyxKliringovyxOrganizaciyaxMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.4		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
2.5		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimatelyamMember
2.6		Прочие выданные займы и размещенные средства	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
2.7		Сделки обратного репо с некредитными организациями	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacziyamMember
2.8		Итого	mem-int_ItoGoPoTipamFinansovyxAktivovMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений резерва под обесценение займов выданных и прочих размещенных средств	mem-int_VyverkaIzmenenijRezervaPodObesczenenieZajmovVydannyxIProchixRazmeshhennyxSredstvMember

Таблица 12.1. Дебиторская задолженность

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.1		Полная балансовая стоимость	mem-int_PolnayaBalansovayaStoimostMember
1.2		Резерв под обесценение	mem-int_RezervPodObesczenenieMember
1.3		Балансовая стоимость	mem-int_ItoGoNPBalansovayaStoimostMember

Таблица 12.2. Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyacevMember
1.2		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniKollektivnayaOczenkaMember
1.3		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniIndividualnayaOczenkaMember
1.4		Кредитно-обесцененные финансовые активы	mem-int_KreditnoObesczenennyeFinansovyeAktivyMember
1.5		Итого по срокам убытков и методу оценки	mem-int_IтогоPoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiMember
2	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
2.1		Дебиторская задолженность клиентов	mem-int_DebitorskayaZadolzhennostKlientovMember
2.2		Расчеты с валютными и фондовыми биржами	mem-int_RaschetySValyutnymiIFondovymiBirzhamiMember
2.3		Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	mem-int_RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamOperacziyamSCZennymiBumagamiMember
2.4		Расчеты по финансовой аренде	mem-int_RaschetyPoFinansovojArendeMember
2.5		Прочая дебиторская задолженность	mem-int_ProchayaDebitorskayaZadolzhennostMember
2.6		Итого	mem-int_DebitorskayaZadolzhennostMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений полной балансовой стоимости дебиторской задолженности	mem-int_VyverkaIzmenenijPolnojBalansovojStoimostiDebitorskojZadolzhennostiMember

Таблица 12.3. Выверка изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyacevMember
1.2		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (коллективная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniKollektivnayaOczenkaMember
1.3		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение всего срока жизни (индивидуальная оценка)	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenieVsegoSrokaZHizniIndividualnayaOczenkaMember
1.4		Кредитно-обесцененные финансовые активы	mem-int_KreditnoObesczenennyeFinansovyeAktivyMember
1.5		Итого по срокам убытков и методу оценки	mem-int_ItegoPoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiMember
2	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
2.1		Дебиторская задолженность клиентов	mem-int_DebitorskayaZadolzhennostKlientovMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.2		Расчеты с валютными и фондовыми биржами	mem-int_RaschetySValyutnymiIFondovymiBirzhamiMember
2.3		Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	mem-int_RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamOperacziyamSCZennymiBumagamiMember
2.4		Расчеты по финансовой аренде	mem-int_RaschetyPoFinansovojArendeMember
2.5		Прочая дебиторская задолженность	mem-int_ProchayaDebitorskayaZadolzhennostMember
2.6		Итого	mem-int_DebitorskayaZadolzhennostMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Выверка изменений резерва под обесценение дебиторской задолженности	mem-int_VyverkaIzmenenijRezervaPodObesczenenieDebitorskojZadolzhennostiMember

Таблица 12.4. Информация по платежам к получению по финансовой аренде (общая сумма инвестиций в аренду) и их дисконтированная стоимость

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам получения платежей по финансовой аренде		dim-int_PoSrokamPolucheniyaPlatezhejPoFinansovojArendeAxis
1.1		Менее 1 года	mem-int_Menee1GodaMember
1.2		От 1 года до 5 лет	mem-int_Ot1GodaDo5LetMember
1.3		Более 5 лет	mem-int_Bolee5LetMember

1.4		Итого	mem-int_IтогоNPPoSrokamPolucheniyaPlatezhejPoFinansovojArendeMember
-----	--	-------	---

Таблица 13.1. Инвестиции в ассоциированные предприятия

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Инвестиции в ассоциированные предприятия	mem-int_InvesticziiVAssoczirovannyePredpriyatiyaMember
2	Техническая ось		dim-int_TechnicalAxis
2.1		Итого	mem-int_IтогоNPMember

Таблица 13.2. Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Инвестиции в ассоциированные предприятия	mem-int_InvesticziiVAssoczirovannyePredpriyatiyaMember

Таблица 13.3. Информация о переносе долевых инструментов в статью «Инвестиции в ассоциированные предприятия»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.1		Балансовая стоимость финансовых активов	mem-int_BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.2		Балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные предприятия, оцениваемых по себестоимости	mem-int_BalansovayaStoimostInvesticzijVAssociirovannyePredpriyatiyaOczenivaemyxPoSebestoimostiMember
1.3		Резерв под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия, оцениваемых по себестоимости	mem-int_RezervPodObesczenenieInvesticzijVAssociirovannyePredpriyatiyaOczenivaemyxPoSebestoimostiMember
1.4		Балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_BalansovayaStoimostInvesticzijVAssociirovannyePredpriyatiyaOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.5		Балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_BalansovayaStoimostInvesticzijVAssociirovannyePredpriyatiyaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.6		Переоценка в составе прочего совокупного дохода	mem-int_PereoczenkaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
2	По времени переноса		dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
2.1		До переноса	mem-int_DoPerenosaMember
2.2		После переноса	mem-int_PoslePerenosaMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Инвестиции в ассоциированные предприятия	mem-int_InvesticziiVAssoczirovannyePredpriyatiyaMember

Таблица 13.4. Информация о переносе долевых инструментов из статьи «Инвестиции в ассоциированные предприятия»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.1		Полная балансовая стоимость инвестиций в ассоциированные предприятия	mem-int_PolnayaBalansovayaStoimostInvesticzijMember
1.2		Резерв под обесценение инвестиций в ассоциированные предприятия	mem-int_RezervPodObesczenenieInvesticzijMember
1.3		Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.4		Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.5		Переоценка в составе прочего совокупного дохода	mem-int_PereoczenkaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
2	По времени переноса		dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
2.1		До переноса	mem-int_DoPerenosaMember
2.2		После переноса	mem-int_PoslePerenosaMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Инвестиции в ассоциированные предприятия	mem-int_InvesticziiVAssoczirovannyePredpriyatiyaMember

Таблица 14.1. Инвестиции в совместно контролируемые предприятия

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int_TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int_ItogoNPMember
2	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2.1		Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	mem-int_InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaMember

Таблица 14.2. Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в совместно контролируемые предприятия

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	mem-int_InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaMember

Таблица 14.3. Информация о переносе долевых инструментов в статью «Инвестиции в совместно контролируемые предприятия»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.1		Балансовая стоимость финансовых активов	mem-int_BalansovayaStoimostFinansovyhAktivovMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.2		Балансовая стоимость инвестиций в совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по себестоимости	mem-int_BalansovayaStoimostInvesticzijVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaOczenivaemyxPoSebestoimostiMember2
1.3		Резерв под обесценение инвестиций в совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по себестоимости	mem-int_RezervPodObesczenenieInvesticzijVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaOczenivaemyxPoSebestoimostiMember2
1.4		Балансовая стоимость инвестиций в совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_BalansovayaStoimostInvesticziVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatijajOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember2
1.5		Балансовая стоимость инвестиций в совместно контролируемые предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_BalansovayaStoimostInvesticzijVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember2
1.6		Переоценка в составе прочего совокупного дохода	mem-int_PereoczenkaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
2	По времени переноса		dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
2.1		До переноса	mem-int_DoPerenosaMember
2.2		После переноса	mem-int_PoslePerenosaMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	mem-int_InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaMember

Таблица 14.4. Информация о переносе долевых инструментов из статьи «Инвестиции в совместно контролируемые предприятия»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.1		Полная балансовая стоимость инвестиций в совместно контролируемые предприятия	mem-int_PolnayaBalansovayaStoimostInvesticzijMember
1.2		Резерв под обесценение инвестиций в совместно контролируемые предприятия	mem-int_RezervPodObesczenenieInvesticzijMember
1.3		Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.4		Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.5		Переоценка в составе прочего совокупного дохода	mem-int_PereoczenkaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
2	По времени переноса		dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
2.1		До переноса	mem-int_DoPerenosaMember
2.2		После переноса	mem-int_PoslePerenosaMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	mem-int_InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaMember

Таблица 15.1. Инвестиции в дочерние предприятия

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Инвестиции в дочерние предприятия	mem-int_InvesticziiVDocherniePredpriyatiyaMember
2	Техническая ось		dim-int_TechnicalAxis
2.1		Итого	mem-int_IтогоNPMember

Таблица 15.2. Анализ изменений резерва под обесценение инвестиций в дочерние предприятия

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Инвестиции в дочерние предприятия	mem-int_InvesticziiVDocherniePredpriyatiyaMember

Таблица 15.3. Информация о переносе долевых инструментов в статью «Инвестиции в дочерние предприятия»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.1		Балансовая стоимость финансовых активов	mem-int_BalansovayaStoimostFinansovyhAktivovMember
1.2		Балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по себестоимости	mem-int_BalansovayaStoimostInvesticzijVDocherniePredpriyatiyaOczenivaemyhPoSebestoimostiMember
1.3		Резерв под обесценение инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по себестоимости	mem-int_RezervPodObescenzenieInvesticzijVDocherniePredpriyatiyaOczenivaemyhPoSebestoimostiMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.4		Балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_BalansovayaStoimostInvesticzijVDocherniePredpriyatijaOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.5		Балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_BalansovayaStoimostInvesticziVDocherniePredpriyatijajOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchiJovokupnyjDoxodMember
1.6		Переоценка в составе прочего совокупного дохода	mem-int_PereoczenkaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
2	По времени переноса		dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
2.1		До переноса	mem-int_DoPerenosaMember
2.2		После переноса	mem-int_PoslePerenosaMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Инвестиции в дочерние предприятия	mem-int_InvesticziivDocherniePredpriyatijaMember

Таблица 15.4. Информация о переносе долевых инструментов из статьи «Инвестиции в дочерние предприятия»

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int_PoTipamStoimostiAxis
1.1		Полная балансовая стоимость инвестиций в дочерние предприятия	mem-int_PolnayaBalansovayaStoimostInvesticzijMember
1.2		Резерв под обесценение инвестиций в дочерние предприятия	mem-int_RezervPodObesczenenieInvesticzijMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.3		Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.4		Балансовая стоимость финансовых активов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_BalansovayaStoimostFinansovyxAktivovOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.5		Переоценка в составе прочего совокупного дохода	mem-int_PereoczenkaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
2	По времени переноса		dim-int_PoVremeniPerenosaAxis
2.1		До переноса	mem-int_DoPerenosaMember
2.2		После переноса	mem-int_PoslePerenosaMember
3	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
3.1		Инвестиции в дочерние предприятия	mem-int_InvesticziiVDocherniePredpriyatiyaMember

Таблица 16.1. Основные виды активов (активов выбывающих групп), классифицированных как предназначенные для продажи

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int_TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int_IтогоNPMember

Таблица 16.2. Основные виды обязательств выбывающих групп, классифицированных как предназначенные для продажи

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int_TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int_ItoGoNPMember

Таблица 17.1. Учет инвестиционного имущества по справедливой стоимости

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По предпосылкам оценки		dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
1.1		По справедливой стоимости	mem-int_PoSpravedljivojStoimostiMember

Таблица 17.2. Учет инвестиционного имущества по фактическим затратам

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По предпосылкам оценки		dim-int_PoPredposylkamOczenkiAxis
1.2		По фактическим затратам	mem-int_PoFakticheskimZatratamMember

Таблица 18.1. Нематериальные активы

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типам НМА ¹		dim-int_PoTipamNmaAxis
1.1		Программное обеспечение	mem-int_ProgrammnoeObespechenieMember
1.2		Лицензии и франшизы	mem-int_LicenziiIFranshizyMember
1.3		Прочее	mem-int_ProcheeMember
1.4		Итого	mem-int_IтогоNPMember

Таблица 19.1. Основные средства

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типам ОС ²		dim-int_PoTipamOsAxis
1.1		Земля, здания и сооружения	mem-int_ZemlyaZdaniyaISooruzheniyaMember
1.2		Офисное и компьютерное оборудование	mem-int_OfisnoeIKompyuternoeOborudovanieMember
1.3		Незавершенное строительство	mem-int_NezavershennoeStroitelstvoMember
1.4		Транспортные средства	mem-int_TransportnyeSredstvaMember
1.5		Прочее	mem-int_ProcheeMember
1.6		Итого	mem-int_IтогоNPMember

Таблица 20.2. Анализ изменений резерва под обесценение прочих активов

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По источникам изменений резерва под обесценение прочих активов		dim-int_PoIstochnikamIzmenenijRezervaPodObesczenenieProchi xAktivovAxis

¹ Нематериальный актив.

² Основное средство.

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.1		Затраты на заключение договора	mem-int_ZatratyNaZaklyuchenieDogovoraMember
1.2		Вложения в драгоценные металлы, монеты	mem-int_VlozheniyaVDragoczennyeMetallyMonetyMember
1.3		Вложения в природные камни	mem-int_VlozheniyaVPrirodnyeKamniMember
1.4		Расчеты с поставщиками и подрядчиками	mem-int_RaschetySPostavshhikamiIPodryadchikamiMember
1.5		Расчеты с посредниками по обслуживанию выпусков ценных бумаг	mem-int_RaschetySPosrednikamiPoObsluzhivaniyuVypuskovCZennyxBumagMember
1.6		Прочее	mem-int_ProchieRazmeshhennyeSredstvaIProchayaDebitorskayaZadolzhennostProcheeMember
1.7		Итого	mem-int_RezervPodObesczenenieProchixAktivovMember
2	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
2.1		Прочие активы	mem-int_ProchieAktivyMember

Таблица 22.2. Анализ изменения справедливой стоимости финансовых обязательств, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По видам изменений		dim-int_PoVidamIzmenenijAxis
1.1		Изменение справедливой стоимости, обусловленное изменениями кредитного риска нарастающим итогом	mem-int_IzmenenieSpravedlivojStoimostiObuslovlennoeIzmeneniyamiKreditnogoRiskaNarastayushhimItogomMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.2		Изменение справедливой стоимости, обусловленное изменениями кредитного риска за отчетный период	mem-int_IzmenenieSpravedlivojStoimostiObuslovlennoeIzmeneniyamiKreditnogoRiskaZaOtchetnyjPeriodMember
1.3		Перенос накопленной прибыли или убытка от переоценки из прочего совокупного дохода в нераспределенную прибыль за отчетный период	mem-int_PerenosNakoplennojPribyliIliUbytkoOtPereoczenkiIzProchegoSovokupnogoDoxodaVNeraspredeleennuyuPribylZaOtchetnyjPeriodMember
1.4		Увеличение переоценки в прочем совокупном доходе за отчетный период	mem-int_UvelicheniePereoczenkiVProchemSovokupnomDoxodeZaOtchetnyjPeriodMember
1.5		Разница между балансовой стоимостью обязательства и суммой, которая должна быть уплачена при погашении обязательства	mem-int_RazniczaMezhduBalansovojStoimostyuObyazatelstvaISummojKotorayaDolzhaBytUplachenaPriPogasheniiObyazatelstvaMember

Таблица 24.1. Кредиты, займы и прочие привлеченные средства

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип задолженности		dim-int_TipZadolzhennostiAxis
1.1		Сделки репо	mem-int_SdelkiRepoMember
1.2		Обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	mem-int_ObyazatelstvaPoVozvratuPoluchennogoDenezhnogoObespecheniyaMember
1.3		Итого	mem-int_IтогоTipZadolzhennostiMember

Таблица 24.2. Информация о минимальных арендных платежах по финансовой аренде

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам платежей		dim-int_PoSrokamPlatezhejAxis
1.1		Менее 1 года	mem-int_Menee1GodaMember
1.2		От 1 года до 5 лет	mem-int_Ot1GodaDo5LetMember
1.3		Более 5 лет	mem-int_Bolee5LetMember
1.4		Итого	mem-int_ItogoNPMember

Таблица 24.3. Анализ процентных ставок и сроков погашения

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип задолженности		dim-int_TipZadolzhennostiAxis
1.1		Обязательства по финансовой аренде	mem-int_ObyazatelstvaPoFinansovojArendeMember
1.2		Обязательства по возврату полученного денежного обеспечения	mem-int_ObyazatelstvaPoVozvratuPoluchennogoDenezhnogoObespecheniyaMember
1.3		Срочные заемные средства, привлеченные от других юридических лиц	mem-int_SrochnyeZaemnyeSredstvaPrivlechennyeOtDrugixYuridicheskixLiczMember
1.4		Прочие средства, привлеченные от кредитных организаций	mem-int_SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacijMember
1.5		Прочие средства, привлеченные от государственных организаций	mem-int_SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacijMember
1.6		Прочие средства, привлеченные от физических лиц	mem-int_SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLiczMember
1.7		Средства, привлеченные по сделкам репо	mem-int_SredstvaPrivlechennyePoSdelkamRepoMember

Таблица 25.2. Анализ процентных ставок и сроков погашения

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип задолженности		dim-int_TipZadolzhennostiAxis
1.1		Облигации	mem-int_VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiObligacziiMember
1.2		Векселя	mem-int_VypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiVekselyaMember

Таблица 27.5. Распределение активов пенсионного плана

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Котируемость актива		dim-int_RaspredelenieAktivovPensionnogoPlanaAxis
1.1		Котируемые активы плана	mem-int_KotiruemyeMember
1.2		Некотируемые активы плана	mem-int_NekotiruemyeMember
1.3		Недвижимость	mem-int_NedvizhimostMember
1.4		Итого	mem-int_IтогоNPKotiruemostAktivaMember
2	Типы активов пенсионного плана		dim-int_TipyAktivovPensionnogoPlanaAxis
2.1		Вложения в паевые инвестиционные фонды	mem-int_VlozheniyaVPaevyeInvesticzionnyeFondyMember
2.2		Облигации	mem-int_ObligacziiMember
2.3		Акции	mem-int_AkcziiMember
2.4		Депозиты	mem-int_DepozityMember
2.5		Прочие активы	mem-int_ProchieAktivyPlanaMember
2.6		Итого	mem-int_IтогоNPTipyAktivovPesnionnogoPlanaMember

Таблица 28.1. Анализ изменений резервов – оценочных обязательств

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По источникам изменения резервов – оценочных обязательств		dim-int_PoIstochnikamIzmeneniyaRezervovOczenochnyxObyazatelstvAxis
1.1		Налоговые риски	mem-int_NalogovyeRiskiMember
1.2		Судебные иски	mem-int_SudebnyeIskiMember
1.3		Финансовые гарантии	mem-int_FinansovyeGarantiiMember
1.4		Прочее	mem-int_ProcheeMember
1.5		Итого	mem-int_IтогоNPMember

Таблица 30.1. Капитал

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По компонентам капитала		dim-int_PoKomponentamKapitalaAxis
1.1		Обыкновенные акции	mem-int_ObyknovennyyeAkcziiMember
1.2		Привилегированные акции	mem-int_PrivilegirovannyyeAkcziiMember
1.3		Поправка на инфляцию	mem-int_PopravkaNaInflyacziyuMember
1.4		Итого	mem-int_IтогоNPMember

Таблица 32.1. Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми инструментами, в обязательном порядке классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, за 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По видам доходов (расходов)		dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.1		Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от торговых операций	mem-int_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtTorgovyxOperaczijMember
1.2		Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов) от переоценки	mem-int_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovOtPereoczenkiMember
1.3		Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью при первоначальном признании	mem-int_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovSvyazannyeSOtneseniemNaFinansovyjRezultatRazniczyMezhduStoimostyuPriobreteniyaFinansovyxInstrumentovIixSpravedlivojStoimostyuPriPervonachalnomPriznaniiMember
1.4		Доходы за вычетом расходов (расходы за вычетом доходов), связанные с отнесением на финансовый результат разницы между стоимостью приобретения финансовых инструментов и их справедливой стоимостью после первоначального признания	mem-int_DoxodyZaVychetomRasxodovRasxodyZaVychetomDoxodovSvyazannyeSOtneseniemNaFinansovyjRezultatRazniczyMezhduStoimostyuPriobreteniyaFinansovyxInstrumentovIixSpravedlivojStoimostyuPoslePervonachalnoPriznaniyaMember
1.5		Итого	mem-int_IтогоPoVidamDoxodovRasxodovMember

Таблица 34.1. Процентные доходы

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Источник процентного дохода		dim-int_IstochnikProczentnogoDoxodaAxis
1.1		По финансовым активам, в обязательном порядке классифицируемым как	mem-int_PoFinansovymAktivamVObyazatelnomPoryadkeKlas

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
		оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	sificziruemymKakOczenivaemyePoSpravedljivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.2		По финансовым активам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_PoFinansovymAktivamKlassificziruemymKakOczenivaemyePoSpravedljivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
1.3		По финансовым активам, оцениваемым по справедливой стоимости через прочий совокупный доход: долговым инструментам	mem-int_PoFinansovymAktivamOczenivaemymPoSpravedljivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodDolgovymInstrumentamMember
1.4		По финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_PoFinansovymAktivamOczenivaemymPoAmortizirovannojStoimostiSredstvamVKreditnyxOrganizaczijaxIBankaxNerezidentaxMember
1.5		По финансовым активам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выданным займам и прочим размещенным средствам	mem-int_PoFinansovymAktivamOczenivaemymPoAmortizirovannojStoimostiVydannymZajmamIProchimRazmeshhennymSredstvamMember
1.6		По финансовой аренде	mem-int_PoFinansovojArendeMember
1.7		Прочее	mem-int_ProchieIstochnikiProczentnogoDoxodaMember
1.8		Итого	mem-int_IтогоNPPoIstochnikamProczentnogoDoxodaMember
2	Статус обесценения актива		dim-int_StatusObesczeneniyaAktivaAxis
2.1		По необесцененным финансовым активам	mem-int_NeobeczenennyeMember
2.2		По кредитно-обесцененным финансовым активам	mem-int_ObesczenennyeMember
2.3		Итого	mem-int_IтогоNPStatusObesczeneniyaAktivaMember

Таблица 37.1. Анализ изменений резерва под обесценение финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типам активов		dim-int_PoTipamAktivovAxis
1.1		Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_SredstvaVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxMember
1.2		Займы выданные и прочие размещенные средства	mem-int_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstvaMember
1.3		Дебиторская задолженность	mem-int_DebitorskayaZadolzhennostMember
1.4		Итого	mem-int_IтогоNPMember
1.5			

Таблица 37.2. Информация о реклассификации долговых инструментов в категорию финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По времени реклассификации		dim-int_PoVremeniReklassifikacziiAxis
1.1		До реклассификации	mem-int_DoReklassifikacziiMember
1.2		После реклассификации	mem-int_PosleReklassifikacziiMember
2	Балансовая стоимость		dim-int_PoTipamStoimostiAxis
2.1		Балансовая стоимость долговых инструментов	mem-int_BalansovayaStoimostDolgovyxInstrumentovMember
2.2		Переоценка в составе прочего совокупного дохода	mem-int_PereoczenkaVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.3		Резерв под обесценение долговых инструментов в составе прочего совокупного дохода	mem-int_RezervPodObesczenenieDolgovyxInstrumentovVSostaveProchegoSovokupnogoDoxodaMember
2.4		Резерв под обесценение, корректирующий стоимость средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_RezervPodObesczenenieKorrektiruyushhijStoimostSredstvVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxMember
2.5		Резерв под обесценение, корректирующий стоимость займов выданных и прочих размещенных средств	mem-int_RezervPodObesczenenieKorrektiruyushhijStoimostZajmovVydannyxIProchixRazmeshhennyxSredstvMember
2.6		Балансовая стоимость средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_BalansovayaStoimostSredstvVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxMember
2.7		Балансовая стоимость займов выданных и прочих размещенных средств	mem-int_BalansovayaStoimostZajmovVydannyxIProchixRazmeshhennyxSredstvMember

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Таблица 44.1. Процентные расходы

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Источники процентного расхода		dim-int_IstochnikiProczentnogoRasxodaAxis
1.1		По финансовым обязательствам, классифицируемым как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_FinansovyeObyazatelstvaKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCherezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
1.2		По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: средствам клиентов	mem-int_FinansovyeObyazatelstvaOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiSredstvaKlientovMember
1.3		По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: кредитам, займам и прочим привлеченным средствам	mem-int_FinansovyeObyazatelstvaOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiKredityZajmyIProchiePrivlechennyeSredstvaMember
1.4		По финансовым обязательствам, оцениваемым по амортизированной стоимости: выпущенным долговым ценным бумагам	mem-int_FinansovyeObyazatelstvaOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiVypushhennyeDolgovyeCZennyeBumagiMember
1.5		По обязательствам по финансовой аренде	mem-int_ObyazatelstvaPoFinansovojArendeMember
1.6		Прочие процентные расходы	mem-int_ProcheeMember
1.7		Итого	mem-int_IтогоNPMember

Таблица 45.1. Информация о доходах за вычетом расходов (расходах за вычетом доходов) от операций с финансовыми обязательствами, классифицируемыми как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, за _____ 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По видам доходов (расходов)		dim-int_PoVidamDoxodRasxodovAxis
1.1		Доходы (расходы) от операций	mem-int_DoxodyRasxodyOtOperaczijMember
1.2		Доходы (расходы) от переоценки	mem-int_DoxodyRasxodyOtPereoczenkiMember
1.3		Итого	mem-int_ItegoPoVidamDoxodovRasxodovMember

Таблица 48.4. Налоговое воздействие временных разниц и отложенного налогового убытка

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По компоненту отчета о финансовых результатах		dim-int_PoKomponentuOFRAxis
1.1		Отражено в составе прибыли или убытка	mem-int_OtrazhenovSostavePribyliIliUbytkamember
1.2		Отражено в составе прочего совокупного дохода	mem-int_OtrazhenovSostaveProchegoSovokupnogoDoxodamember
1.3		Итого	mem-int_ItegoNPMember

Таблица 49.1. Дивиденды

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типам акций		dim-int_PoTipamAkczijAxis
1.1		По обыкновенным акциям	mem-int_PoObyknovennymAkcziyamMember
1.2		По привилегированным акциям	mem-int_PoPrivilegированнымAkcziyamMember

Таблица 51.1. Информация о распределении активов и обязательств по отчетным сегментам по состоянию на _____
20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int_TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int_ItoGoNPMember

Таблица 51.2. Информация по распределению доходов и расходов по отчетным сегментам за _____ 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int_TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int_ItoGoNPMember

Таблица 51.3. Убыток от обесценения по отчетным сегментам

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int_TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int_ItoGoNPMember

Таблица 51.6. Информация о степени зависимости от основных клиентов

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Техническая ось		dim-int_TechnicalAxis
1.1		Итого	mem-int_ItoGoNPMember

Таблица 51.7. Географическая информация о доходах

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Географическая концентрация		dim-int_GeograficheskayaKoncentracziyaAxis
2	Техническая ось		dim-int_TechnicalAxis
2.1		Итого	mem-int_IтогоNPMember

Таблица 52.1. Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Информация о кредитном качестве долговых инструментов, в обязательном порядке классифицируемых как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_KreditnoeKachestvoDolgovyeInstrumentyVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakFinansovyeAktivyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
2	Срок задержки платежа		dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
2.1		С задержкой платежа менее 30 дней	mem-int_Menee30DnejMember
2.2		С задержкой платежа от 30 до 90 дней	mem-int_Ot30Do90DnejMember
2.3		С задержкой платежа от 90 до 180 дней	mem-int_Ot90Do180DnejMember
2.4		С задержкой платежа от 180 до 360 дней	mem-int_Ot180Do360DnejMember
2.5		С задержкой платежа свыше 360 дней	mem-int_Svyshe360DnejMember
2.6		Итого	mem-int_IтогоNPSrokZaderzhkiPlatezhaMember
3	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.1		Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgovliMember
3.2		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_ZajmyVydannyeKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedливойStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
3.3		Итого	mem-int_IтогоPoTipamFinansovyhAktivovMember
4	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
4.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
4.2		Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
4.3		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
4.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziiIBankiNerezidentyMember
4.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
4.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
4.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember
5	По типам инструментов		dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
5.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
5.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimatel'nyamMember
5.3		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5.4		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_DepozityVKreditnyhOrganizacziyahIBankaxNerezidentaxMember
5.5		Итого по типам инструментов	mem-int_IтогоPoTipamInstrumentovMember

Таблица 52.2. Информация о кредитном качестве долговых инструментов, классифицируемых как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, на 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Информация о кредитном качестве долговых инструментов, классифицируемых как финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_KreditnoeKachestvoDolgovyeInstrumentyKlassificiruemyeKakFinansovyeAktivyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPibylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
2	Срок задержки платежа		dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
2.1		С задержкой платежа менее 30 дней	mem-int_Menee30DnejMember
2.2		С задержкой платежа от 30 до 90 дней	mem-int_Ot30Do90DnejMember
2.3		С задержкой платежа от 90 до 180 дней	mem-int_Ot90Do180DnejMember
2.4		С задержкой платежа от 180 до 360 дней	mem-int_Ot180Do360DnejMember
2.5		С задержкой платежа свыше 360 дней	mem-int_Svyshe360DnejMember
2.6		Итого	mem-int_IтогоNPSrokZaderzhkiPlatezhaMember
3	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.1		Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKlassificziruemyeKakOczeniyaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbyt okPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
3.2		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_ZajmyVydannyeKlassificziruemyeKakOczeniyaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbyt okPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
3.3		Итого	mem-int_IтогоPoTipamFinansovyxAktivovMember
4	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
4.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
4.2		Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
4.3		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
4.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziiIBankiNerezidentyMember
4.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
4.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
4.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember
5	По типам получателя		dim-int_PoTipamPoluchatelyaAxis
5.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLicz amMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIndividualnymPredprinimatelyamMember
5.3		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
5.4		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_DepozityVKreditnyhOrganizacziyahIBankaxNerezidentaxMember
5.5		Итого по типам получателя	mem-int_IтогоPoTipamPoluchatelyaMember

Таблица 52.3. Информация о кредитном качестве долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, на 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Информация о кредитном качестве долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_KreditnoeKachestvoDolgovyeInstrumentyKlassificiruemyeKakFinansovyeAktivyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
2	Срок задержки платежа		dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
2.1		С задержкой платежа менее 30 дней	mem-int_Menee30DnejMember
2.2		С задержкой платежа от 30 до 90 дней	mem-int_Ot30Do90DnejMember
2.3		С задержкой платежа от 90 до 180 дней	mem-int_Ot90Do180DnejMember
2.4		С задержкой платежа от 180 до 360 дней	mem-int_Ot180Do360DnejMember
2.5		С задержкой платежа свыше 360 дней	mem-int_Svyshe360DnejMember
2.6		Итого	mem-int_IтогоNPSrokZaderzhkiPlatezhaMember
3	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.1		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.2		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.3		Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ZajmyVydannyeOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.4		Итого	mem-int_IтогоPoTipamFinansovyxAktivovMember
4	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
4.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
4.2		Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
4.3		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
4.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziIBankiNerezidentyMember
4.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
4.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
4.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember
5	По типам получателя		dim-int_PoTipamPoluchatelyaAxis
5.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
5.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimateljamMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5.3		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
5.4		Итого по типам получателя	mem-int_IтогоPoTipamPoluchatelyaMember

Таблица 52.4. Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: средств в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_KreditnoeKachestvoFinansovyeAktivyOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiSredstvaVKreditnyhOrganizacijIBankaxNerezidentaxMember
2	Срок задержки платежа		dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
2.1		С задержкой платежа менее 30 дней	mem-int_Menee30DnejMember
2.2		С задержкой платежа от 30 до 90 дней	mem-int_Ot30Do90DnejMember
2.3		С задержкой платежа от 90 до 180 дней	mem-int_Ot90Do180DnejMember
2.4		С задержкой платежа от 180 до 360 дней	mem-int_Ot180Do360DnejMember
2.5		С задержкой платежа свыше 360 дней	mem-int_Svyshe360DnejMember
2.6		Итого	mem-int_IтогоNPSrokZaderzhkiPlatezhaMember
3	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.1		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyhOrganizacijIBankovNerezidentovMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.2		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxMember
3.3		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyaIspolneniyaObyazatelstvIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
3.4		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondMember
3.5		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxMember
3.6		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxMember
3.7		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachenyeDlyaIspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKKliringuIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
3.8		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachenyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.9		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizacziyamiIBankamiNerezidentamiMember
3.10		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacziyamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiMember
3.11		Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_ProchieSredstvaMember
3.12		Итого	mem-int_IтогоPoTipamFinansovyhAktivovMember

Таблица 52.5. Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных и прочих размещенных средств, на 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: займов выданных и прочих размещенных средств	mem-int_KreditnoeKachestvoFinansovyeAktivyOcenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstvaMember
2	Срок задержки платежа		dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
2.1		С задержкой платежа менее 30 дней	mem-int_Menee30DnejMember
2.2		С задержкой платежа от 30 до 90 дней	mem-int_Ot30Do90DnejMember
2.3		С задержкой платежа от 90 до 180 дней	mem-int_Ot90Do180DnejMember
2.4		С задержкой платежа от 180 до 360 дней	mem-int_Ot180Do360DnejMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.5		С задержкой платежа свыше 360 дней	mem-int_Svyshe360DnejMember
2.6		Итого	mem-int_IтогоNPSrokZaderzhkiPlatezhaMember
3	По типам финансовых активов		dim-int_PoTipamFinansovyxAktivovAxis
3.1		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int_TrebovaniyaPoVozvratuVydannogoObespecheniyaMember
3.2		Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacijMember
3.3		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int_SredstvaVNekreditnyxKliringovyxOrganizacziyamember
3.4		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
3.5		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimatelyamMember
3.6		Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
3.7		Сделки обратного репо с некредитными организациями	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacziyamMember
3.8		Итого	mem-int_IтогоPoTipamFinansovyxAktivovMember

Таблица 52.6. Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности на 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Информация о кредитном качестве финансовых активов, оцениваемых по амортизированной стоимости: дебиторской задолженности	mem-int_KreditnoeKachestvoFinansovyeAktivyOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiDebitorskayaZadolzhennostMember
2	Срок задержки платежа		dim-int_SrokZaderzhkiPlatezhaAxis
2.1		С задержкой платежа менее 30 дней	mem-int_Menee30DnejMember
2.2		С задержкой платежа от 30 до 90 дней	mem-int_Ot30Do90DnejMember
2.3		С задержкой платежа от 90 до 180 дней	mem-int_Ot90Do180DnejMember
2.4		С задержкой платежа от 180 до 360 дней	mem-int_Ot180Do360DnejMember
2.5		С задержкой платежа свыше 360 дней	mem-int_Svyshe360DnejMember
2.6		Итого	mem-int_IтогоNPSrokZaderzhkiPlatezhaMember
3	По типам финансовых активов		dim-int_PoTipamFinansovyxAktivovAxis
3.1		Дебиторская задолженность клиентов	mem-int_DebitorskayaZadolzhennostKlientovMember
3.2		Расчеты с валютными и фондовыми биржами	mem-int_RaschetySValyutnymiIFondovymiBirzhamiMember
3.3		Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	mem-int_RaschetyPoKonversionnymOperaciyamProizvodnyxFinansovyxInstrumentamOperaciyamSCZennymiBumagamiMember
3.4		Расчеты по финансовой аренде	mem-int_RaschetyPoFinansovojArendeMember
3.5		Прочая дебиторская задолженность	mem-int_ProchayaDebitorskayaZadolzhennostMember
3.6		Итого	mem-int_IтогоPoTipamFinansovyxAktivovMember

Таблица 52.7. Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оцениваемых по справедливой стоимости через прибыль или убыток, на 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_KreditnyeRejtingiDolgovyeInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPibylIliUbytokMember
2	Кредитный рейтинг		dim-int_KreditnyjRejtingAxis
2.1		Рейтинг А	mem-int_RejtingAMember
2.2		Рейтинг В	mem-int_RejtingBMember
2.3		Рейтинг С	mem-int_RejtingCMember
2.4		Рейтинг D	mem-int_RejtingDMember
2.5		Без рейтинга	mem-int_BezRejtingaMember
3	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.1		Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:DolgovyeCZennyeBumagiKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
3.2		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int:ZajmyVydannyeKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
3.3		Итого	mem-int_ItoGoPoTipamFinansovyxAktivovMember
4	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
4.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
4.2		Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
4.3		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
4.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziiIBankiNerezidentyMember
4.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
4.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
4.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember
5	По типам инструментов		dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
5.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
5.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimateljamMember
5.3		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
5.4		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_DepozityVKreditnyhOrganizaczijaxIBankaxNerezidentaxMember
5.5		Итого	mem-int_IтогоPoTipamInstrumentovMember

Таблица 52.8. Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной 12-месячным ожидаемым кредитным убыткам, на _____ 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.1		Финансовые активы, кредитные убытки по которым ожидаются в течение 12 месяцев	mem-int_FinansovyeAktivyKreditnyeUbytkiPoKotorymOzhidayutsyaVTechenie12MesyacevMember
2	Кредитный рейтинг		dim-int_KreditnyjRejtingAxis
2.1		Рейтинг А	mem-int_RejtingAMember
2.2		Рейтинг В	mem-int_RejtingBMember
2.3		Рейтинг С	mem-int_RejtingCMember
2.4		Рейтинг D	mem-int_RejtingDMember
2.5		Без рейтинга	mem-int_BezRejtingaMember
3	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.1		Денежные средства на расчетных счетах	mem-int_DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetaxMember
3.2		Денежные средства, переданные в доверительное управление	mem-int_DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoveritelnoeUpravlenieMember
3.3		Прочие денежные средства	mem-int_ProchieDenezhnyeSredstvaMember
3.4		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.5		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.6		Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ZajmyVydannyeOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.7		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovMember
3.8		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxMember
3.9		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyaIspolneniyaObyazatelstvIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
3.10		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondMember
3.11		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxMember
3.12		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxMember
3.13		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachenyeDlyaIspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKKliringuIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.14		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachenyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondMember
3.15		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizacziyamiIBankamiNerezidentamiMember
3.16		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacziyamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiMember
3.17		Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_ProchieSredstvaMember
3.18		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int_TrebovaniyaPoVozvratuVydannogoObespecheniyaMember
3.19		Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacijMember
3.20		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int_SredstvaVNekreditnyxKliringovyxOrganizacziyaxMember
3.21		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
3.22		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamiIndividualnymPredprinimateljamMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.23		Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
3.24		Сделки обратного репо с некредитными организациями	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacijamiMember
3.25		Дебиторская задолженность клиентов	mem-int_DebitorskayaZadolzhennostKlientovMember
3.26		Расчеты с валютными и фондовыми биржами	mem-int_RaschetySValyutnymiIFondovymiBirzhamiMember
3.27		Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	mem-int_RaschetyPoKonversionnymOperacijamProizvodny mFinansovymInstrumentamOperacijamSCZennymiBu magamiMember
3.28		Расчеты по финансовой аренде	mem-int_RaschetyPoFinansovojArendeMember
3.29		Прочая дебиторская задолженность	mem-int_ProchayaDebitorskayaZadolzhennostMember
4	По типам получателя		dim-int_PoTipamPoluchatelyaAxis
4.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLicz amMember
4.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimL iczamIIndividualnymPredprinimateljamMember
4.3		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
4.4		Итого по типам получателя	mem-int_IтогоPoTipamPoluchatelyaMember
5	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
5.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
5.2		Субъект Российской Федерации или орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamou pravleniyaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5.3		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
5.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziiIBankiNerezidentyMember
5.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
5.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
5.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember

Таблица 52.9. Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, не являющихся кредитно-обесцененными, на 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.1		Долговые инструменты, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, представленные финансовыми инструментами, кредитный риск по которым значительно увеличился с момента первоначального признания, но которые не являются кредитно-обесцененными	mem-int_OzhidaemyeKreditnyeUbytkiZaVesSrokPoPredstavlenymFinansovymInstrumentamKreditnyjRiskPoKotorymZnachitelnoUvelichilsyaSMomentaPervonachalnogoPriznaniyaNoKotoryeNeYAvlyayutsyaKreditnoObesczenennymiMember
2	Кредитный рейтинг		dim-int_KreditnyjRejtingAxis
2.1		Рейтинг А	mem-int_RejtingAMember
2.2		Рейтинг В	mem-int_RejtingBMember
2.3		Рейтинг С	mem-int_RejtingCMember
2.4		Рейтинг D	mem-int_RejtingDMember
2.5		Без рейтинга	mem-int_BezRejtingaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.1		Денежные средства на расчетных счетах	mem-int_DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetaxMember
3.2		Денежные средства, переданные в доверительное управление	mem-int_DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoveritelnoeUpravlenieMember
3.3		Прочие денежные средства	mem-int_ProchieDenezhnyeSredstvaMember
3.4		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiOcenivaemyePoSpravedlivoyStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.5		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxOcenivaemyePoSpravedlivoyStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.6		Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ZajmyVydannyeOcenivaemyePoSpravedlivoyStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.7		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovMember
3.8		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxMember
3.9		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyaIspolneniyaObyazatelstvIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
3.10		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.11		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxMember
3.12		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxMember
3.13		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachenyeDlyaIspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKKliringuIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
3.14		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachenyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondMember
3.15		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizacziyamiIBankamiNerezidentamiMember
3.16		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacziyamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiMember
3.17		Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_ProchieSredstvaMember
3.18		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int_TrebovaniyaPoVozvratuVydannogoObespecheniyaMember
3.19		Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacijMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.20		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int_SredstvaVNekreditnyhKliringovyhOrganizacziyahMember
3.21		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLicz amMember
3.22		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimL iczamIIndividualnymPredprinimatel YamMember
3.23		Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
3.24		Сделки обратного репо с некредитными организациями	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacziyam iMember
3.25		Дебиторская задолженность клиентов	mem-int_DebitorskayaZadolzhennostKlientovMember
3.26		Расчеты с валютными и фондовыми биржами	mem-int_RaschetySValyutnymiIFondovymiBirzhamiMember
3.27		Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	mem-int_RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodny mFinansovymInstrumentamOperacziyamSCZennymiBu magamiMember
3.28		Расчеты по финансовой аренде	mem-int_RaschetyPoFinansovojArendeMember
3.29		Прочая дебиторская задолженность	mem-int_ProchayaDebitorskayaZadolzhennostMember
4	По типам получателя		По типам получателя
4.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLicz amMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
4.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYuridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimatel'nyamMember
4.3		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
4.4		Итого по типам получателя	mem-int_IтогоPoTipamPoluchatelyaMember
5	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
5.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
5.2		Субъект Российской Федерации или орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
5.3		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
5.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziiIBankiNerezidentyMember
5.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
5.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
5.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember

Таблица 52.10. Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, являющихся кредитно-обесцененными, на 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.1		Долговые инструменты, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, представленные	mem-int_OzhidaemyeKreditnyeUbytkiZaVesSrokPoPredstavlenнымKreditnoObesczenennymiFinansovymAktivamMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
		кредитно-обесцененными финансовыми активами	
2	Кредитный рейтинг		dim-int_KreditnyjRejtingAxis
2.1		Рейтинг А	mem-int_RejtingAMember
2.2		Рейтинг В	mem-int_RejtingBMember
2.3		Рейтинг С	mem-int_RejtingCMember
2.4		Рейтинг D	mem-int_RejtingDMember
2.5		Без рейтинга	mem-int_BezRejtingaMember
3	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.1		Денежные средства на расчетных счетах	mem-int_DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetaxMember
3.2		Денежные средства, переданные в доверительное управление	mem-int_DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoveritelnoeUpravlenieMember
3.3		Прочие денежные средства	mem-int_ProchieDenezhnyeSredstvaMember
3.4		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.5		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.6		Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ZajmyVydannyeOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.7		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.8		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxMember
3.9		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyaIspolneniyaObyazatelstvIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
3.10		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondMember
3.11		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxMember
3.12		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxMember
3.13		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachennyeDlyaIspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKKliringuIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
3.14		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachennyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.15		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizacziyamiIBankamiNerezidentamiMember
3.16		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacziyamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiMember
3.17		Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_ProchieSredstvaMember
3.18		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int_TrebovaniyaPoVozvratuVydannogoObespecheniyaMember
3.19		Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacijMember
3.20		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int_SredstvaVNEkreditnyxKliringovyxOrganizacziyaxMember
3.21		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
3.22		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimatel'nyamMember
3.23		Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.24		Сделки обратного репо с некредитными финансовыми организациями	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacijamiMember
3.25		Дебиторская задолженность клиентов	mem-int_DebitorskayaZadolzhennostKlientovMember
3.26		Расчеты с валютными и фондовыми биржами	mem-int_RaschetySValyutnymiIFondovymiBirzhamiMember
3.27		Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	mem-int_RaschetyPoKonversionnymOperacijamProizvodnymFinansovymInstrumentamOperacijamSCZennymiBumagamiMember
3.28		Расчеты по финансовой аренде	mem-int_RaschetyPoFinansovojArendeMember
3.29		Прочая дебиторская задолженность	mem-int_ProchayaDebitorskayaZadolzhennostMember
4	По типам получателя		dim-int_PoTipamPoluchatelyaAxis
4.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamiMember
4.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamiIIndividualnymPredprinimateljamMember
4.3		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
4.4		Итого по типам получателя	mem-int_ItoGoPoTipamPoluchatelyaMember
5	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
5.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
5.2		Субъект Российской Федерации или орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
5.3		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
5.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziiIBankiNerezidentyMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
5.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
5.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember

Таблица 52.11. Информация о кредитных рейтингах долговых инструментов, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, приобретенных или созданных кредитно-обесцененными, на 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам убытков и методу оценки		dim-int_PoSrokamUbytkovIMetoduOczenkiAxis
1.1		Долговые инструменты, оценочный резерв под убытки по которым оценивается в сумме, равной ожидаемым кредитным убыткам за весь срок, представленные приобретенными или созданными кредитно-обесцененными активами	mem-int_OzhidaemyeKreditnyeUbytkiZaVesSrokPoPredstavlenнымPriobretennymIliSozdannymKreditnoObesczenennymAktivamMember
2	Кредитный рейтинг		dim-int_KreditnyjRejtingAxis
2.1		Рейтинг А	mem-int_RejtingAMember
2.2		Рейтинг В	mem-int_RejtingBMember
2.3		Рейтинг С	mem-int_RejtingCMember
2.4		Рейтинг D	mem-int_RejtingDMember
2.5		Без рейтинга	mem-int_BezRejtingaMember
3	По типам получателя		dim-int_PoTipamPoluchatelyaAxis
3.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimatel'nyamMember
3.3		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
3.4		Итого по типам получателя	mem-int_IтогоPoTipamPoluchatelyaMember
4	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
4.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_Pravitel'stvoRossijskojFederaciiMember
4.2		Субъект Российской Федерации или орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederaciiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
4.3		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
4.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyehOrganizaciiIBankiNerezidentyMember
4.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyehFinansovyehOrganizaciiMember
4.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyehOrganizaciiMember
4.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember
5	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
5.1		Денежные средства на расчетных счетах	mem-int_DenezhnyehSredstvaNaRaschetnyhSchetaxMember
5.2		Денежные средства, переданные в доверительное управление	mem-int_DenezhnyehSredstvaPeredannyeVDoveritel'noeUpravlenieMember
5.3		Прочие денежные средства	mem-int_ProchieDenezhnyehSredstvaMember
5.4		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolgovyehCennyyehBumagiOtsenivaemyehPoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
5.5		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DepozityVKreditnyhOrganizacijaxIBankaxNerezid

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
			entaxOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
5.6		Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ZajmyVydannyeOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
5.7		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyjeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovMember
5.8		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacijaxIBankaxNerezidentaxMember
5.9		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyaIspolneniyaObyazatelstvIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
5.10		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondMember
5.11		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
5.12		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacijaxMember
5.13		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacijaxPrednaznachen

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
		обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	nyeDlyaIspolneniyaObyazatelstvDopushhennyhKKliringuIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
5.14		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaVKliringovyhOrganizacziyaxPrednaznachenyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGaranitijnyjFondMember
5.15		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizacziyamiIBankamiNerezidentamiMember
5.16		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperacziyamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktivamiMember
5.17		Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_ProchieSredstvaMember
5.18		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int_TrebovaniyaPoVozvratuVydannogoObespecheniyaMember
5.19		Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyhOrganizacijMember
5.20		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int_SredstvaVNekreditnyhKliringovyhOrganizacziyaxMember
5.21		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczhamMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5.22		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimatel'nyamMember
5.23		Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
5.24		Сделки обратного репо с некредитными организациями	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacziyamMember
5.25		Дебиторская задолженность клиентов	mem-int_DebitorskayaZadolzhennostKlientovMember
5.26		Расчеты с валютными и фондовыми биржами	mem-int_RaschetySValyutnymiIFondovymiBirzhamiMember
5.27		Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	mem-int_RaschetyPoKonversionnymOperacziyamProizvodnymFinansovymInstrumentamOperacziyamSCZennymiBumagamiMember
5.28		Расчеты по финансовой аренде	mem-int_RaschetyPoFinansovojArendeMember
5.29		Прочая дебиторская задолженность	mem-int_ProchayaDebitorskayaZadolzhennostMember

Таблица 52.12. Географический анализ финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации на 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Географическая концентрация		dim-int_GeograficheskayaKoncenztracziyaAxis
1.1		Россия	mem-int_Strana_643RusRossiyaMember
1.2		Страны Организации экономического сотрудничества и развития	mem-int_StranyOesrMember
1.3		Другие страны	mem-int_DrugieStranyMember
1.4		Итого	mem-int_ItogoGeografiyaMember

Таблица 52.13. Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков), на 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Анализ финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения (на основе договорных недисконтированных денежных потоков)	mem-int_AnalizFinansovykhObyazatelstvVRazrezeSrokovOstavshixsyaDoPogasheniyaNaOsnoveDogovornyxNediskontirovannyxDenezhnyxPotokovMember
2	Сроки погашения по финансовым обязательствам		dim-int_SrokiPogasheniyaPoFinansovymObyazatelstvamAxis
2.1		До 3 месяцев	mem-int_Do3MesyaczevMember
2.2		От 3 месяцев до 1 года	mem-int_Ot3MesyaczevDo1GodaMember
2.3		От 1 года до 3 лет	mem-int_Ot1GodaDo3LetMember
2.4		От 3 до 5 лет	mem-int_Ot3Do5LetMember
2.5		От 5 до 15 лет	mem-int_Ot5Do15LetMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.6		Более 15 лет	mem-int_Bolee15LetMember
2.7		Без срока погашения	mem-int_BezSrokaPogasheniyaMember
2.8		Просроченные	mem-int_ProsrochennyeMember
2.9		Итого	mem-int_IтогоNPMember

Таблица 52.14. Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения на 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Тип раскрытия финансовой отчетности		dim-int_TipRaskrytiyaFinansovojOtchetnostiAxis
1.1		Анализ финансовых активов и финансовых обязательств в разрезе сроков, оставшихся до погашения, на основе ожидаемых сроков погашения	mem-int_AnalizFinansovyxAktivovIFinansovyxObyazatelstvVRazrezeSrokovOstavshixsyaDoPogasheniyaNaOsnoveOzhidaemyxSrokovPogasheniyaMember
2	Ожидаемый срок до погашения		dim-int_OzhidaemyjSrokDoPogasheniyaAxis
2.1		До 3 месяцев	mem-int_Do3MesyacevOzhidaemyjSrokDoPogasheniyaMember
2.2		От 3 месяцев до 1 года	mem-int_Ot3MesyacevDoGodaMember
2.3		Свыше 1 года	mem-int_SvysheGodaMember
2.4		Итого	mem-int_IтогоNPMember
3	Тип финансового актива		dim-int_TipFinansovogoAktivaAxis
3.1		Денежные средства на расчетных счетах	mem-int_DenezhnyeSredstvaNaRaschetnyxSchetaxMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.2		Денежные средства, переданные в доверительное управление	mem-int_DenezhnyeSredstvaPeredannyeVDoveritelnoeUpravlenieMember
3.3		Прочие денежные средства	mem-int_ProchieDenezhnyeSredstvaMember
3.4		Долговые ценные бумаги, удерживаемые для торговли	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgovliMember
3.5		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
3.6		Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizacziMember
3.7		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizacziMember
3.8		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolgovyeInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.9		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.10		Займы выданные, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ZajmyVydannyeOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
3.11		Долговые ценные бумаги кредитных организаций и банков-нерезидентов, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKreditnyxOrganizacijIBankovNerezidentovMember
3.12		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxMember
3.13		Средства на клиринговых банковских счетах для исполнения обязательств и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxDlyaIspolneniyaObyazatelstvIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember
3.14		Средства на клиринговых банковских счетах коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaNaKliringovyxBankovskixSchetaxKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondMember
3.15		Средства коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд), размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaKliringovogoObespecheniyaGarantijnyjFondRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxMember
3.16		Средства индивидуального клирингового обеспечения, размещенные во вклады в кредитных организациях	mem-int_SredstvaIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaRazmeshhennyeVoVkladyVKreditnyxOrganizacziyaxMember
3.17		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для исполнения обязательств, допущенных к клирингу, и индивидуального клирингового обеспечения	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachenyeDlyaIspolneniyaObyazatelstvDopushhennyxKKliringuIIndividualnogoKliringovogoObespecheniyaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.18		Средства в клиринговых организациях, предназначенные для коллективного клирингового обеспечения (гарантийный фонд)	mem-int_SredstvaVKliringovyxOrganizacziyaxPrednaznachenyeDlyaKollektivnogoKliringovogoObespecheniyaGaran-tijnyjFondMember
3.19		Сделки обратного репо с кредитными организациями и банками-нерезидентами	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSKreditnymiOrganizacziyamiI BankamiNerezidentamiMember
3.20		Расчеты доверителей (комитентов) по брокерским операциям с ценными бумагами и другими финансовыми активами	mem-int_RaschetyDoveritelejKomitentovPoBrokerskimOperac-ziyamSCZennymiBumagamiIDrugimiFinansovymiAktiv-amiMember
3.21		Прочие размещенные средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_ProchieSredstvaMember
3.22		Требования по возврату выданного обеспечения	mem-int_TrebvaniyaPoVozvratuVydannogoObespecheniyaM-ember
3.23		Долговые ценные бумаги некредитных организаций, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiNekreditnyxOrganizacij Member
3.24		Средства в некредитных клиринговых организациях	mem-int_SredstvaVNekreditnyxKliringovyxOrganizacziyaxM-ember
3.25		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLic-zamMember
3.26		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimL-iczamIIndividualnymPredprinimateljamMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.27		Прочие выданные займы и размещенные средства, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
3.28		Сделки обратного репо с некредитными организациями	mem-int_SdelkiObratnogoRepoSNekreditnymiOrganizacijamiMember
3.29		Дебиторская задолженность клиентов	mem-int_DebitorskayaZadolzhennostKlientovMember
3.30		Расчеты с валютными и фондовыми биржами	mem-int_RaschetySValyutnymiIFondovymiBirzhamiMember
3.31		Расчеты по конверсионным операциям, производным финансовым инструментам, операциям с ценными бумагами	mem-int_RaschetyPoKonversionnymOperacijamProizvodnyhFinansovymInstrumentamOperacijamSCZennymiBumagamiMember
3.32		Расчеты по финансовой аренде	mem-int_RaschetyPoFinansovojArendeMember
3.33		Прочая дебиторская задолженность	mem-int_ProchayaDebitorskayaZadolzhennostMember
4	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
4.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
4.2		Субъект Российской Федерации или орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
4.3		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
4.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziiIBankiNerezidentyMember
4.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
4.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
4.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember
5	По типам инструментов		dim-int_PoTipamInstrumentovAxis

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5.1		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
5.2		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimateliamMember
5.3		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
5.4		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_DepozityVKreditnyhOrganizacziyahIBankaxNerezidentamMember
5.5		Итого	mem-int_IтогоPoTipamInstrumentovMember

Таблица 52.15. Обзор финансовых активов и обязательств некредитной финансовой организации в разрезе основных валют на 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Основные валюты		dim-int_OsnovnyeValyutyAxis
1.1		Рубли	mem-int_Valyuta_643RubRossijskijRublMember
1.2		Доллары США	mem-int_Valyuta_840UsdDollarSshaMember
1.3		Евро	mem-int_Valyuta_978EurEvroMember
1.4		Прочие валюты	mem-int_ProchieValyutyMember
1.5		Итого	mem-int_IтогоValyutaMember

Таблица 52.16. Чувствительность капитала к допустимым изменениям в процентных ставках на 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Чувствительность по валютам		dim-int_ЧувствительностьПоВалютамAxis
1.1		Рубли	mem-int_Valyuta_643RubRossijskijRublMember
1.2		Евро	mem-int_Valyuta_978EurEvroMember
1.3		Доллары США	mem-int_Valyuta_840UsdDollarSshaMember

Таблица 53.1. Информация о балансовой стоимости финансовых активов, переданных без прекращения признания, а также связанных с ними обязательств

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Категории финансовых активов		dim-int:KategoriiFinansovyxAktivovAxis
1.1		Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, переданные без прекращения признания	mem-int_FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.2		Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, переданные без прекращения признания	mem-int_FinansovyeAktivyKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.3		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, переданные без прекращения признания	mem-int_FinansovyeAktivyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.4		Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, переданные без прекращения признания	mem-int_FinansovyeAktivyOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.5		Прочее	mem-int_FinansovyeAktivyPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaProcheeMember
1.6		Итого	dim-int_PoTipamInstrumentovAxis
2	По типам инструментов		dim-int_TipCZennyxBumagAxis
2.1		Долевые ценные бумаги	mem-int_DolevyeCZennyeBumagiMember
2.2		Долговые ценные бумаги	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiMember
2.3		Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ProchieInstrumentyMember
2.4		Итого	mem-int_IтогоNPTipyBumagMember
3	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
3.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
3.2		Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
3.3		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
3.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziiIBankiNerezidentyMember
3.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
3.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
3.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember

Таблица 53.2. Информация об операциях по передаче активов, в которых контрагенты по соответствующим обязательствам имеют право на возмещение только по переданным активам

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Категории финансовых активов		dim-int_KategoriiFinansovyxAktivovAxis
1.1		Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, переданные без прекращения признания	mem-int_FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCherezPribylIliUbytokPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.2		Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, переданные без прекращения признания	mem-int_FinansovyeAktivyKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCherezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.3		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, переданные без прекращения признания	mem-int_FinansovyeAktivyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCherezProchijSovokupnyjDoxodPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.4		Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, переданные без прекращения признания	mem-int_FinansovyeAktivyOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.5		Прочее	mem-int_FinansovyeAktivyPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaProcheeMember
1.6		Итого	mem-int_IтогоNPKategoriiFinansovyxAktivovMember
2	По типам ценных бумаг		dim-int_TipCZennyxBumagAxis
2.1		Долевые ценные бумаги	mem-int_DolevyeCZennyeBumagiMember
2.2		Долговые ценные бумаги	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.3		Итого	mem-int_ItogoNPTipyBumagMember
3	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
3.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
3.2		Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
3.3		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
3.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziiIBankiNerezidentyMember
3.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
3.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
3.7		Итого	mem-int_ItogoNPTipEmitentaMember
3.8		Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ProchieInstrumentyMember

Таблица 53.3. Данные об операциях по передаче активов, в результате которых некредитная финансовая организация продолжает признание активов, в случае продолжающегося участия

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Категории финансовых активов		dim-int_KategoriiFinansovyxAktivovAxis
1.1		Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток, переданные без прекращения признания	mem-int_FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCherezPribylIliUbytokPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.2		Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации, переданные без прекращения признания	mem-int_FinansovyeAktivyKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedливойStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.3		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход, переданные без прекращения признания	mem-int_FinansovyeAktivyOczenivaemyePoSpravedливойStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.4		Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости, переданные без прекращения признания	mem-int_FinansovyeAktivyOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaMember
1.5		Прочее	mem-int_FinansovyeAktivyPeredannyeBezPrekrashheniyaPriznaniyaProcheeMember
1.6		Итого	mem-int_IтогоNPKategoriiFinansovyhAktivovMember
2	По типам ценных бумаг		Тип ценных бумаг
2.1		Долевые ценные бумаги	mem-int_DolevyeCZennyeBumagiMember
2.2		Долговые ценные бумаги	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiMember
2.3		Итого	mem-int_IтогоNPTipyBumagMember
3	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
3.1		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
3.2		Субъект Российской Федерации и орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
3.3		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
3.4		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziiIBankiNerezidentyMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.5		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
3.6		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
3.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember
3.8		Прочие долевыe инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ProchieInstrumentyMember

Таблица 53.4. Информация о продолжающемся участии в переданных финансовых активах, отвечающих критериям прекращения признания, на 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Позиция по сделке		dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis
1.1		Проданные опционы «на продажу»	mem-int_ProdannyeOpczionyNaProdazhuMember
1.2		Приобретенные опционы «на покупку»	mem-int_PriobretennyeOpczionyNaPokupkuMember
1.3		Итого	mem-int_IтогоNPPozicziyaPoSdelkeMember

Таблица 53.5. Анализ по договорным срокам до погашения недисконтированных потоков денежных средств, предназначенных для выкупа переданных активов, или других сумм, подлежащих уплате получателю, в отношении финансовых активов, отвечающих критериям прекращения признания, на 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Договорные сроки		dim-int_DogovornyeSrokiAxis
1.1		Менее 1 месяца	mem-int_Menee1MesyaczaMember
1.2		От 1 до 3 месяцев	mem-int_Ot1Do3MesyaczevMember
1.3		От 3 до 6 месяцев	mem-int_Ot3Do6MesyaczevMember
1.4		От 6 месяцев до 1 года	mem-int_Ot6MesyaczeDo1GodaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.5		От 1 года до 3 лет	mem-int_Ot1GodaDo3LetMember
1.6		От 3 до 5 лет	mem-int_Ot3Do5LetMember
1.7		Свыше 5 лет	mem-int_Bolee5LetMember
1.8		Итого	mem-int_IтогоNPDogovornyeSrokiMember
2	Позиция по сделке		dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis
2.1		Проданные опционы «на продажу»	mem-int_ProdannyeOpczionyNaProdazhuMember
2.2		Приобретенные опционы «на покупку»	mem-int_PriobretennyeOpczionyNaPokupkuMember
2.3		Итого потенциального оттока денежных средств	mem-int_IтогоNPPozicziyaPoSdelkeMember

Таблица 53.6. Доходы за вычетом расходов, признанные на дату передачи, последующие доходы или расходы, признанные в связи с продолжающимся участием, и общая совокупная сумма доходов или расходов

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Позиция по сделке		dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis
1.1		Проданные опционы «на продажу»	mem-int_ProdannyeOpczionyNaProdazhuMember
1.2		Приобретенные опционы «на покупку»	mem-int_PriobretennyeOpczionyNaPokupkuMember
1.3		Итого	mem-int_IтогоNPPozicziyaPoSdelkeMember

Таблица 53.7. Информация о деятельности по передаче активов в разбивке по месяцам и по виду продолжающегося участия за _____ 20__ год

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Календарный месяц		dim-int_KalendarnyjMesyaczAxis
1.1		Январь	mem-int_YAnvarMember
1.2		Февраль	mem-int_FevralMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.3		Март	mem-int_MartMember
1.4		Апрель	mem-int_AprelMember
1.5		Май	mem-int_MajMember
1.6		Июнь	mem-int_IyunMember
1.7		Июль	mem-int_IyulMember
1.8		Август	mem-int_AvgustMember
1.9		Сентябрь	mem-int_SentyabrMember
1.10		Октябрь	mem-int_OktyabrMember
1.11		Ноябрь	mem-int_NoyabrMember
1.12		Декабрь	mem-int_DekabrMember
2	Позиция по сделке		dim-int_PozicziyaPoSdelkeAxis
2.1		Проданные опционы «на продажу»	mem-int_ProdannyeOpczionyNaProdazhuMember
2.2		Приобретенные опционы «на покупку»	mem-int_PriobretennyeOpczionyNaPokupkuMember

Таблица 54.1. Минимальные суммы будущих арендных платежей к уплате по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендатора

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Сроки обязательств по операционной аренде		dim-int_SrokiObyazatelstvPoOperacziionnojArendeAxis
1.1		Менее 1 года	mem-int_Menee1GodaMember
1.2		От 1 года до 5 лет	mem-int_Ot1GodaDo5LetMember
1.3		Более 5 лет	mem-int_Bolee5LetMember
1.4		Итого	mem-int_ItoGoNPObyazatelstvaPoOperacziionnojArendeMember

Таблица 54.2. Минимальные суммы будущих арендных платежей, получаемых по операционной аренде, не подлежащей отмене, в случаях, когда некредитная финансовая организация выступает в качестве арендодателя

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По срокам получения платежей по аренде		dim-int_PoSrokamPolucheniyaPlatezhejPoArendeAxis
1.1		Менее 1 года	mem-int_Menee1GodaMember
1.2		От 1 года до 5 лет	mem-int_Ot1GodaDo5LetMember
1.3		Более 5 лет	mem-int_Bolee5LetMember
1.4		Итого	mem-int_ItoGoNPObyazatelstvaPoOperacionnojArendeMember

Таблица 54.3. Соблюдение особых условий

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Типы заложенных активов		dim-int_TipyZalozhennyxAktivovAxis
1.1		Денежные средства	mem-int_DenezhnyeSredstvaMember
1.2		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_FinansovyeAktivyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.3		Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.4		Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости	mem-int_FinansovyeAktivyKlassificziruemyeKakOczenivaem

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
		через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	yePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
1.5		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_FinansovyeAktivyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.6		Долговые инструменты	mem-int_DolgovyeInstrumentyMember
1.7		Долевые инструменты	mem-int_DolevyeInstrumentyMember
1.8		Финансовые активы, оцениваемые по амортизированной стоимости	mem-int_FinansovyeAktivyOczenivaemyePoAmortizirovannojStoimostiMember
1.9		Средства в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_SredstvaVKreditnyxOrganizaczijaxIBankaxNerezidentaxMember
1.10		Займы выданные и прочие размещенные средства	mem-int_ZajmyVydannyeIProchieRazmeshhennyeSredstvaMember
1.11		Дебиторская задолженность	mem-int_DebitorskayaZadolzhennostMember
1.12		Инвестиции в ассоциированные предприятия	mem-int_InvesticziiVAssoczirovannyePredpriyatiyaMember
1.13		Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	mem-int_InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaMember
1.14		Инвестиции в дочерние предприятия	mem-int_InvesticziiVDocherniePredpriyatiyaMember
1.15		Инвестиционное имущество	mem-int_InvesticzionnoeImushhestvoMember
1.16		Нематериальные активы	mem-int_NematerialnyeAktivyMember
1.17		Основные средства	mem-int_OsnovnyeSredstvaMember
1.18		Прочие активы	mem-int_ProchieAktivyMember
1.19		Итого	mem-int_ItegoNPMember

Таблица 55.1. Контрактная и балансовая суммы требований по производным финансовым инструментам на _____
20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типам ПФИ ¹		dim-int_PoTipamPfiAxis
1.1		Фьючерсы	mem-int_FyuchersyMember
1.2		Форварды	mem-int_ForvardyMember
1.3		Опционы	mem-int_OpczionyMember
1.4		Свопы	mem-int_SvopyMember
1.5		Прочие производные финансовые инструменты	mem-int_ProchieProizvodnyeFinansovyeInstrumentyMember
1.6		Итого	mem-int_IтогоNPTipPFIMember
2	По видам базисного актива		dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
2.1		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта	mem-int_BazisnyjAktivInostrannayaValyutaMember
2.2		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки	mem-int_BazisnyjAktivProczentnyeStavkiMember
2.3		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги	mem-int_BazisnyjAktivCZennyeBumagiMember
2.4		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы	mem-int_BazisnyjAktivDragoczennyeMetallyMember
2.5		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы	mem-int_BazisnyjAktivDrugieAktivyMember
2.6		Итого	mem-int_IтогоNPBazovyjAktivMember

¹ Производный финансовый инструмент.

Таблица 55.2. Справедливая стоимость производных финансовых инструментов, используемых для целей хеджирования, на 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типам ПФИ ¹		dim-int_PoTipamPfiAxis
1.1		Фьючерсы	mem-int_FyuchersyMember
1.2		Форварды	mem-int_ForvardyMember
1.3		Опционы	mem-int_OpczionyMember
1.4		Свопы	mem-int_SvopyMember
1.5		Прочие производные финансовые инструменты	mem-int_ProchieProizvodnyeFinansovyeInstrumentyMember
1.6		Итого	mem-int_IтогоNPTipPFIMember
2	По видам хеджирования		dim-int_PoVidamXedzhirovaniyaAxis
2.1		Производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования денежных потоков	mem-int_XedzhirovanieDenezhnyxPotokovMember
2.2		Производные финансовые инструменты, используемые для хеджирования справедливой стоимости	mem-int_XedzhirovanieSpravedljivojStoimostiMember
2.3		Итого	mem-int_IтогоNPXedzhirovanieMember

Таблица 55.4. Прогноз по срокам влияния ожидаемой недисконтированной эффективной части хеджирования денежных потоков на прибыль или убыток

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Срок хеджирования		dim-int_SrokiXedzhirovaniyaAxis

¹ Производный финансовый инструмент.

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.1		До востребования и менее 1 месяца	mem-int_Menee1MesyaczaMember
1.2		От 1 до 6 месяцев	mem-int_Ot1Do6MesyaczzevMember
1.3		До востребования и менее 1 месяца	mem-int_Ot6MesyaczzeDo1GodaMember
1.4		Более 1 года	mem-int_SvysheGodaMember
1.5		Итого	mem-int_IтогоNPMember

Таблица 56.1. Уровни в иерархии справедливой стоимости, к которым относятся многократные оценки справедливой стоимости, на 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По уровням		dim-int_PoUrovnyamIerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
1.1		Рыночные котировки (уровень 1)	mem-int_RynochnyeKotirovkiUroven1Member
1.2		Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	mem-int_ModelOczenkiIspolzuyushhayaDannyeNablyudaemyxRynkovUroven2Member
1.3		Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	mem-int_ModelOczenkiIspolzuyushhayaZnachitelnyjObemNenablyudaemyxDannyxUroven3Member
1.4		Итого справедливая стоимость	mem-int_SpravedlivayaStoimostPoUrovnyamIsxodnyxDannyxMember
2	По видам объекта учета		dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
2.1		Активы, оцениваемые по справедливой стоимости	mem-int_AktivyoCzenivaemyePoSpravedlivojStoimostiMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
2.2		Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости	mem-int_ObyazatelstvaOczeniwaemyePoSpravedlivojStoimostiMember
3	По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости		dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOczeniwaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
3.1		Финансовые	mem-int_FinansovyeMember
3.2		Нефинансовые	mem-int_NefinansovyeMember
3.3		Итого по видам активов/обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости	mem-int_IтогоNPPoVidamAktivovObyazatelstvOczeniwaemyxPoSpravedlivojStoimostiMember
4	По типам справедливой стоимости		dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
4.1		Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOczeniwaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
4.2		Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_FinansovyeAktivyKlassificziruemyeKakOczeniwaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
4.3		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_FinansovyeAktivyOczeniwaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
4.4		Инвестиции в дочерние предприятия	mem-int_InvesticziiVDocherniePredpriyatiyaMember
4.5		Инвестиции в ассоциированные предприятия	mem-int_InvesticziiVAssoczirovannyePredpriyatiyaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
4.6		Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	mem-int_InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaMember
4.7		Основные средства (здания)	mem-int_OsnovnyeSredstvaMember
4.8		Инвестиционное имущество	mem-int_InvesticzionnoeImushhestvoMember
4.9		Прочие активы	mem-int_ProchieAktivyMember
4.10		Изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	mem-int_ProchieAktivyIzmenenieSpravedlivojStoimostiObektaXedzhirovaniyaMember
4.11		Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_FinansovyeObyazatelstvaVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
4.12		Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_FinansovyeObyazatelstvaKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
4.13		Итого по типам справедливой стоимости	mem-int_IтогоNPPoTipamSpravedlivojStoimostiMember
5	По типам финансовых инструментов		dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
5.1		Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	mem-int_CZennyeBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgovliMember
5.2		Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	mem-int_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5.3		Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	mem-int_VstroennyeProizvodnyeFinansovyeInstrumentyMember
5.4		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizacziya xIBankaxNerezidentaxVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
5.5		Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizacziiMember
5.6		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizacziya xIBankaxNerezidentaxKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizacziiMember
5.7		Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolgovyeInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
5.8		Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolevyeInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
5.9		Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	mem-int_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5.10		Обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	mem-int_ObyazatelstvaPoObratnojPostavkeCZennyxBumagPoDogovoruRepoMember
5.11		Обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	mem-int_ObyazatelstvaPoVozvratuZaimstvovannyxCZennyxBumagMember
5.12		Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	mem-int_VstroennyeProizvodnyeFinansovyeInstrumentyMember
5.13		Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	mem-int_KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuMember
5.14		Средства, привлеченные от государственных организаций	mem-int_SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacijMember
5.15		Средства, привлеченные от кредитных организаций	mem-int_SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacijMember
5.16		Средства, привлеченные от других юридических лиц	mem-int_SredstvaPrivlechennyeOtDrugixYuridicheskixLiczMember
5.17		Средства, привлеченные от физических лиц	mem-int_SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLiczMember
5.18		Выпущенные облигации	mem-int_VypushhennyeObligacziiMember
5.19		Выпущенные векселя	mem-int_VypushhennyeVekselyaMember
5.20		Итого по типам финансовых инструментов	mem-int_ItegoNPPoTipamFinansovyxInstrumentovMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
6	По типам ПФИ ¹		dim-int_PoTipamPfiAxis
6.1		Фьючерсы	mem-int_FyuchersyMember
6.2		Форварды	mem-int_ForwardyMember
6.3		Опционы	mem-int_OpczionyMember
6.4		Свопы	mem-int_SvopyMember
6.5		Прочие производные финансовые инструменты	mem-int_ProchieProizvodnyeFinansovyInstrumentyMember
6.6		Итого	mem-int_ItoGoNPTipPFIMember
7	По видам базисного актива		dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
7.1		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта	mem-int_BazisnyjAktivInostrannayaValyutaMember
7.2		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки	mem-int_BazisnyjAktivProczentnyeStavkiMember
7.3		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги	mem-int_BazisnyjAktivCZennyeBumagiMember
7.4		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы	mem-int_BazisnyjAktivDragoczennyeMetallyMember
7.5		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы	mem-int_BazisnyjAktivDrugieAktivyMember
7.6		Итого	mem-int_ItoGoNPBazovyjAktivMember
8	По субтипам финансовых инструментов		dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis

¹ Производный финансовый инструмент.

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
8.1		Депозиты	mem-int_DepozityMember
8.2		Долевые ценные бумаги	mem-int_DolevyeCZennyeBumagiMember
8.3		Долговые ценные бумаги	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiMember
8.4		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_DepozityVKreditnyhOrganizacziyahIBankaxNerezidentaxMember
8.5		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
8.6		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimateljamMember
8.7		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
8.8		Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ProchieDolevyeInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
8.9		Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	mem-int_ProchieDolevyeInstrumentyUderzhivaemyeDlyaTorgovliMember
8.10		Итого по субтипам финансовых инструментов	mem-int_IтогоPoVidamFinansovyhInstrumentovMember
9	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
9.1		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziiIBankiNerezidentyMember
9.2		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
9.3		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
9.4		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
9.5		Субъект Российской Федерации или орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
9.6		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
9.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember

Таблица 56.2. Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 2 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По уровням		dim-int_PoUrovnyamIerarxiISpravedlivojStoimostiAxis
1.1		Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	mem-int_ModelOcenkiIspolzuyushhayaDannyeNablyudaemyxRynkovUroven2Member
2	По видам объекта учета		dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
2.1		Активы, оцениваемые по справедливой стоимости	mem-int_AktivOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiMember
2.2		Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости	mem-int_ObyazatelstvaOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiMember
3	По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости		dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
3.1		Финансовые	mem-int_FinansovyeMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
3.2		Нефинансовые	mem-int_NefinansovyeMember
3.3		Итого по видам обязательств, оцениваемых по справедливой стоимости	mem-int_IтогоNPPoVidamAktivovObyazatelstvOczenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiMember
4	По типам справедливой стоимости		dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
4.1		Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
4.2		Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_FinansovyeAktivyKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
4.3		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_FinansovyeAktivyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
4.4		Инвестиции в дочерние предприятия	mem-int_InvesticziiVDocherniePredpriyatiyaMember
4.5		Инвестиции в ассоциированные предприятия	mem-int_InvesticziiVAssoczirovannyePredpriyatiyaMember
4.6		Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	mem-int_InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaMember
4.7		Основные средства (здания)	mem-int_OsnovnyeSredstvaMember
4.8		Инвестиционное имущество	mem-int_InvesticzionnoeImushhestvoMember
4.9		Прочие активы	mem-int_ProchieAktivyMember
4.10		Изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	mem-int_ProchieAktivyIzmenenieSpravedlivojStoimostiObektaXedzhirovaniyaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
4.11		Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_FinansovyeObyazatelstvaVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
4.12		Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_FinansovyeObyazatelstvaKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
4.13		Итого по типам справедливой стоимости	mem-int_IтогоNPPoTipamSpravedlivojStoimostiMember
5	По типам финансовых инструментов		dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
5.1		Ценные бумаги, удерживаемые для торговли,	mem-int_CZennyeBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgovliMember
5.2		Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	mem-int_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyMember
5.3		Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	mem-int_VstroennyeProizvodnyeFinansovyeInstrumentyMember
5.4		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizacziiBankaxNerezidentaxVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
5.5		Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKlassificziruemyeKakOcz

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
		через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	enivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbyt okPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizacziiMe mber
5.6		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem- int_ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizacziya xIBankaxNerezidentaxKlassificziruemyeKakOcenivaem yePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUs motreniyuNekreditnojFinansovojOrganizacziiMember
5.7		Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem- int_DolgovyeInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojS toimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
5.8		Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem- int_DolevyInstrumentyOcenivaemyePoSpravedlivojSt oimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
5.9		Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	mem-int_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyMember
5.10		Обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	mem- int_ObyazatelstvaPoObratnojPostavkeCZennyxBumagPo DogovoruRepoMember
5.11		Обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	mem- int_ObyazatelstvaPoVozvratuZaimstvovannyxCZennyxB umagMember
5.12		Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	mem- int_VstroennyeProizvodnyeFinansovyeInstrumentyMem ber

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5.13		Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	mem-int_KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuMember
5.14		Средства, привлеченные от государственных организаций	mem-int_SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyhOrganizacijMember
5.15		Средства, привлеченные от кредитных организаций	mem-int_SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyhOrganizacijMember
5.16		Средства, привлеченные от других юридических лиц	mem-int_SredstvaPrivlechennyeOtDrugixYuridicheskixLiczMember
5.17		Средства, привлеченные от физических лиц	mem-int_SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLiczMember
5.18		Выпущенные облигации	mem-int_VypushhennyeObligacziiMember
5.19		Выпущенные векселя	mem-int_VypushhennyeVekselyaMember
5.20		Итого по типам финансовых инструментов	mem-int_IтогоNPPoTipamFinansovyhInstrumentovMember
6	По типам ПФИ ¹		dim-int_PoTipamPfiAxis
6.1		Фьючерсы	mem-int_FyuchersyMember
6.2		Форварды	mem-int_ForvardyMember
6.3		Опционы	mem-int_OpczionyMember
6.4		Свопы	mem-int_SvopyMember
6.5		Прочие производные финансовые инструменты	mem-int_ProchieProizvodnyeFinansovyeInstrumentyMember
6.6		Итого	mem-int_IтогоNPTipPFIMember
7	По видам базисного актива		dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis

¹ Производный финансовый инструмент.

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
7.1		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта	mem-int_BazisnyjAktivInostrannayaValyutaMember
7.2		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки	mem-int_BazisnyjAktivProczentnyeStavkiMember
7.3		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги	mem-int_BazisnyjAktivCZennyeBumagiMember
7.4		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы	mem-int_BazisnyjAktivDragoczennyeMetallyMember
7.5		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы	mem-int_BazisnyjAktivDrugieAktivyMember
7.6		Итого	mem-int_ItegoNPBazovyjAktivMember
8	По субтипам финансовых инструментов		dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
8.1		Депозиты	mem-int_DepozityMember
8.2		Долевые ценные бумаги	mem-int_DolevyeCZennyeBumagiMember
8.3		Долговые ценные бумаги	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiMember
8.4		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacziyahIBankaxNerezidentaxMember
8.5		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczhamMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
8.6		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimatel'nyamMember
8.7		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
8.8		Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ProchieDolevyeInstrumentyOtsenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
8.9		Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	mem-int_ProchieDolevyeInstrumentyUderzhivaemyeDlyaTorgovliMember
8.10		Итого по субтипам финансовых инструментов	mem-int_IтогоPoVidamFinansovyhInstrumentovMember
9	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
9.1		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizaciiIBankiNerezidentyMember
9.2		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizaciiMember
9.3		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizaciiMember
9.4		Правительство Российской Федерации	mem-int_Pravitel'stvoRossijskojFederaciiMember
9.5		Субъект Российской Федерации или орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederaciiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
9.6		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
9.7		Итого	mem-int_IтогоNPTipEmitentaMember

Таблица 56.3. Методы оценки и исходные данные, использованные в оценке справедливой стоимости для уровня 3 в иерархии справедливой стоимости, а также чувствительность оценок к возможным изменениям исходных данных на 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По уровням		dim-int_PoUrovnyamIerarxiiSpravedlivojStoimostiAxis
1.1		Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	mem-int_ModelOcenkiIspolzuyushhayaZnachitelnyjObemNenablyudaemyxDannyxUroven3Member
2	По видам объекта учета		dim-int_PoVidamObektaUchetaAxis
2.1		Активы, оцениваемые по справедливой стоимости	mem-int_AktivyyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiMember
2.2		Обязательства, оцениваемые по справедливой стоимости	mem-int_ObyazatelstvaOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiMember
3	По видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости		dim-int_PoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiAxis
3.1		Финансовые	mem-int_FinansovyeMember
3.2		Нефинансовые	mem-int_NefinansovyeMember
3.3		Итого по видам активов (обязательств), оцениваемых по справедливой стоимости	mem-int_IтогоNPPoVidamAktivovObyazatelstvOcenivaemyxPoSpravedlivojStoimostiMember
4	По типам справедливой стоимости		dim-int_PoTipamSpravedlivojStoimostiAxis
4.1		Финансовые активы, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_FinansovyeAktivyVObyazatelnomPoryadkeKlassificiruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCherezPribylIliUbytokMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
4.2		Финансовые активы, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_FinansovyeAktivyKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember
4.3		Финансовые активы, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_FinansovyeAktivyOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
4.4		Инвестиции в дочерние предприятия	mem-int_InvesticziiVDocherniePredpriyatiyaMember
4.5		Инвестиции в ассоциированные предприятия	mem-int_InvesticziiVAssoczirovannyePredpriyatiyaMember
4.6		Инвестиции в совместно контролируемые предприятия	mem-int_InvesticziiVSovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaMember
4.7		Основные средства (здания)	mem-int_OsnovnyeSredstvaMember
4.8		Инвестиционное имущество	mem-int_InvesticzionnoeImushhestvoMember
4.9		Прочие активы	mem-int_ProchieAktivyMember
4.10		Изменение справедливой стоимости объекта хеджирования	mem-int_ProchieAktivyIzmenenieSpravedlivojStoimostiObektaXedzhirovaniyaMember
4.11		Финансовые обязательства, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_FinansovyeObyazatelstvaVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
4.12		Финансовые обязательства, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_FinansovyeObyazatelstvaKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuOrganizacziiMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
4.13		Итого по типам справедливой стоимости	mem-int_IтогоNPPoTipamSpravedlivojStoimostiMember
5	По типам финансовых инструментов		dim-int_PoTipamFinansovyxInstrumentovAxis
5.1		Ценные бумаги, удерживаемые для торговли	mem-int_CZennyeBumagiUderzhivaemyeDlyaTorgovliMember
5.2		Производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	mem-int_ProizvodnyeFinansovyeInstrumentyMember
5.3		Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается увеличение экономических выгод	mem-int_VstroennyeProizvodnyeFinansovyeInstrumentyMember
5.4		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, в обязательном порядке классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizacziyaXBankaxNerezidentaxVObyazatelnomPoryadkeKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
5.5		Долговые ценные бумаги, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizacziMember
5.6		Займы выданные и депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах, классифицируемые как оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток по усмотрению некредитной финансовой организации	mem-int_ZajmyVydannyeIDepozityVKreditnyxOrganizacziyaXBankaxNerezidentaxKlassificziruemyeKakOcenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokPoUsmotreniyuNekreditnojFinansovojOrganizacziMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5.7		Долговые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolgovyInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
5.8		Долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolevyInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
5.9		Производные финансовые инструменты, по которым ожидается уменьшение экономических выгод	mem-int_ProizvodnyeFinansovyInstrumentyMember
5.10		Обязательства по обратной поставке ценных бумаг по договору репо	mem-int_ObyazatelstvaPoObratnojPostavkeCZennyxBumagPoDogovoruRepoMember
5.11		Обязательства по возврату заимствованных ценных бумаг	mem-int_ObyazatelstvaPoVozvratuZaimstvovannyxCZennyxBumagMember
5.12		Встроенные производные финансовые инструменты, от которых ожидается уменьшение экономических выгод	mem-int_VstroennyeProizvodnyeFinansovyInstrumentyMember
5.13		Кредит, полученный в порядке расчетов по расчетному счету (овердрафт)	mem-int_KreditPoluchennyjVPoryadkeRaschetovPoRaschetnomuSchetuMember
5.14		Средства, привлеченные от государственных организаций	mem-int_SredstvaPrivlechennyeOtGosudarstvennyxOrganizacijMember
5.15		Средства, привлеченные от кредитных организаций	mem-int_SredstvaPrivlechennyeOtKreditnyxOrganizacijMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
5.16		Средства, привлеченные от других юридических лиц	mem-int_SredstvaPrivlechennyeOtDrugixYuridicheskixLiczMember
5.17		Средства, привлеченные от физических лиц	mem-int_SredstvaPrivlechennyeOtFizicheskixLiczMember
5.18		Выпущенные облигации	mem-int_VypushhennyeObligacziiMember
5.19		Выпущенные векселя	mem-int_VypushhennyeVekselyaMember
5.20		Итого по типам финансовых инструментов	mem-int_IтогоNPPoTipamFinansovyxInstrumentovMember
6	По типам ПФИ ¹		dim-int_PoTipamPfiAxis
6.1		Фьючерсы	mem-int_FyuchersyMember
6.2		Форварды	mem-int_ForvardyMember
6.3		Опционы	mem-int_OpczionyMember
6.4		Свопы	mem-int_SvopyMember
6.5		Прочие производные финансовые инструменты	mem-int_ProchieProizvodnyeFinansovyeInstrumentyMember
6.6		Итого	mem-int_IтогоNPTipPFIMember
7	По видам базисного актива		dim-int_PoVidamBazisnogoAktivaAxis
7.1		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых является иностранная валюта	mem-int_BazisnyjAktivInostrannayaValyutaMember
7.2		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются процентные ставки	mem-int_BazisnyjAktivProczentnyeStavkiMember
7.3		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются ценные бумаги	mem-int_BazisnyjAktivCZennyeBumagiMember

¹ Производный финансовый инструмент.

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
7.4		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются драгоценные металлы	mem-int_BazisnyjAktivDragoczennyeMetallyMember
7.5		Производные финансовые инструменты, базисным (базовым) активом которых являются другие активы	mem-int_BazisnyjAktivDrugieAktivyMember
7.6		Итого	mem-int_IтогоNPBazovyjAktivMember
8	По субтипам финансовых инструментов		dim-int_PoVidamFinansovyxInstrumentovAxis
8.1		Депозиты	mem-int_DepozityMember
8.2		Долевые ценные бумаги	mem-int_DolevyeCZennyeBumagiMember
8.3		Долговые ценные бумаги	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiMember
8.4		Депозиты в кредитных организациях и банках-нерезидентах	mem-int_DepozityVKreditnyxOrganizacziyaxIBankaxNerezidentaxMember
8.5		Маржинальные займы, предоставленные физическим лицам	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeFizicheskimLiczamMember
8.6		Маржинальные займы, предоставленные юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям	mem-int_MarzhinalnyeZajmyPredostavlennyeYUridicheskimLiczamIIndividualnymPredprinimateljamMember
8.7		Прочие выданные займы	mem-int_ProchieVydannyeZajmyMember
8.8		Прочие долевые инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_ProchieDolevyeInstrumentyOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
8.9		Прочие долевые инструменты, удерживаемые для торговли	mem-int_ProchieDolevyeInstrumentyUderzhivaemyeDlyaTorgovliMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
8.10		Итого по субтипам финансовых инструментов	mem-int_ItoGoPoVidamFinansovyxInstrumentovMember
9	Тип эмитента		dim-int_TipEmitentaAxis
9.1		Кредитные организации и банки-нерезиденты	mem-int_KreditnyeOrganizacziiIBankiNerezidentyMember
9.2		Некредитные финансовые организации	mem-int_NekreditnyeFinansovyeOrganizacziiMember
9.3		Нефинансовые организации	mem-int_NefinansovyeOrganizacziiMember
9.4		Правительство Российской Федерации	mem-int_PravitelstvoRossijskojFederacziiMember
9.5		Субъект Российской Федерации или орган местного самоуправления	mem-int_SubektRossijskojFederacziiIliOrganMestnogoSamoupravleniyaMember
9.6		Иностранное государство	mem-int_InostrannoeGosudarstvoMember
9.7		Итого	mem-int_ItoGoNPTipEmitentaMember

Таблица 56.4. Информация о сверке изменений по уровню 3 иерархии справедливой стоимости по классам инструментов за 20__ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По классам инструментов		dim-int_PoKlassamInstrumentovAxis
1.1		Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_DolevyeCZennyeBumagiOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.2		Долевые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolevyeCZennyeBumagiOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.3		Производные финансовые активы	mem-int_ProizvodnyeFinansovyeAktivyMember
1.4		Производные финансовые обязательства	mem-int_ProizvodnyeFinansovyeObyazatelstvaMember

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.5		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прочий совокупный доход	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezProchijSovokupnyjDoxodMember
1.6		Долговые ценные бумаги, оцениваемые по справедливой стоимости через прибыль или убыток	mem-int_DolgovyeCZennyeBumagiOczenivaemyePoSpravedlivojStoimostiCHerezPribylIliUbytokMember
1.7		Прочее	mem-int_Prochee3UrovenMember
1.8		Итого	mem-int_SpravedlivayaStoimost3UrovenMember

Таблица 56.5. Методы оценки и исходные данные, использованные для оценки справедливой стоимости на отчетную дату

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Наименование вида активов, включенных в выбывающие группы, классифицированные как предназначенные для продажи		dim-int_NaimenovanieVidaAktivovVvlyuchennyxVVybyvayushhieGruppyKlassificziruemyxKakPrednaznachennyeDlyaProdazhiAxis
1.1		Активы (активы выбывающих групп), классифицированные как предназначенные для продажи	mem-int_AktivvyAktivyVybyvayushhixGruppKlassificzirovannyeKakPrednaznachennyeDlyaProdazhi

Таблица 56.6. Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость финансовых активов и обязательств, не оцениваемых по справедливой стоимости

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	Балансовая стоимость		dim-int_PoTipamStoimostiAxis

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1.1		Рыночные котировки (уровень 1)	mem-int_RynochnyeKotirovkiUroven1Member
1.2		Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	mem-int_ModelOczenkiIspolzuyushhayaDannyeNablyudaemyxRynkovUroven2Member
1.3		Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	mem-int_ModelOczenkiIspolzuyushhayaZnachitelnyjObemNenablyudaemyxDannyxUroven3Member
1.4		Итого справедливая стоимость	mem-int_SpravedlivayaStoimostPoUrovnyamIsxodnyxDannyxMember
1.5		Балансовая стоимость	mem-int_BalansovayaStoimostMember

Таблица 56.7. Анализ справедливой стоимости по уровням иерархии справедливой стоимости и балансовая стоимость нефинансовых активов, не оцениваемых по справедливой стоимости, на 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По уровням		dim-int_PoUrovnyamIeraxiiSpravedlivojStoimostiAxis
1.1		Рыночные котировки (уровень 1)	mem-int_RynochnyeKotirovkiUroven1Member
1.2		Модель оценки, использующая данные наблюдаемых рынков (уровень 2)	mem-int_ModelOczenkiIspolzuyushhayaDannyeNablyudaemyxRynkovUroven2Member
1.3		Модель оценки, использующая значительный объем ненаблюдаемых данных (уровень 3)	mem-int_ModelOczenkiIspolzuyushhayaZnachitelnyjObemNenablyudaemyxDannyxUroven3Member
1.4		Итого справедливая стоимость	mem-int_SpravedlivayaStoimostPoUrovnyamIsxodnyxDannyxMember
1.5		Балансовая стоимость	mem-int_BalansovayaStoimostMember

Таблица 57.1. Финансовые инструменты, подлежащие взаимозачету, подпадающие под действие обеспеченного правовой защитой генерального соглашения о взаимозачете либо аналогичного соглашения, на _____ 20 ____ года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По суммам взаимозачета		dim-int_PoSummamVzaimozachetaAxis
1.1		Валовые суммы выполнения взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	mem-int_ValovyeSummyVypolneniyaVzaimozachetaOtrazhennyeVBuxgalterskomBalanseMember
1.2		Валовые суммы взаимозачета, отраженные в бухгалтерском балансе	mem-int_ValovyeSummyVzaimozachetaOtrazhennyeVBuxgalterskomBalanseMember
1.3		Нетто-сумма после выполнения взаимозачета, отраженная в бухгалтерском балансе	mem-int_NettoSummaPosleVypolneniyaVzaimozachetaOtrazhennayaVBuxgalterskomBalanseMember
1.4		Суммы, попадающие под действие генерального соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе: финансовые инструменты	mem-int_FinansovyeInstrumentyMember
1.5		Суммы, попадающие под действие генерального соглашения о взаимозачете (аналогичного соглашения), отраженные в бухгалтерском балансе: полученное денежное обеспечение	mem-int_SummyPopadayushhiePodDejstvieGeneralnogoSoglasheniyaOVzaimozachetePoluchennoeDenezhnoeObespechenieMember
1.6		Чистая сумма риска	mem-int_CHistayaSummaRiskaMember

Таблица 58.1. Остатки по операциям со связанными сторонами на 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типу связанной стороны		dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
1.1		Материнское предприятие	mem-int_MaterinskoePredpriyatieMember
1.2		Дочерние предприятия	mem-int_DocherniePredpriyatiyaMember
1.3		Совместно контролируемые предприятия	mem-int_SovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaMember
1.4		Ассоциированные предприятия	mem-int_AssocziirovannyePredpriyatiyaMember
1.5		Ключевой управленческий персонал	mem-int_KlyuchevojUpravlencheskijPersonalMember
1.6		Компании под общим контролем	mem-int_KompaniiPodObshhimKontrolemMember
1.7		Прочие связанные стороны	mem-int_ProchieSvyazannyeStoronyMember
1.8		Итого	mem-int_ItegoNPSvyazanyeStoronyMember

Таблица 58.2. Доходы и расходы по операциям со связанными сторонами за 20 года

Номер строки	Наименование группы аналитических признаков	Наименование аналитического признака	Код группы аналитических признаков, аналитического признака
1	2	3	4
1	По типу связанной стороны		dim-int_PoTipuSvyazanojStoronyAxis
1.1		Материнское предприятие	mem-int_MaterinskoePredpriyatieMember
1.2		Дочерние предприятия	mem-int_DocherniePredpriyatiyaMember
1.3		Совместно контролируемые предприятия	mem-int_SovmestnoKontroliruemyePredpriyatiyaMember
1.4		Ассоциированные предприятия	mem-int_AssocziirovannyePredpriyatiyaMember
1.5		Ключевой управленческий персонал	mem-int_KlyuchevojUpravlencheskijPersonalMember
1.6		Компании под общим контролем	mem-int_KompaniiPodObshhimKontrolemMember
1.7		Прочие связанные стороны	mem-int_ProchieSvyazannyeStoronyMember
1.8		Итого	mem-int_ItegoNPSvyazanyeStoronyMember

Приложение 2
к Указанию Банка России
от 4 апреля 2019 года № 5117-У
«О формах, сроках и порядке составления и
представления отчетности
профессиональных участников рынка
ценных бумаг, организаторов торговли,
клиринговых организаций и лиц,
осуществляющих функции центрального
контрагента, а также другой информации в
Центральный банк Российской Федерации»

**Порядок и сроки представления отчетности профессиональных
участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых
организаций и лиц, осуществляющих функции центрального
контрагента, общие положения порядка ее составления**

1. Отчетность профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, представляется в Банк России профессиональными участниками, осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями и лицами, осуществляющими функции центрального контрагента.

2. Отчетность профессионального участника (за исключением профессионального участника, осуществляющего деятельность по инвестиционному консультированию и являющегося индивидуальным предпринимателем), организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, представляется в Банк России в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа профессионального участника,

организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, и контролера (контролеров) профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, или лица, исполняющего их обязанности, в соответствии с требованиями Указания Банка России от 3 ноября 2017 года № 4600-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета», зарегистрированного Министерством юстиции Российской Федерации 11 января 2018 года № 49605.

Отчетность профессионального участника, осуществляющего деятельность по инвестиционному консультированию и являющегося индивидуальным предпринимателем, подписывается усиленной квалифицированной электронной подписью индивидуального предпринимателя.

Отчетность профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, для которой установлен одинаковый срок представления в Банк России, формируется перед отправкой в один файл (за исключением отчетности по форме 0420417 «Отчет о внебиржевых сделках») в соответствии с техническими требованиями, размещенными на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Отчетность по форме 0420417 «Отчет о внебиржевых сделках» представляется в Банк России в форме отдельного электронного документа.

В файл отчетности также включается сопроводительная информация, содержащая сведения о наименовании (фамилии, имени и отчестве (при наличии) индивидуального предпринимателя), основном государственном регистрационном номере (основном государственном регистрационном номере индивидуального предпринимателя) и идентификационном номере налогоплательщика – отчитывающейся организации (индивидуального

предпринимателя), фамилиях, именах, отчествах (при наличии), адресах электронной почты и контактных телефонах исполнителей, составивших отчетность, и о формах отчетности, по которым отсутствуют значения.

Визуализация отчетности, в том числе для целей ее представления третьим лицам, а также для целей ее раскрытия по формам, установленным настоящим Указанием, осуществляется по выбору профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, одним из следующих способов:

при помощи программного обеспечения, реализующего визуализацию отчетных данных, размещенного на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»;

при помощи иного программного обеспечения, позволяющего осуществить визуализацию раскрываемой информации аналогично визуализации, осуществляемой при помощи программного обеспечения, размещенного на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

3. Отчетность профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, составляется и представляется в Банк России в виде показателей отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, и бухгалтерской (финансовой) отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, в разрезе групп аналитических признаков (графа 3 частей I и II приложения 1 к настоящему Указанию), объединяющих аналитические признаки, содержащие детализированную информацию по показателю. Перечень аналитических признаков, объединенных в группы аналитических признаков, приведен в части III приложения 1 к настоящему Указанию.

Каждый показатель, каждая группа аналитических признаков и каждый аналитический признак имеет отдельный код, позволяющий однозначно выделить один показатель, одну группу аналитических признаков, один аналитический признак из других показателей, групп аналитических признаков, аналитических признаков.

4. Отчетность профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, в виде показателей представляется в Банк России следующим образом.

4.1. Показатели отчетности по форме 0420401 «Общие сведения об организации (индивидуальном предпринимателе)» (далее – отчетность по форме 0420401) заполняются профессиональными участниками, осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями и лицами, осуществляющими функции центрального контрагента, и представляются в Банк России ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года не позднее 45 календарных дней после отчетной даты.

4.1.1. Профессиональные участники, осуществляющие деятельность по инвестиционному консультированию, имеющие лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, являющиеся юридическими лицами, не имеющие лицензии управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов (далее – управляющая компания), не позднее 3 рабочих дней со дня государственной регистрации изменений в сведениях, раскрываемых по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420401 (полное и сокращенное

(при наличии) фирменное наименование и адрес, указанный в едином государственном реестре юридических лиц (далее – ЕГРЮЛ), в соответствии со статьей 18 Федерального закона от 8 августа 2001 года № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2001, № 33, ст. 3431; 2003, № 26, ст. 2565; № 50, ст. 4855; № 52, ст. 5037; 2004, № 45, ст. 4377; 2005, № 27, ст. 2722; 2007, № 7, ст. 834; № 30, ст. 3754; № 49, ст. 6079; 2008, № 18, ст. 1942; № 30, ст. 3616; 2009, № 1, ст. 19, ст. 20, ст. 23; № 29, ст. 3642; № 52, ст. 6428; 2010, № 21, ст. 2526; № 31, ст. 4196; № 49, ст. 6409; № 52, ст. 7002; 2011, № 27, ст. 3880; № 30, ст. 4576; № 49, ст. 7061; 2012, № 14, ст. 1553; № 31, ст. 4322; № 53, ст. 7607; 2013, № 26, ст. 3207; № 30, ст. 4084; № 44, ст. 5633; № 51, ст. 6699; 2014, № 14, ст. 1551; № 19, ст. 2312; № 30, ст. 4217, ст. 4242; 2015, № 1, ст. 10, ст. 42; № 13, ст. 1811; № 27, ст. 4000, ст. 4001; № 29, ст. 4363; 2016, № 1, ст. 11, ст. 29; № 5, ст. 559; № 23, ст. 3296; № 27, ст. 4248, ст. 4293, ст. 4294; 2017, № 1, ст. 12, ст. 29; № 31, ст. 4775; № 45, ст. 6586; 2018, № 1, ст. 65; № 22, ст. 3041; № 32, ст. 5088, ст. 5115; № 49, ст. 7524; № 53, ст. 8440) (далее – Федеральный закон от 8 августа 2001 года № 129-ФЗ) представляют в Банк России показатели раздела 1 отчетности по форме 0420401 с приложением подтверждающих указанные изменения документов.

4.1.2. Профессиональные участники, осуществляющие деятельность по инвестиционному консультированию и являющиеся индивидуальными предпринимателями, не позднее 3 рабочих дней со дня государственной регистрации изменений в сведениях, раскрываемых по показателям раздела 2 отчетности по форме 0420401 (фамилия, имя, отчество (при наличии), реквизиты документа, удостоверяющего личность (серия, номер, дата выдачи, орган, выдавший документ), адрес, указанный в едином государственном реестре индивидуальных предпринимателей (далее – ЕГРИП), в соответствии со статьей 22² Федерального закона от 8 августа 2001 года № 129-ФЗ

представляют в Банк России показатели раздела 2 отчетности по форме 0420401 с приложением подтверждающих указанные изменения документов.

4.1.3. Профессиональные участники, осуществляющие деятельность по инвестиционному консультированию, имеющие лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера и не имеющие лицензии управляющей компании, не позднее 3 рабочих дней со дня изменения в сведениях, раскрываемых по показателям разделов 1 или 2 отчетности по форме 0420401 (адрес официального сайта (адреса официальных сайтов) в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», номера контактных телефонов и адреса электронной почты), представляют в Банк России показатели разделов 1 или 2 отчетности по форме 0420401.

4.1.4. Профессиональные участники, осуществляющие деятельность по инвестиционному консультированию, имеющие лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторы торговли и клиринговые организации не позднее 5 рабочих дней со дня изменения сведений, раскрываемых по показателям раздела 3 отчетности по форме 0420401, представляют в Банк России показатели разделов 1 и 3 отчетности по форме 0420401.

4.1.5. Профессиональные участники, осуществляющие деятельность по инвестиционному консультированию, имеющие лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, являющиеся юридическими лицами, не имеющие лицензии управляющей компании, не позднее 30 календарных дней со дня изменения сведений о лицах (фамилия, имя, отчество (при наличии), реквизиты документа, удостоверяющего личность (серия,

номер, дата выдачи, орган, выдавший документ), информация о которых раскрывается по показателям разделов 4–7, 11, 15–17, 20 и 21 отчетности по форме 0420401, представляют в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов.

Профессиональные участники, осуществляющие деятельность по инвестиционному консультированию, имеющие лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, не позднее 5 рабочих дней со дня принятия решения о назначении (избрании) лиц, информация о которых раскрывается по показателям разделов 8, 10, 12–14, 18–19 отчетности по форме 0420401, представляют в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения.

Профессиональные участники, осуществляющие деятельность по инвестиционному консультированию, имеющие лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, являющиеся юридическими лицами и имеющие лицензию управляющей компании, не позднее 30 календарных дней со дня изменения сведений о лицах (фамилия, имя, отчество (при наличии), реквизиты документа, удостоверяющего личность (серия, номер, дата выдачи, орган, выдавший документ), информация о которых раскрывается в разделах 20 и 21 отчетности по форме 0420401, представляет в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов.

4.1.6. Профессиональные участники, осуществляющие деятельность по инвестиционному консультированию и являющиеся индивидуальными предпринимателями, не позднее 30 календарных дней со дня изменения

сведений о лицах (фамилия, имя, отчество (при наличии), реквизиты документа, удостоверяющего личность (серия, номер, дата выдачи, орган, выдавший документ), информация о которых раскрывается в разделе 20 отчетности по форме 0420401, представляют в Банк России показатели разделов 2 и 20 отчетности по форме 0420401 с приложением подтверждающих указанные изменения документов.

4.1.7. Профессиональные участники, осуществляющие деятельность по инвестиционному консультированию, имеющие лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, являющиеся юридическими лицами, не имеющие лицензии управляющей компании, представляют в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов не позднее 3 рабочих дней:

со дня принятия решения об избрании лиц, информация о которых раскрывается по показателям разделов 5–7 отчетности по форме 0420401;

со дня принятия решения о прекращении осуществления полномочий лицами, информация о которых раскрывается по показателям разделов 5–7 отчетности по форме 0420401;

со дня получения информации о наступлении обстоятельств, указанных в абзацах втором – четвертом пункта 1 статьи 10¹ Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ, в отношении лиц, информация о которых раскрывается по показателям разделов 6 и 7 отчетности по форме 0420401 (в случае их выбытия из состава совета директоров (наблюдательного совета) в соответствии с абзацем пятым пункта 1 статьи 10¹ Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ);

со дня принятия решения о назначении (избрании) (в том числе временно) иных лиц на должности (возложении на иных лиц временного

исполнения обязанностей) лиц, информация о которых раскрывается по показателям разделов 4, 11, 15–17, 20 и 21 отчетности по форме 0420401;

со дня временного исполнения иными лицами обязанностей должностных лиц, информация о которых раскрывается по показателям разделов 4, 11, 15–17, 20 и 21 отчетности по форме 0420401 (в случае отсутствия решения, предусмотренного абзацем пятым настоящего подпункта).

В случае если подтверждающие документы ранее представлялись в Банк России и сведения, содержащиеся в них, не изменились, повторное их представление не требуется. При этом указываются дата и номер письма профессионального участника, которым они были направлены в Банк России.

4.1.8. Профессиональные участники, осуществляющие деятельность по инвестиционному консультированию, имеющие лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, являющиеся юридическими лицами, имеющие лицензию управляющей компании, представляют в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов не позднее 3 рабочих дней:

со дня принятия решения о назначении (избрании) (в том числе временно) иных лиц на должности (возложении на иных лиц временного исполнения обязанностей) лиц, информация о которых раскрывается по показателям разделов 20 и 21 отчетности по форме 0420401;

со дня временного исполнения иными лицами обязанностей должностных лиц, информация о которых раскрывается по показателям разделов 20 и 21 отчетности по форме 0420401 (в случае отсутствия решения, предусмотренного абзацем вторым настоящего подпункта).

В случае если подтверждающие документы ранее представлялись в Банк России и сведения, содержащиеся в них, не изменились, повторное их

представление не требуется. При этом указываются дата и номер письма профессионального участника, которым они были направлены в Банк России.

4.1.9. Профессиональные участники, осуществляющие деятельность по инвестиционному консультированию и являющиеся индивидуальными предпринимателями, представляют в Банк России показатели раздела 2 и раздела 20 отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов не позднее 3 рабочих дней:

со дня принятия решения о назначении (избрании) (в том числе временно) иного лица на должность (возложении на иное лицо временного исполнения обязанностей) лица, информация о котором раскрывается по показателям раздела 20 отчетности по форме 0420401;

со дня временного исполнения иным лицом обязанностей должностного лица, информация о котором раскрывается по показателям раздела 20 отчетности по форме 0420401 (в случае отсутствия решения, предусмотренного абзацем вторым настоящего подпункта).

В случае если подтверждающие документы ранее представлялись в Банк России и сведения, содержащиеся в них, не изменились, повторное их представление не требуется. При этом указываются дата и номер письма профессионального участника, которым они были направлены в Банк России.

4.1.10. Организаторы торговли и клиринговые организации не позднее 5 рабочих дней со дня изменения сведений, раскрываемых по показателям раздела 1 отчетности по форме 0420401 (сокращенное наименование (при наличии), адрес юридического лица, указанный в ЕГРЮЛ, официальный сайт (адреса официальных сайтов) в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», номера контактных телефонов, факсы и адреса электронной почты), представляют в Банк России показатели раздела 1 отчетности по форме 0420401.

4.1.11. Организаторы торговли и клиринговые организации не позднее 5 рабочих дней со дня изменения сведений о, лицах (фамилия, имя, отчество

(при наличии), реквизиты документа, удостоверяющего личность (серия, номер, дата выдачи, орган, выдавший документ), информация о которых раскрывается по показателям разделов 4–8, 10–12, 14–16, 20 и 21 отчетности по форме 0420401, представляют в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов.

4.1.12. Организаторы торговли и клиринговые организации не позднее 3 рабочих дней со дня принятия решения о временном исполнении лицом функций лица, информация о котором раскрывается по показателям раздела 4 отчетности по форме 0420401, представляют в Банк России показатели раздела 1 и раздела 4 отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов.

4.1.13. Организаторы торговли и клиринговые организации не позднее 3 календарных дней со дня принятия решения об избрании (освобождении) лиц, информация о которых раскрывается по показателям разделов 5–7 отчетности по форме 0420401, представляют в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов.

4.1.14. Организаторы торговли и клиринговые организации не позднее 5 календарных дней со дня принятия решения о назначении (избрании) лиц, информация о которых раскрывается по показателям разделов 8, 10 и 11 отчетности по форме 0420401, представляют в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов.

4.1.15. Организаторы торговли и клиринговые организации не позднее 5 рабочих дней со дня принятия решения о назначении (избрании) лиц, информация о которых раскрывается по показателям разделов 13, 17–19 отчетности по форме 0420401, представляют в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения.

4.1.16. Организаторы торговли и клиринговые организации не позднее 3 рабочих дней со дня принятия решения о назначении (избрании) лиц, информация о которых раскрывается по показателям разделов 4, 12, 14–16, 20, 21 отчетности по форме 0420401, представляют в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов.

4.1.17. Профессиональные участники, осуществляющие деятельность по инвестиционному консультированию, имеющие лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, являющиеся юридическими лицами, не имеющие лицензии управляющей компании, представляют в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов не позднее одного рабочего дня:

со дня принятия решения об освобождении (в том числе временном) от занимаемой должности лиц (прекращении временного исполнения обязанностей лицами), информация о которых раскрывается по показателям разделов 4, 11, 15–17, 20 и 21 отчетности по форме 0420401;

со дня прекращения временного исполнения иными лицами обязанностей лиц, информация о которых раскрывается по показателям разделов 4, 11, 15–17, 20 и 21 отчетности по форме 0420401 (в случае отсутствия решения, предусмотренного абзацем вторым настоящего подпункта).

4.1.18. Профессиональные участники, осуществляющие деятельность по инвестиционному консультированию, имеющие лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, являющиеся юридическими

лицами, имеющие лицензию управляющей компании, представляют в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов не позднее одного рабочего дня:

со дня принятия решения об освобождении (в том числе временном) от занимаемой должности лиц (прекращении временного исполнения обязанностей лицами), информация о которых раскрывается по показателям разделов 20 и 21 отчетности по форме 0420401;

со дня прекращения временного исполнения иными лицами обязанностей лиц, информация о которых раскрывается по показателям разделов 20 и 21 отчетности по форме 0420401 (в случае отсутствия решения, предусмотренного абзацем вторым настоящего подпункта).

4.1.19. Профессиональные участники, осуществляющие деятельность по инвестиционному консультированию и являющиеся индивидуальными предпринимателями, представляют в Банк России показатели раздела 2 и раздела 20 отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов не позднее одного рабочего дня:

со дня принятия решения об освобождении (в том числе временном) от занимаемой должности лица (прекращении временного исполнения обязанностей лицом), информация о котором раскрывается по показателям раздела 20 отчетности по форме 0420401;

со дня прекращения временного исполнения иным лицом обязанностей лица, информация о котором раскрывается по показателям раздела 20 отчетности по форме 0420401 (в случае отсутствия решения, предусмотренного абзацем вторым настоящего подпункта).

4.1.20. Организаторы торговли и клиринговые организации не позднее одного рабочего дня, следующего за днем принятия организаторами торговли и клиринговыми организациями решения об освобождении от должности лиц, информация о которых раскрывается по показателям разделов 4, 8, 10–12,

14–16, 20 и 21 отчетности по форме 0420401, представляют в Банк России показатели раздела 1 и раздела отчетности по форме 0420401, в котором произошли изменения, с приложением подтверждающих указанные изменения документов.

4.1.21. Профессиональные участники, осуществляющие деятельность по инвестиционному консультированию, имеющие лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторы торговли и клиринговые организации не позднее 5 рабочих дней со дня заключения договора на ведение бухгалтерского учета в случае передачи функции по ведению бухгалтерского учета сторонней организации представляют в Банк России показатели разделов 1 и 9 отчетности по форме 0420401.

4.2. Показатели отчетности по форме 0420402 «Сведения об аффилированных лицах организации (индивидуального предпринимателя) и структуре собственности организации» заполняются профессиональными участниками, осуществляющими деятельность по инвестиционному консультированию, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями:

по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября и представляются в Банк России не позднее 30 календарных дней после отчетной даты;

по состоянию на 31 декабря включительно и представляются в Банк России не позднее 45 календарных дней после отчетной даты.

4.3. Показатели отчетности по форме 0420404 «Сведения о работниках отчитывающейся организации» заполняются (независимо от того, осуществлялась ли деятельность) профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной

деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями:

по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября и представляются в Банк России не позднее 30 календарных дней после отчетной даты;

по состоянию на 31 декабря включительно и представляются в Банк России не позднее 45 календарных дней после отчетной даты.

4.4. Показатели отчетности по форме 0420406 «Сведения об аудиторской организации (аудиторе)» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями, на которых распространяются требования статьи 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 1, ст. 15; 2010, № 27, ст. 3420; 2011, № 1, ст. 12; № 19, ст. 2716; № 27, ст. 3880; № 29, ст. 4291; № 48, ст. 6728; 2013, № 27, ст. 3477; № 30, ст. 4084; № 52, ст. 6961; 2014, № 10, ст. 954; № 49, ст. 6912; 2016, № 27, ст. 4169, ст. 4195, ст. 4293; 2017, № 18, ст. 2673; 2018, № 1, ст. 65; № 18, ст. 2582), и представляются при проведении аудиторской проверки в Банк России в срок не позднее 5 рабочих дней после:

даты заключения договора с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности;

даты заключения дополнительного соглашения к договору с аудиторской организацией (индивидуальным аудитором) на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности;

даты заключения договора на проведение аудиторской проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности с другой аудиторской организацией (индивидуальным аудитором);

даты получения аудиторского заключения.

Профессиональные участники, имеющие одновременно лицензию управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, показатели отчетности по форме 0420406 «Сведения об аудиторской организации (аудиторе)» не представляют.

4.5. Показатели отчетности по форме 0420407 «Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, и представляются в Банк России в срок не позднее 5 рабочих дней после дня наступления одного из следующих событий:

заключение договора страхования со страховщиком;

заключение дополнительного соглашения к договору страхования, влияющего на показатели отчетности по форме 0420407 «Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности». При этом по показателям отчетности по форме 0420407 «Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности» указывается информация о договоре страхования с учетом изменений, предусмотренных дополнительным соглашением к нему.

В случае если договор страхования заключен путем вручения страховщиком профессиональному участнику на основании его письменного или устного заявления страхового полиса, подписанного страховщиком, по показателям отчетности по форме 0420407 «Сведения о договорах страхования профессиональной деятельности» указывается информация в соответствии со страховым полисом.

4.6. Показатели отчетности по форме 0420408 «Информация об участии в судебных процессах, ответчиком в которых выступила отчитывающаяся

организация» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, клиринговыми организациями в случае участия в качестве ответчика в судебных процессах и представляются в Банк России не позднее 5 рабочих дней, следующих за датой наступления одного из следующих событий:

получение отчитывающейся организацией определения суда о назначении дела к судебному разбирательству;

получение отчитывающейся организацией копии решения суда;

исполнение требований судебных актов;

получение отчитывающейся организацией документов, подтверждающих изменение оснований или предмета иска, отказ от иска;

получение отчитывающейся организацией определения суда об утверждении мирового соглашения;

в случае обжалования решения суда.

4.7. Показатели отчетности по форме 0420409 «Сведения о банковских счетах» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями, в том числе не осуществлявшими в течение отчетного периода деятельность, по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

4.8. Показатели отчетности по форме 0420410 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности

по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России ежемесячно не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода.

4.9. Показатели отчетности по форме 0420411 «Отчет о доходах и расходах» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторами торговли, клиринговыми организациями по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России ежемесячно не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода.

4.10. Показатели отчетности по форме 0420412 «Информация об обязательствах дебиторов и обязательствах перед кредиторами» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, по состоянию на последний календарный день месяца и представляются в Банк России не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного месяца.

4.11. Показатели отчетности по форме 0420413 «Расчет собственных средств» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности клиентского брокера, деятельности форекс-дилера:

ежемесячно по состоянию на последний календарный день каждого месяца и представляются в Банк России не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного месяца;

по состоянию на дату в соответствии с требованием (запросом) Банка России и представляются в Банк России не позднее 5 рабочих дней со дня получения такого требования (запроса);

по состоянию на дату, когда размер собственных средств не соответствовал минимальному размеру собственных средств, и представляются в Банк России не позднее 5 рабочих дней со дня такого несоответствия.

Профессиональные участники, имеющие одновременно лицензию управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, показатели отчетности по форме 0420413 «Расчет собственных средств» не представляют.

4.12. Показатели отчетности по форме 0420414 «Сведения о займах и кредитах» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, по состоянию на последний календарный день месяца и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

4.13. Показатели отчетности по форме 0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно (на конец операционного дня) и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

4.14. Показатели отчетности по форме 0420416 «Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)» включают данные по всем филиалам профессионального участника, расположенным на территории Российской Федерации, заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, согласно ежеквартально определяемому Банком России перечню, формируемому на основании мониторинга сведений о трансграничных операциях организаций – профессиональных участников:

по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября и представляются в Банк России не позднее 30 календарных дней после отчетной даты;

по состоянию на 31 декабря включительно и представляются в Банк России не позднее 45 календарных дней после отчетной даты.

4.15. Показатели отчетности по форме 0420417 «Отчет о внебиржевых сделках» заполняются на основании имеющихся у организации данных внутреннего и депозитарного учета по всем внебиржевым сделкам, заключенным профессиональными участниками за отчетный период, за исключением сделок, информация о которых направляется в репозиторий, профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской деятельности и (или) деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности форекс-дилера, на ежемесячной основе по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

4.16. Показатели отчетности по форме 0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами и деятельности по инвестиционному консультированию»

заполняются на основании данных внутреннего и депозитарного учета, имеющихся у профессиональных участников, осуществляющих деятельность по инвестиционному консультированию, имеющих лицензии на осуществление брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, в том числе не осуществлявших в течение отчетного периода деятельность, по состоянию на последний календарный день месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

4.17. Показатели отчетности по форме 0420419 «Информация о лицах, которым профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено проведение идентификации» заполняются 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; 2002, № 30, ст. 3029; № 44, ст. 4296; 2004, № 31, ст. 3224; 2005, № 47, ст. 4828; 2006, № 31, ст. 3446, ст. 3452; 2007, № 16, ст. 1831; № 31, ст. 3993, ст. 4011; № 49, ст. 6036; 2009, № 23, ст. 2776; № 29, ст. 3600; 2010, № 28, ст. 3553; № 30, ст. 4007; № 31, ст. 4166; 2011, № 27, ст. 3873; № 46, ст. 6406; 2012, № 30, ст. 4172; № 50, ст. 6954; 2013, № 19, ст. 2329; № 26, ст. 3207; № 44, ст. 5641; № 52, ст. 6968; 2014, № 19, ст. 2311, ст. 2315, ст. 2335; № 23, ст. 2934; № 30, ст. 4214, ст. 4219; 2015, № 1, ст. 14, ст. 37, ст. 58; № 18, ст. 2614; № 24, ст. 3367; № 27, ст. 3945, ст. 3950, ст. 4001; 2016, № 1, ст. 11, ст. 23, ст. 27, ст. 43, ст. 44; № 26, ст. 3860, ст. 3884; № 27, ст. 4196, ст. 4221; № 28, ст. 4558; 2017, № 1, ст. 12, ст. 46; № 31, ст. 4816, ст. 4830; 2018, № 1, ст. 54, ст. 66; № 17, ст. 2418; № 18, ст. 2560, ст. 2576, ст. 2582; 2019, № 12, ст. 1222, ст. 1223) и представляются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, в Банк России в течение 5 рабочих дней

после заключения или расторжения договора, на основании которого кредитной организации было поручено проведение идентификации или упрощенной идентификации клиента – физического лица, а также идентификации представителя клиента, выгодоприобретателя и бенефициарного владельца.

4.18. Показатели отчетности по форме 0420420 «Отчет регистратора» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг:

по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября и представляются в Банк России не позднее 30 календарных дней после отчетной даты;

по состоянию на 31 декабря включительно и представляются в Банк России не позднее 45 календарных дней после отчетной даты.

4.19. Показатели отчетности по форме 0420421 «Отчет о движении иностранных активов и пассивов профессионального участника рынка ценных бумаг по отношению к нерезидентам при наличии между ним и нерезидентами отношений в рамках прямых инвестиций» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, согласно ежегодно определяемому Банком России перечню, формируемому на основании мониторинга сведений о трансграничных операциях организаций – профессиональных участников, включают данные по филиалам респондентов, расположенным на территории Российской Федерации, независимо от того, осуществляют они профессиональную деятельность на рынке ценных бумаг или нет, и представляются в Банк России ежеквартально не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного квартала.

4.20. Показатели отчетности по форме 0420422 «Сведения об осуществлении деятельности форекс-дилера» заполняются профессиональными участниками рынка ценных бумаг, имеющими лицензию на осуществление деятельности форекс-дилера, в том числе не

осуществлявшими в течение отчетного периода профессиональную деятельность, по состоянию на последний календарный день месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

4.21. Показатели отчетности по форме 0420423 «Сведения об учредителях (участниках) организации» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензию на осуществление деятельности форекс-дилера, и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня, следующего за датой, когда форекс-дилер узнал или должен был узнать об изменении состава учредителей (участников), имеющих право прямо распоряжаться не менее чем 10 процентами голосов, приходящихся на голосующие акции (доли), составляющие уставный капитал.

4.22. Показатели отчетности по форме 0420424 «Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг» заполняются профессиональными участниками, в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании лицензии на осуществление брокерской, депозитарной деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами, предусматривающее в соответствии с пунктом 3 статьи 39¹ Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ срок для прекращения обязательств, связанных с осуществлением соответствующей профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, по состоянию на дату получения уведомления об аннулировании лицензии и представляются в Банк России в течение 2 рабочих дней со дня получения уведомления об аннулировании лицензии.

4.23. Показатели отчетности по форме 0420425 «Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по

прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг» заполняются профессиональными участниками, в отношении которых Банком России принято решение об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, предусматривающее в соответствии с пунктом 3 статьи 39¹ Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ срок для прекращения обязательств, связанных с осуществлением соответствующей профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, в том числе по возврату имущества клиентам:

на еженедельной основе по состоянию на последний календарный день недели, начиная с недели, следующей за неделей, когда профессиональным участником было получено уведомление об аннулировании лицензии, и представляются в Банк России в течение одного рабочего дня после окончания отчетной недели;

по окончании срока для прекращения обязательств, установленного в решении Банка России об аннулировании лицензии на осуществление профессиональной деятельности, предусмотренного в соответствии с пунктом 3 статьи 39¹ Федерального закона от 22 апреля 1996 года № 39-ФЗ, по состоянию на последний день указанного срока и представляются в Банк России в течение одного рабочего дня с даты окончания указанного срока.

Показатели отчетности по форме 0420425 «Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг» не представляются в Банк России, если из показателей указанной отчетности, представленных за предыдущий отчетный период, следует, что все обязательства, связанные с осуществлением соответствующей профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, прекращены.

4.24. Показатели отчетности по форме 0420426 «Информация о заключении (прекращении) договора с эмитентом на ведение реестра владельцев ценных бумаг» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, и представляются в Банк России в срок не позднее 3 рабочих дней после даты подписания акта приема-передачи реестра или внутреннего документа регистратора о прекращении ведения реестра.

В случае если регистратор принял на хранение реестр владельцев ценных бумаг эмитента, с которым еще не расторгнут договор на ведение реестра владельцев ценных бумаг, показатели отчетности по форме 0420426 «Информация о заключении (прекращении) договора с эмитентом на ведение реестра владельцев ценных бумаг» дополнительно представляются в Банк России в срок не позднее 3 рабочих дней после даты расторжения с указанным эмитентом договора на ведение реестра владельцев ценных бумаг.

4.25. Показатели отчетности по форме 0420427 «Сведения об индивидуальных инвестиционных счетах» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление брокерской деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами, ежеквартально по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

4.26. Показатели отчетности по форме 0420428 «Сведения об утверждении уполномоченным органом профессионального участника рынка ценных бумаг повестки дня общего собрания акционеров (участников), совета директоров (наблюдательного совета), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора)» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, и представляются в Банк России в срок не позднее 5 рабочих

дней после даты утверждения уполномоченным органом профессионального участника повестки дня общего собрания акционеров (участников), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора), даты принятия решения единственным участником (акционером) общества об утверждении аудиторской организации (аудитора) либо даты принятия решения о заседании совета директоров (наблюдательного совета), на котором будет рассмотрен вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора).

Профессиональные участники, имеющие одновременно лицензию управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, показатели отчетности по форме 0420428 «Сведения об утверждении уполномоченным органом профессионального участника рынка ценных бумаг повестки дня общего собрания акционеров (участников), совета директоров (наблюдательного совета), содержащей вопрос об утверждении аудиторской организации (аудитора)» не представляют.

4.27. Показатели отчетности по форме 0420312 «Сведения о клиринговом обеспечении» заполняются клиринговыми организациями по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

4.28. Показатели отчетности по форме 0420314 «Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам» заполняются клиринговыми организациями по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

4.29. Показатели отчетности по форме 0420315 «Сведения об исполненных обязательствах, допущенных к клирингу, за отчетный период» заполняются клиринговыми организациями по состоянию на последний

календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

4.30. Показатели отчетности по форме 0420317 «Сведения о предоставлении, прекращении, приостановке, возобновлении допуска к клиринговому обслуживанию» заполняются клиринговыми организациями и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

4.31. Показатели отчетности по форме 0420318 «Сведения о неисполненных обязательствах» заполняются клиринговыми организациями в отношении неисполненных обязательств центрального контрагента и участников клиринга и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

4.32. Показатели отчетности по форме 0420319 «Сведения об использовании коллективного клирингового обеспечения» заполняются клиринговыми организациями по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

4.33. Показатели отчетности по форме 0420321 «Сведения о результатах стресс-тестирования» заполняются лицами, осуществляющими функции центрального контрагента, по сценарию дефолта двух крупнейших участников клиринга с наибольшими потерями для лица, осуществляющего функции центрального контрагента, и представляются ежемесячно в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

4.34. Показатели отчетности по форме 0420322 «Сведения о сегрегированных клиентах» заполняются клиринговыми организациями по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

4.35. Показатели отчетности по форме 0420323 «Сведения о деятельности оператора товарных поставок» заполняются операторами

товарных поставок, которые осуществляют функции центрального контрагента, а также клиринговыми организациями, чьи правила клиринга предусматривают оказание услуг оператором товарных поставок, по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

4.36. Показатели отчетности по форме 0420324 «Сведения о наступлении риск-событий» заполняются клиринговыми организациями и организаторами торговли по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

4.37. Показатели отчетности по форме 0420325 «Сведения о переводе долга и уступке требований клиента одного участника клиринга другому участнику клиринга» заполняются лицами, осуществляющими функции центрального контрагента, по состоянию на последний календарный день отчетного месяца включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным.

4.38. Показатели отчетности по форме 0420443 «Выписка по счету депо депонента на дату» заполняются по состоянию на конец операционного дня профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности, и представляются в Банк России на основании предписания (запроса) о представлении документов в Банк России в срок, установленный в таком предписании (запросе). Данные по ценным бумагам указываются по эмитентам, типам ценных бумаг, выпускам, номиналам и вышестоящим депозитариям (регистраторам).

4.39. Показатели отчетности по форме 0420444 «Выписка по счету депо депонента за период» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности, и представляются в Банк России на основании предписания (запроса) о представлении документов в Банк России в срок, установленный в таком

предписании (запросе). Данные по ценным бумагам указываются по эмитентам, типам ценных бумаг, выпускам, номиналам и вышестоящим депозитариям.

4.40. Показатели отчетности по форме 0420445 «Справка по лицевому счету зарегистрированного лица на дату» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, и представляются в Банк России на основании предписания (запроса) о представлении документов в Банк России в срок, установленный в таком предписании (запросе).

4.41. Показатели отчетности по форме 0420446 «Справка по лицевому счету зарегистрированного лица за период» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, и представляются в Банк России на основании предписания (запроса) о представлении документов в Банк России в срок, установленный в таком предписании (запросе).

4.42. Показатели отчетности по форме 0420447 «Справка об учитываемых ценных бумагах в разрезе мест хранения» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности, и представляются в Банк России на основании предписания (запроса) о представлении документов в Банк России в срок, установленный в таком предписании (запросе). Данные по ценным бумагам указываются по эмитентам, типам ценных бумаг, выпускам, номиналам и вышестоящим депозитариям (регистраторам). Данные представляются по состоянию на конец операционного дня.

4.43. Показатели отчетности по форме 0420448 «Справка об административных операциях по счетам депо» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности, и представляются в Банк России на основании предписания (запроса) о представлении документов в Банк России в срок,

установленный в таком предписании (запросе). Данные представляются по группам депонентов или назначениям счетов депо.

4.44. Показатели отчетности по форме 0420449 «Сведения о самостоятельно выявленных профессиональным участником рынка ценных бумаг нарушениях» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

4.45. Показатели отчетности по форме 0420450 «Информация о лице, которому профессиональным участником рынка ценных бумаг поручено ведение внутреннего учета» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности форекс-дилера, и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня, следующего за датой:

заклучения договора об оказании услуг по ведению внутреннего учета;
расторжения договора об оказании услуг по ведению внутреннего учета.

4.46. Показатели отчетности по форме 0420451 «Информация о фактах нераскрытия номинальным держателем данных о своих депонентах» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление депозитарной деятельности и деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, и представляются в Банк России ежеквартально не позднее 10-го рабочего дня, следующего за отчетным кварталом.

4.47. Показатели отчетности по форме 0420452 «Информация о фактах необеспечения номинальным держателем получения доходов по ценным бумагам» заполняются профессиональными участниками, имеющими

лицензии на осуществление депозитарной деятельности и деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, и представляются в Банк России ежеквартально не позднее 10-го рабочего дня, следующего за отчетным кварталом.

4.48. Показатели отчетности по форме 0420453 «Сведения о жалобах клиентов» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности форекс-дилера, и по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, 31 декабря включительно и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным кварталом.

4.49. Показатели отчетности по форме 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление брокерской деятельности, которым предоставлено право использовать денежные средства клиента в своих интересах:

ежемесячно по состоянию на последний календарный день каждого месяца и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным;

по требованию Банка России и представляются в Банк России не позднее 5 рабочих дней со дня получения письменного требования Банка России.

4.50. Показатели отчетности по форме 0420455 «Расчет показателя достаточности капитала» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление дилерской, брокерской деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности форекс-дилеров:

ежемесячно по состоянию на последний календарный день каждого месяца и представляются в Банк России не позднее 30 календарных дней по окончании отчетного периода;

по требованию Банка России и представляются в Банк России не позднее 5 рабочих дней со дня получения требования Банка России в письменном виде или в виде электронного документа.

4.51. Показатели отчетности по форме 0420456 «Отчет о соблюдении кодекса профессиональной этики» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление брокерской деятельности и осуществляющими деятельность по формированию и инвестированию средств пенсионных накоплений и (или) деятельность по формированию и инвестированию накоплений для жилищного обеспечения военнослужащих, и представляются в Банк России ежегодно не позднее 45 календарных дней, следующих за отчетным годом.

4.52. Показатели отчетности по форме 0420458 «Сведения о непокрытых позициях брокера» заполняются профессиональными участниками, имеющими лицензии на осуществление брокерской деятельности, которым предоставлено право использовать денежные средства клиента в своих интересах:

ежемесячно по состоянию на последний календарный день каждого месяца и представляются в Банк России не позднее 10-го рабочего дня месяца, следующего за отчетным;

по требованию Банка России и представляются в Банк России не позднее 5 рабочих дней со дня получения требования Банка России.

Профессиональные участники, имеющие одновременно лицензию управляющей компании инвестиционных фондов, паевых инвестиционных фондов и негосударственных пенсионных фондов, показатели отчетности по форме 0420455 «Расчет показателя достаточности капитала» не представляют.

5. Вместе с показателями отчетности по форме 0420404 «Сведения о работниках отчитывающейся организации», заполненными по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября, профессиональные участники, имеющие лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной

деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторы торговли, клиринговые организации и лица, осуществляющие функции центрального контрагента, представляют в Банк России показатели промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, заполненной в соответствии с Положением Банка России от 3 февраля 2016 года № 532-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок составления бухгалтерской (финансовой) отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, акционерных инвестиционных фондов, организаторов торговли, центральных контрагентов, клиринговых организаций, специализированных депозитариев инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, управляющих компаний инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, бюро кредитных историй, кредитных рейтинговых агентств, страховых брокеров», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 2 марта 2016 года № 41299, 15 декабря 2016 года № 44749, 28 сентября 2017 года № 48350 (далее – Положение Банка России № 532-П), за соответствующие периоды.

Вместе с показателями отчетности по форме 0420410 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета» за декабрь профессиональные участники, имеющие лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторы торговли, клиринговые организации и лица, осуществляющие функции центрального контрагента, представляют в Банк России показатели по формам отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, за год, установленным Положением

Банка России № 532-П: 0420002 «Бухгалтерский баланс некредитной финансовой организации», 0420003 «Отчет о финансовых результатах некредитной финансовой организации», а также по приложениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах: 0420004 «Отчет об изменениях собственного капитала некредитной финансовой организации» и 0420005 «Отчет о потоках денежных средств некредитной финансовой организации».

Вместе с показателями отчетности по форме 0420409 «Сведения о банковских счетах» за март профессиональные участники, имеющие лицензии на осуществление дилерской, брокерской, депозитарной деятельности, деятельности по управлению ценными бумагами, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг, деятельности форекс-дилера, организаторы торговли, клиринговые организации и лица, осуществляющие функции центрального контрагента, представляют в Банк России:

показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющие функции центрального контрагента, составленной в соответствии с Положением Банка России № 532-П;

аудиторское заключение;

показатели разделов 1 и 2 отчетности по форме 0420410 «Оборотная ведомость по счетам бухгалтерского учета», содержащие информацию о корректирующих событиях после окончания отчетного года;

показатели отчетности по форме 0420411 «Отчет о доходах и расходах», содержащие информацию о корректирующих событиях после окончания отчетного года.

6. В случае выявления за любой отчетный период в течение последних трех лет профессиональным участником, организатором торговли, клиринговой организацией и лицом, осуществляющим функции центрального контрагента, фактов представления в Банк России отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой

организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, содержащей неверные или неактуальные значения показателей, исправленная отчетность должна быть направлена в Банк России в течение 10 рабочих дней, следующих за днем возникновения оснований для внесения изменений. В случае необходимости внесения изменений в указанную отчетность, представленную за один или несколько отчетных периодов в Банк России, каждая исправленная отчетность формируется перед отправкой в один файл вместе с отчетностью, для которой установлен одинаковый срок представления в Банк России, и направляется в Банк России отдельным электронным документом, в который также включается файл, содержащий перечень неверных значений показателей и описание причин их отражения.

Исправление показателей отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, которые основаны на данных бухгалтерской (финансовой) отчетности, осуществляется в случае, если аналогичные исправления были произведены в бухгалтерской (финансовой) отчетности за соответствующий период.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, исправленная в порядке, предусмотренном Положением Банка России от 28 декабря 2015 года № 523-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета «Порядок исправления ошибок в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности некредитными финансовыми организациями», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 27 января 2016 года № 40826, 21 декабря 2016 года № 44853, 3 декабря 2018 года № 52844, должна быть направлена в Банк России в течение 10 рабочих дней, следующих за днем возникновения оснований для внесения изменений.

7. Отчетность профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального

контрагента, подписывается лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, и контролером (контролерами) профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента. В случае если отчетность подписывается лицом, исполняющим обязанности единоличного исполнительного органа и (или) лица, исполняющего обязанности контролера, в отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, отражаются реквизиты документа, являющегося основанием исполнения таким лицом обязанностей единоличного исполнительного органа и (или) контролера.

Отчетность профессионального участника, осуществляющего деятельность по инвестиционному консультированию и являющегося индивидуальным предпринимателем, подписывается индивидуальным предпринимателем.

8. При проведении реорганизации в форме слияния, присоединения или разделения обязанность по представлению отчетности реорганизованного профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, за отчетный период, в течение которого они осуществляли свою деятельность, после завершения реорганизации и до наступления сроков представления отчетности возлагается на правопреемника, являющегося профессиональным участником, организатором торговли, клиринговой организацией и лицом, осуществляющим функции центрального контрагента (далее – правопреемник).

Правопреемник составляет и представляет отчетность реорганизованного профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального

контрагента, за указанный отчетный период в виде отдельного документа в электронной форме, к которому прикладывается файл, содержащий пояснения о том, что отчетность составлена за профессионального участника, организатора торговли, клиринговую организацию и лицо, осуществляющее функции центрального контрагента, прекративших осуществление своей деятельности в результате реорганизации, а также информацию о реквизитах (полное наименование профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, лицензия на осуществление деятельности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента), форме, в которой произошла реорганизация, и дате внесения в ЕГРЮЛ записи о прекращении деятельности реорганизованного профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента.

Отчетность реорганизованного профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, подписывается лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа правопреемника, или лицом, исполняющим его обязанности.

9. В случае если последний день срока представления отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, приходится на выходной или нерабочий праздничный день, признаваемый таковым в соответствии со статьями 111 и 112 Трудового кодекса Российской Федерации (Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 1, ст. 3; 2005, № 1, ст. 27; 2006, № 27, ст. 2878; 2012, № 18, ст. 2127), окончание срока представления отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции

центрального контрагента, переносится на ближайший следующий за ним рабочий день.

10. Показатели отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, представляемые на регулярной основе, отражаются в отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, по состоянию на последний календарный день отчетного периода включительно.

11. Получение, обработка, использование, хранение и передача сведений о персональных данных осуществляются в соответствии с требованиями Федерального закона от 27 июля 2006 года № 152-ФЗ «О персональных данных» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2006, № 31, ст. 3451; 2009, № 48, ст. 5716; № 52, ст. 6439; 2010, № 31, ст. 4173, ст. 4196; № 49, ст. 6409; 2011, № 23, ст. 3263; № 31, ст. 4701; 2013, № 14, ст. 1651; № 30, ст. 4038; № 51, ст. 6683; 2014, № 23, ст. 2927; № 30, ст. 4217, ст. 4243; 2016, № 27, ст. 4164; 2017, № 9, ст. 1276; № 27, ст. 3945; № 31, ст. 4772; 2018, № 1, ст. 82).

12. Значения показателей отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, отражаются следующим образом:

сумма в валюте Российской Федерации (за исключением бухгалтерской (финансовой) отчетности, значения в которой указываются в тысячах рублей с пятью знаками после запятой) и в иностранной валюте – в единицах валюты с точностью до двух знаков после запятой (в случае если номинальная стоимость ценной бумаги имеет большее количество знаков после запятой, номинальная стоимость одной ценной бумаги в единицах валюты номинала указывается с точностью до двадцати знаков после запятой);

относительные величины – в процентах (долях) с точностью до двух знаков после запятой;

количество – в штуках, единицах (в случае если количество ценных бумаг является дробным, оно указывается с точностью до двадцати знаков после запятой, если иное не предусмотрено порядком составления отчетности);

численность – человек.

Округление осуществляется по математическим правилам.

В случае если показатель принимает отрицательное значение, он указывается со знаком «-» (минус).

Даты указываются в формате «гггг.мм.дд.», где «гггг» – год, «мм» – месяц, «дд» – день.

13. Понятия «резидент» и «нерезидент» применяются в соответствии с валютным законодательством Российской Федерации.

14. Для резидентов в отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, указывается идентификационный номер налогоплательщика (далее – ИНН): десятизначный – для юридических лиц, двенадцатизначный – для физических лиц (в том числе индивидуальных предпринимателей).

ИНН юридических лиц должен соответствовать аналогичным данным ЕГРЮЛ. ИНН индивидуальных предпринимателей должен соответствовать аналогичным данным ЕГРИП.

При отсутствии ИНН у физического лица – резидента, не являющегося индивидуальным предпринимателем, необходимо указывать 12 нулей.

При отсутствии ИНН у юридического лица – резидента, а также у лица, не являющегося физическим лицом, юридическим лицом и индивидуальным предпринимателем, необходимо указывать 10 нулей.

Для нерезидентов в отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, указывается идентификационный номер налогоплательщика – иностранной организации в стране регистрации (Tax

Identification Number) (далее – TIN) или регистрационный номер в стране регистрации в случае отсутствия TIN.

При отсутствии у нерезидента TIN и регистрационного номера в стране регистрации необходимо указывать 3 нуля для юридических лиц или 5 нулей для физических лиц.

15. Для резидентов в отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, указывается тринадцатизначный основной государственный регистрационный номер юридического лица (далее – ОГРН) или пятнадцатизначный основной государственный регистрационный номер индивидуального предпринимателя (далее – ОГРНИП). Для физических лиц – резидентов, не являющихся индивидуальными предпринимателями, в графах, содержащих значение ОГРН или ОГРНИП, указывается 15 нулей.

ОГРН должен соответствовать аналогичным данным ЕГРЮЛ. ОГРНИП должен соответствовать аналогичным данным ЕГРИП.

Для нерезидентов значение ОГРН или ОГРНИП не указывается.

16. Понятия «контроль» и «значительное влияние» применяются в отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, в соответствии с:

Международным стандартом финансовой отчетности (IFRS) 10 «Консолидированная финансовая отчетность», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 года № 217н «О введении Международных стандартов финансовой отчетности и Разъяснений Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов (отдельных положений приказов) Министерства финансов Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации»,

Федерации 2 февраля 2016 года № 40940, 1 августа 2016 года № 43044 (далее – приказ Минфина России № 217н), с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 июня 2016 года № 98н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации и о признании утратившими силу некоторых приказов Министерства финансов Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 15 июля 2016 года № 42869 (далее – приказ Минфина России № 98н), и

Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 28 «Инвестиции в ассоциированные организации и совместные предприятия», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 217н, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 98н, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 20 июля 2017 года № 117н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 4 августа 2017 года № 47669, приказом Министерства финансов Российской Федерации от 27 марта 2018 года № 56н «О введении документов Международных стандартов финансовой отчетности в действие на территории Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации 16 апреля 2018 года № 50779 (далее – приказ Минфина России № 56н).

17. Полное наименование иностранного юридического лица, имя иностранного физического лица (в том числе индивидуального предпринимателя), включающее его фамилию, имя, отчество (при наличии), могут указываться на английском языке.

18. При составлении отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего

функции центрального контрагента, код страны регистрации указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ). При этом указывается код страны, в соответствии с законодательством которой создано юридическое лицо, или код страны, гражданином (подданным) которой является физическое лицо.

В случае если юридическое лицо является международной организацией, указывается код 998, а не код страны, где расположена данная организация.

При составлении отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, код валюты указывается в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).

19. Для составления отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, посредством формирования показателей профессиональный участник, организатор торговли, клиринговая организация и лицо, осуществляющее функции центрального контрагента, используют группировки показателей отчетности профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации и лица, осуществляющего функции центрального контрагента, счетов бухгалтерского учета и символов отчета о финансовых результатах с учетом применяемого ими при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Международного стандарта финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» в редакции 2014 года, введенного в действие на территории Российской Федерации приказом Минфина России № 98н, с поправками, введенными в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 11 июля 2016 года № 111н «О введении в действие и прекращении действия документов Международных стандартов финансовой отчетности на территории Российской Федерации», зарегистрированным Министерством юстиции Российской Федерации

1 августа 2016 года № 43044, приказом Минфина России № 56н (далее – МСФО (IFRS) 9) (таблица группировки показателей отчетности профессиональных участников, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, счетов бухгалтерского учета и символов отчета о финансовых результатах).

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

Таблица группировки показателей отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли, клиринговых организаций и лиц, осуществляющих функции центрального контрагента, счетов бухгалтерского учета и символов отчета о финансовых результатах

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
1	Сумма денежных средств, составляющих клиринговое обеспечение	purcb-dic:DS_GF_KKO_rubli	часть 30422 + часть 30423	строка 8 формы 0420312 «Сведения о клиринговом обеспечении»
2	Сумма остатка на торговом счете участника клиринга на дату	purcb-dic:Kliring_Ost_BB	30416 + 30418 + часть 30424 + часть 30425 + 30427	строка 7 формы 0420314 «Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам»
3	Сумма остатка на торговом счете участника клиринга – обороты по покупке	purcb-dic:Kliring_Ost_Pokup	30416 + 30418 + часть 30424 + часть 30425 + 30427	строка 8 формы 0420314 «Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам»
4	Сумма остатка на торговом счете участника клиринга – обороты по продаже	purcb-dic:Kliring_Ost_Prodazh	30416 + 30418 + часть 30424 + часть 30425 + 30427	строка 9 формы 0420314 «Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам»

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
5	Обязательства участников клиринга по уплате вознаграждения клиринговой организации	purcb-dic:Kliring_Obyaz_Voznagrazhd	часть 30424	строка 11 формы 0420314 «Сведения об участниках клиринга и операциях, проведенных по торговым счетам»
6	Объем исполненных обязательств по договорам	purcb-dic:Obem_isp_obyazatelstv	часть 30420 + часть 30421 + часть 47405	строка 4 формы 0420315 «Сведения об исполненных обязательствах, допущенных к клирингу, за отчетный период»
7	Сумма неисполненных обязательств	purcb-dic:Summa_Kliring_Obyaz_neispol_CZK_den	часть 30420 + часть 30421 + часть 30422 + часть 30423	строка 8 формы 0420318 «Сведения об неисполненных обязательствах»
8	Объем использованных средств из ИКО и иного обеспечения	purcb-dic:Obem_isp_sr_IKO	часть 30420 + часть 30421	строка 6 формы 0420321 «Сведения о результатах стресс-тестирования»
9	Объем использованных средств из взносов в ККО	purcb-dic:Obem_isp_sr_KKO	часть 30422 + часть 30423	строка 7 формы 0420321 «Сведения о результатах стресс-тестирования»
10	Объем использованных средств из взносов добросовестных участников клиринга в ККО	purcb-dic:Obem_isp_sr_KKO_dobrovestn	часть 30422 + часть 30423	строка 9 формы 0420321 «Сведения о результатах стресс-тестирования»

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
11	Сумма остатка денежных средств на счете в кредитной организации	purcb-dic:DSKO_BB	20315 + 20316 + 20322 + 20323 + 20501 + 20502 + 20601 + 20602 + 20603 + 20604 + 20801 + 20803 + 30416 + 30418 + 30424 + 30425 + 30427 + 30602	строка 9 0420409 «Сведения о банковских счетах»
12	Операции по зачислению денежных средств на счет в кредитной организации	purcb-dic:DSKO_ObDt	оборот по дебету: 20315 + 20316 + 20322 + 20323 + 20501 + 20502 + 20601 + 20602 + 20603 + 20604 + 20801 + 20803 + 30416 + 30418 + 30424 + 30425 + 30427 + 30602	строка 10 0420409 «Сведения о банковских счетах»
13	Операции по списанию денежных средств со счета в кредитной организации	purcb-dic:DSKO_ObKt	оборот по кредиту: 20315 + 20316 + 20322 + 20323 + 20501 + 20502 + 20601 + 20602 + 20603 + 20604 + 20801 + 20803 + 30416 + 30418 + 30424 + 30425 + 30427 + 30602	строка 11 0420409 «Сведения о банковских счетах»
14	Сумма требований по выданному займу	purcb-dic:DZ_Zajm_BB_vsego	часть 48501 + часть 48503 – часть 48504 – часть 48505 + часть 48506 + часть 48507 – часть 48508 + часть 48511 – часть 48512 + часть 48601 + часть 48603 – часть 48604 – часть 48605 + часть 48606 + часть 48607 – часть 48608 + часть 48611 – часть 48612 + часть 48901 + часть 48903 – часть 48904 – часть 48905 + часть 48906 + часть 48907 – часть 48908 + часть 48911 – часть 48912 + часть 49001 + часть 49003 – часть 49004 – часть 49005 + часть 49006 + часть 49007 – часть 49008 + часть 49011 – часть 49012 + часть 49301 + часть 49303 – часть 49304 – часть 49305 +	строка 6 формы 0420414 «Сведения о займах и кредитах»

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
			часть 49306 + часть 49307 – часть 49308 + часть 49311 – часть 49312	
15	Стоимость обеспечения по выданному займу	purcb-dic:DZ_Zajm_BB_obespechenie_vsego	часть 91311 + часть 91312 + часть 91313	строка 11 формы 0420414 «Сведения о займах и кредитах»
16	Просроченная задолженность по выданному займу	purcb-dic:DZProsroch_Zajm_BB_zaemshhik	часть 48501 + часть 48503 – часть 48504 – часть 48505 + часть 48506 + часть 48507 – часть 48508 + часть 48511 – часть 48512 + часть 48601 + часть 48603 – часть 48604 – часть 48605 + часть 48606 + часть 48607 – часть 48608 + часть 48611 – часть 48612 + часть 48901 + часть 48903 – часть 48904 – часть 48905 + часть 48906 + часть 48907 – часть 48908 + часть 48911 – часть 48912 + часть 49001 + часть 49003 – часть 49004 – часть 49005 + часть 49006 + часть 49007 – часть 49008 + часть 49011 – часть 49012 + часть 49301 + часть 49303 – часть 49304 – часть 49305 + часть 49306 + часть 49307 – часть 49308 + часть 49311 – часть 49312	строка 14 формы 0420414 «Сведения о займах и кредитах»

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
17	Стоимость обязательства по полученному займу/кредиту	purcb-dic:KZ_Kredit_zajm__BB_kreditor	часть 42316 + часть 42318 – часть 42319 + часть 42320 – часть 42321 + часть 42323 – часть 42324 + часть 42616 + часть 42618 – часть 42619 + часть 42620 – часть 42621 + часть 42623 – часть 42624 + часть 42708 + часть 42718 – часть 42719 + часть 42720 – часть 42721 + часть 42723 – часть 42724 + часть 42808 + часть 42818 – часть 42819 + часть 42820 – часть 42821 + часть 42823 – часть 42824 + часть 42908 + часть 42918 – часть 42919 + часть 42920 – часть 42921 + часть 42923 – часть 42924 + часть 43008 + часть 43018 – часть 43019 + часть 43020 – часть 43021 + часть 43023 – часть 43024 + часть 43108 + часть 43118 – часть 43119 + часть 43120 – часть 43121 + часть 43123 – часть 43124 + часть 43208 + часть 43218 – часть 43219 + часть 43220 – часть 43221 + часть 43223 – часть 43224 + часть 43308 + часть 43318 – часть 43319 + часть 43320 – часть 43821 + часть 43323 – часть 43324 + часть 43408 + часть 43418 – часть 43419 + часть 43420 – часть 43421 + часть 43423 – часть 43424 + часть 43508 + часть 43518 – часть 43519 + часть 43520 – часть 43521 + часть 43523 – часть 43524 +	строка 20 формы 0420414 «Сведения о займах и кредитах»

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
			часть 43608 + часть 43618 – часть 43619 + часть 43620 – часть 43621 + часть 43623 – часть 43624 + часть 43708 + часть 43718 – часть 43719 + часть 43720 – часть 43721 + часть 43723 – часть 43724 + часть 43808 + часть 43818 – часть 43819 + часть 43820 – часть 43821 + часть 43823 – часть 43824 + часть 43908 + часть 43918 – часть 43919 + часть 43920 – часть 43921 + часть 43923 – часть 43924 часть 44008 + часть 44018 – часть 44019 + часть 44020 – часть 44021 + часть 44023 – часть 44024 + часть 60806	
18	Стоимость обеспечения по полученному займу/кредиту	purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_kazhd	часть 91411 + часть 91412 + часть 91413	строка 25 формы 0420414 «Сведения о займах и кредитах»
19	Просроченная задолженность по полученному займу/кредиту	purcb-dic:KZProsroch_Kredit_zajm_BB_kreditor	часть 42316 + часть 42318 – часть 42319 + часть 42320 – часть 42321 + часть 42323 – часть 42324 + часть 42616 + часть 42618 – часть 42619 + часть 42620 – часть 42621 + часть 42623 – часть 42624 + часть 42708 + часть 42718 – часть 42719 + часть 42720 – часть 42721+ часть 42723 – часть 42724 + часть 42808 + часть 42818 – часть 42819 + часть 42820 – часть 42821 + часть 42823 – часть 42824 + часть 42908 + часть 42918 – часть 42919 + часть 42920	строка 28 формы 0420414 «Сведения о займах и кредитах»

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
			– часть 42921 + часть 42923 – часть 42924 + часть 43008 + часть 43018 – часть 43019 + часть 43020 – часть 43021 + часть 43023 – часть 43024 + часть 43108 + часть 43118 – часть 43119 + часть 43120 – часть 43121 + часть 43123 – часть 43124 + часть 43208 + часть 43218 – часть 43219 + часть 43220 – часть 43221 + часть 43223 – часть 43224 + часть 43308 + часть 43318 – часть 43319 + часть 43320 – часть 43821 + часть 43323 – часть 43324 + часть 43408 + часть 43418 – часть 43419 + часть 43420 – часть 43421 + часть 43423 – часть 43424 + часть 43508 + часть 43518 – часть 43519 + часть 43520 – часть 43521 + часть 43523 – часть 43524 + часть 43608 + часть 43618 – часть 43619 + часть 43620 – часть 43621 + часть 43623 – часть 43624 + часть 43708 + часть 43718 – часть 43719 + часть 43720 – часть 43721 + часть 43723 – часть 43724 + часть 43808 + часть 43818 – часть 43819 + часть 43820 – часть 43821 + часть 43823 – часть 43824 + часть 43908 + часть 43918 – часть 43919 + часть 43920 – часть 43921 + часть 43923 – часть 43924 + часть 44008 + часть 44018 – часть 44019 + часть 44020 – часть	

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
			44021 + часть 44023 – часть 44024 + часть 60806	
20	Общая сумма, полученная в рамках кредитной линии	purcb-dic:KZ_Kredit_zajm_BB_vsego	часть 20503 + часть 20504	строка 37 формы 0420414 «Сведения о займах и кредитах»
21	Балансовая стоимость ценных бумаг, вложения в которые отражены на балансовых счетах (за исключением переданных организацией на возвратной основе без прекращения признания, в доверительное управление, в заклад)	purcb-dic:CZB_Uchtenn_BB	часть [50104 + 50105 + 50106 + 50107 + 50108 + 50109 + 50110 + 50118 – 50122 – 50123 – 50124 – 50125 – 50126 – 50127 – 50128 – 50130 + 50131 + 50132 + 50133 + 50134 + 50135 + 50136 + 50137 + 50139 + 50150 – 50151 + 50152 – 50153 + 50154 – 50155 + 50156 – 50157 + 50158 – 50159 + 50160 – 50161 + 50162 – 50163 + 50166 – 50167 + 50205 + 50206 + 50207 + 50208 + 50209 + 50210 + 50211 + 50218 – 50222 – 50223 – 50224 – 50225 – 50226 – 50227 – 50228 – 50230 + 50231 + 50232 + 50233 + 50234 + 50235 + 50236 + 50237 + 50239 + 50250 – 50251 + 50252 – 50253 + 50254 – 50255 + 50256 – 50257 + 50258 – 50259 + 50260 – 50261 + 50262 – 50263 + 50266 – 50267 + 50411 + 50412 + 50413 + 50414 + 50415 + 50416 + 50417 + 50418 + 50450 – 50451 + 50452 – 50453 + 50454 – 50455 + 50456 – 50457 + 50458 – 50459 + 50460 – 50461 + 50462 – 50463 + 50464 – 50465 + 50605 + 50606 + 50607 + 50608 + 50618 – 50622 –	0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам»

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
			<p>50623 – 50624 – 50625 – 50626 + 50627 + 50628 + 50629 + 50630 + 50631 + 50640 + 50641 + 50642 + 50643 + 50670 – 50671 + 50705 + 50706 + 50707 + 50708 + 50709 + 50718 – 50722 – 50723 – 50724 – 50725 – 50726 + 50727 + 50728 + 50729 + 50730 + 50731 + 50740 + 50741 + 50742 + 50743 + 50770 – 50771 + 51211 + 51212 + 51213 + 51214 + 51215 + 51216 + 51217 – 51218 – 51219 – 51220 – 51221 – 51222 – 51223 – 51224 + 51225 + 51226 + 51227 + 51228 + 51229 + 51230 + 51231 + 51250 – 51251 + 51252 – 51253 + 51254 – 51255 + 51256 – 51257 + 51258 – 51259 + 51260 – 51261 + 51262 – 51263 + 51311 + 51312 + 51313 + 51314 + 51315 + 51316 + 51317 – 51318 – 51319 – 51320 – 51321 – 51322 – 51323 – 51324 + 51325 + 51326 + 51327 + 51328 + 51329 + 51330 + 51331 + 51350 – 51351 + 51352 – 51353 + 51354 – 51355 + 51356 – 51357 + 51358 – 51359 + 51360 – 51361 + 51362 – 51363 + 51511 + 51512 + 51513 + 51514 + 51515 + 51516 + 51517 + 51550 – 51551 + 51552 – 51553 + 51554 – 51555 + 51556 – 51557 + 51558 – 51559 + 51560 – 51561 + 51562 – 51563 + 52601 – 52602 + 52603 – 52604 + 52701 – 52702]</p>	

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
22	Стоимость векселя, отраженная в балансе (с учетом накопленного дисконта (процента) на дату принятия на баланс (покупная стоимость)	purcb-dic:Veks_s_ND_BB	51211 + 51212 + 51213 + 51214 + 51215 + 51216 + 51217 – 51218 – 51219 – 51220 – 51221 – 51222 – 51223 – 51224 + 51225 + 51226 + 51227 + 51228 + 51229 + 51230 + 51231 + 51311 + 51312 + 51313 + 51314 + 51315 + 51316 + 51317 – 51318 – 51319 – 51320 – 51321 – 51322 – 51323 – 51324 + 51325 + 51326 + 51327 + 51328 + 51329 + 51330 + 51331 + 51511 + 51512 + 51513 + 51514 + 51515 + 51516 + 51517 – 51518 – 51519 – 51520 – 51521 – 51522 – 51523 – 51524	строка 105 формы 0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам»
23	Стоимость учтенного векселя, отраженная в балансе без учета накопленного дисконта (процента)	purcb-dic:Veks_bezND_BB	часть 51211 + часть 51212 + часть 51213 + часть 51214 + часть 51215 + часть 51216 + часть 51217 + часть 51311 + часть 51312 + часть 51313 + часть 51314 + часть 51315 + часть 51316 + часть 51317 + часть 51511 + часть 51512 + часть 51513 + часть 51514 + часть 51515 + часть 51516 + часть 51517	строка 106 формы 0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам»
24	Накопленный дисконт (процент) по учтенному организацией векселю	purcb-dic:Veks_ND_BB	часть 51211 + часть 51212 + часть 51213 + часть 51214 + часть 51215 + часть 51216 + часть 51217 + часть 51311 + часть 51312 + часть 51313 + часть 51314 + часть 51315 + часть 51316 + часть 51317 + часть 51511 + часть 51512 + часть 51513 + часть 51514 + часть 51515 + часть 51516 + часть 51517	строка 107 формы 0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам»

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
25	Сформированный резерв для учетного организацией векселя	purcb-dic:Veks_BB_rezerv	51518 + 51519 + 51520 + 51521 + 51522 + 51523 + 51524	строка 108 формы 0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам»
26	Стоимость реализации векселя	purcb-dic:Veks_BB_realizacziya_vypushh	52308 + 52318 – часть 52319 + часть 52320 – часть 52321 + 52322 – 52323	строка 115 формы 0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг по ценным бумагам»
27	Объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление депозитарной деятельности; объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление деятельности по управлению ценными бумагами; объем обязательств, установленных на дату решения об аннулировании лицензии на осуществление брокерской деятельности	purcb-dic:Obyaz_broker_annulir, purcb-dic:Obyaz_upr_annulir, purcb-dic:Obyaz_depozitarn_annulir	30601 + 30606 + часть 47422	строки 22, 23, 24 формы 0420424 «Справка о требованиях и обязательствах, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг, подлежащих прекращению в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
				профессионального участника рынка ценных бумаг»
28	Исполненные обязательства в рамках осуществления брокерской деятельности	purcb-dic:Isp_obyaz_broker	30601 + 30606	строка 5 формы 0420425 «Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг»

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
29	Исполненные обязательства в рамках осуществления деятельности по управлению ценными бумагами	purcb-dic:Isp_obyaz_upr	часть 47422	строка 6 формы 0420425 «Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг»

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
30	Исполненные обязательства в рамках осуществления депозитарной деятельности	purcb-dic:Isp_obyaz_depozitarn	часть 47422	строка 7 формы 0420425 «Отчет о совершенных в течение срока, предусмотренного решением об аннулировании лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг, действиях по прекращению обязательств, связанных с осуществлением профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг»
31	Суммы выплаченных компенсационных выплат	purcb-dic:Summa_vyplat_ZHalob	71702(53401) + 71802(55601 + 55603)	строка 6 формы 0420453 «Сведения о жалобах клиентов»
32	Денежные средства организации, находящиеся в кассе	mem-int:Denejnie_sredstvaMember	20202 + 20203	строка 1 формы 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера»

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
33	Денежные средства брокера, находящиеся на расчетных счетах в кредитных организациях	mem-int:Denejnie_sredstva_brok_kredMember	20501	строка 1 формы 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера»
34	Денежные средства брокера, находящиеся на расчетных счетах в иностранных банках	mem-int:Denejnie_sredstva_brok_in_bankMember	20502	строка 1 формы 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера»
35	Денежные средства клиентов брокера, полученные с правом использования в интересах брокера, находящиеся на специальных брокерских счетах в кредитных организациях	mem-int:Denejnie_sredstva_klient_brok_KOMember	часть 20803	строка 1 формы 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера»
36	Денежные средства клиентов брокера, полученные с правом использования в интересах брокера, находящиеся на специальных брокерских счетах в иностранных банках	mem-int:Denejnie_sredstva_klient_brok_inostr_KOMember	часть 20803	строка 1 формы 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера»
37	Денежные средства во вкладах (депозитах) до востребования в кредитных организациях	mem-int:Denejnie_sredstva_vklad_KOMember	часть [20315 + 20322 + 20324 – 20325 + 20328 – 20329 + 20601 + 20603 – 20605 + 20607 + 20609 – 20611 – 20613 + 20617 – 20619]	строка 1 формы 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера»

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
38	Денежные средства во вкладах (депозитах) до востребования в иностранных банках	mem-int:Denejnie_sredstva_vklad_inostr_KOMember	часть [20316 + 20323 + 20326 – 20327 + 20330 – 20331 + 20602 + 20604 – 20606 + 20608 + 20610 – 20612 – 20614 + 20618 – 20620]	строка 1 формы 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера»
39	Денежные средства, находящиеся по договору о брокерском обслуживании у другого брокера	mem-int:Denejnie_sredstva_y_brokerMember	часть 30602	строка 1 формы 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера»
40	Денежные средства, находящиеся по договору о брокерском обслуживании у иностранного лица, имеющего право в соответствии с его личным законом осуществлять брокерскую деятельность	mem-int:Denejnie_sredstva_y_broker_inostrMember	часть 30602	строка 1 формы 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера»
41	Денежные средства и ценные бумаги, являющиеся индивидуальным клиринговым обеспечением, которые могут быть получены брокером в соответствии с договором об оказании клиринговых услуг на конец дня даты расчета	mem-int:StatyaPKL1Member	часть 50104 + часть 50105 + часть 50106 + часть 50107 + часть 50108 + часть 50109 + часть 50110 + часть 50118 – часть 50122 – часть 50123 – часть 50124 – часть 50125 – часть 50126 – часть 50127 – часть 50128 – часть 50130 + часть 50131 + часть 50132 + часть 50133 + часть 50134 + часть 50135 + часть 50136 + часть 50137 + часть 50139 + часть 50150 – часть 50151 + часть 50152 – часть 50153 + часть 50154 – часть 50155 + часть 50156 – часть 50157 + часть 50158 – часть 50159 + часть 50160	строка 1 формы 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера»

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
			<p>– часть 50161 + часть 50162 – часть 50163 + часть 50166 – часть 50167 + часть 50205 + часть 50206 + часть 50207 + часть 50208 + часть 50209 + часть 50210 + часть 50211 + часть 50218 – часть 50222 – часть 50223 – часть 50224 – часть 50225 – часть 50226 – часть 50227 – часть 50228 – часть 50230 + часть 50231 + часть 50232 + часть 50233 + часть 50234 + часть 50235 + часть 50236 + часть 50237 + часть 50239 + часть 50250 – часть 50251 + часть 50252 – часть 50253 + часть 50254 – часть 50255 + часть 50256 – часть 50257 + часть 50258 – часть 50259 + часть 50260 – часть 50261 + часть 50262 – часть 50263 + часть 50266 – часть 50267 + часть 50411 + часть 50412 + часть 50413 + часть 50414 + часть 50415 + часть 50416 + часть 50417 + часть 50418 + часть 50450 – часть 50451 + часть 50452 – часть 50453 + часть 50454 – часть 50455 + часть 50456 – часть 50457 + часть 50458 – часть 50459 + часть 50460 – часть 50461 + часть 50462 – часть 50463 + часть 50464 – часть 50465 + часть 50605 + часть 50606 + часть 50607 + часть 50608 + часть 50618 – часть 50622 – часть 50623 – часть 50624 –</p>	

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
			часть 50625 – часть 50626 + часть 50627 + часть 50628 + часть 50629 + часть 50630 + часть 50631 + часть 50640 + часть 50641 + часть 50642 + часть 50643 + часть 50670 – часть 50671 + часть 50705 + часть 50706 + часть 50707 + часть 50708 + часть 50709 + часть 50718 – часть 50722 – часть 50723 – часть 50724 – часть 50725 – часть 50726 + часть 50727 + часть 50728 + часть 50729 + часть 50730 + часть 50731 + часть 50740 + часть 50741 + часть 50742 + часть 50743 + часть 50770 – часть 50771 + часть 50905 + часть 50906 – часть 50907 + часть 51211 + часть 51212 + часть 51213 + часть 51214 + часть 51215 + часть 51216 + часть 51217 – часть 51218 – часть 51219 – часть 51220 – часть 51221 – часть 51222 – часть 51223 – часть 51224 + часть 51225 + часть 51226 + часть 51227 + часть 51228 + часть 51229 + часть 51230 + часть 51231 + часть 51250 – часть 51251 + часть 51252 – часть 51253 + часть 51254 – часть 51255 + часть 51256 – часть 51257 + часть 51258 – часть 51259 + часть 51260 – часть 51261 + часть 51262 – часть 51263 + часть 51311 + часть 51312 + часть 51313 + часть 51314 + часть	

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
 ДО РЕГИСТРАЦИИ
 В МИНЮСТЕ РОССИИ

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
			51315 + часть 51316 + часть 51317 – часть 51318 – часть 51319 – часть 51320 – часть 51321 – часть 51322 – часть 51323 – часть 51324 + часть 51325 + часть 51326 + часть 51327 + часть 51328 + часть 51329 + часть 51330 + часть 51331 + часть 51350 – часть 51351 + часть 51352 – часть 51353 + часть 51354 – часть 51355 + часть 51356 – часть 51357 + часть 51358 – часть 51359 + часть 51360 – часть 51361 + часть 51362 – часть 51363 + часть 51511 + часть 51512 + часть 51513 + часть 51514 + часть 51515 + часть 51516 + часть 51517 + часть 51550 – часть 51551 + часть 51552 – часть 51553 + часть 51554 – часть 51555 + часть 51556 – часть 51557 + часть 51558 – часть 51559 + часть 51560 – часть 51561 + часть 51562 – часть 51563 – часть 52008 – часть 52018 + часть 52019 – часть 52020 + часть 52021 – часть 52022 + часть 52023 – часть 52308 – часть 52318 + часть 52319 – часть 52320 + часть 52321 – часть 52322 + часть 52323 + часть 52601 – часть 52602 + часть 52603 – часть 52604 + часть 52701 – часть 52702 – часть 52801 + часть 52802 – часть 52803 + часть 52804 + часть 30602	

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
42	Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг	mem-int:StatyaPKL2Member	часть 50104 + часть 50105 + часть 50106 + часть 50107 + часть 50108 + часть 50109 + часть 50110 + часть 50118 – часть 50122 – часть 50123 – часть 50124 – часть 50125 – часть 50126 – часть 50127 – часть 50128 – часть 50130 + часть 50131 + часть 50132 + часть 50133 + часть 50134 + часть 50135 + часть 50136 + часть 50137 + часть 50139 + часть 50150 – часть 50151 + часть 50152 – часть 50153 + часть 50154 – часть 50155 + часть 50156 – часть 50157 + часть 50158 – часть 50159 + часть 50160 – часть 50161 + часть 50162 – часть 50163 + часть 50166 – часть 50167 + часть 50205 + часть 50206 + часть 50207 + часть 50208 + часть 50209 + часть 50210 + часть 50211 + часть 50218 – часть 50222 – часть 50223 – часть 50224 – часть 50225 – часть 50226 – часть 50227 – часть 50228 – часть 50230 + часть 50231 + часть 50232 + часть 50233 + часть 50234 + часть 50235 + часть 50236 + часть 50237 + часть 50239 + часть 50250 – часть 50251 + часть 50252 – часть 50253 + часть 50254 – часть 50255 + часть 50256 – часть 50257 + часть 50258 – часть 50259 + часть 50260 – часть 50261 + часть 50262 – часть	строка 1 формы 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера»

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
			50263 + часть 50266 – часть 50267 + часть 50411 + часть 50412 + часть 50413 + часть 50414 + часть 50415 + часть 50416 + часть 50417 + часть 50418 – часть 50419 – часть 50420 – часть 50421 – часть 50422 – часть 50423 – часть 50424 – часть 50425 – часть 50426 + часть 50450 – часть 50451 + часть 50452 – часть 50453 + часть 50454 – часть 50455 + часть 50456 – часть 50457 + часть 50458 – часть 50459 + часть 50460 – часть 50461 + часть 50462 – часть 50463 + часть 50464 – часть 50465 + часть 50605 + часть 50705 + часть 50706 + часть 50707 + часть 50708 + часть 50709 + часть 50718 – часть 50722 – часть 50723 – часть 50724 – часть 50725 – часть 50726 + часть 50727 + часть 50728 + часть 50729 + часть 50730 + часть 50731 + часть 50770 – часть 50771 + часть 51211 + часть 51212 + часть 51213 + часть 51214 + часть 51215 + часть 51216 + часть 51217 – часть 51218 – часть 51219 – часть 51220 – часть 51221 – часть 51222 – часть 51223 – часть 51224 + часть 51225 + часть 51226 + часть 51227 + часть 51228 + часть 51229 + часть 51230 + часть 51231 + часть 51250 – часть 51251 + часть 51252	

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
 ДО РЕГИСТРАЦИИ
 В МИНЮСТЕ РОССИИ

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
			<p>– часть 51253 + часть 51254 – часть 51255 + часть 51256 – часть 51257 + часть 51258 – часть 51259 + часть 51260 – часть 51261 + часть 51262 – часть 51263 + часть 51311 + часть 51312 + часть 51313 + часть 51314 + часть 51315 + часть 51316 + часть 51317 – часть 51318 – часть 51319 – часть 51320 – часть 51321 – часть 51322 – часть 51323 – часть 51324 + часть 51325 + часть 51326 + часть 51327 + часть 51328 + часть 51329 + часть 51330 + часть 51331 + часть 51350 – часть 51351 + часть 51352 – часть 51353 + часть 51354 – часть 51355 + часть 51356 – часть 51357 + часть 51358 – часть 51359 + часть 51360 – часть 51361 + часть 51362 – часть 51363 + часть 51511 + часть 51512 + часть 51513 + часть 51514 + часть 51515 + часть 51516 + часть 51517 – часть 51518 – часть 51519 – часть 51520 – часть 51521 – часть 51522 – часть 51523 – часть 51524 + часть 51550 – часть 51551 + часть 51552 – часть 51553 + часть 51554 – часть 51555 + часть 51556 – часть 51557 + часть 51558 – часть 51559 + часть 51560 – часть 51561 + часть 51562 – часть 51563 + часть</p>	

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
ДО РЕГИСТРАЦИИ
В МИНЮСТЕ РОССИИ

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
			52601 – часть 52602 + часть 52603 – часть 52604 + часть 52701 – часть 52702	
43	Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-1, полученные по операциям репо или займа ценных бумаг, за исключением клиринговых сертификатов участия	mem-int:StatyaPKL3Member	часть 91314	строка 1 формы 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера»
44	Клиринговые сертификаты участия, полученные по операциям репо	mem-int:StatyaPKL4Member	часть 91314	строка 1 формы 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера»
45	Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, за исключением ценных бумаг, полученных по операциям репо или займа ценных бумаг	mem-int:StatyaPKL5Member	часть 50104 + часть 50105 + часть 50106 + часть 50107 + часть 50108 + часть 50109 + часть 50110 + часть 50118 – часть 50122 – часть 50123 – часть 50124 – часть 50125 – часть 50126 – часть 50127 – часть 50128 – часть 50130 + часть 50131 + часть 50132 + часть 50133 + часть 50134 + часть 50135 + часть 50136 + часть 50137 + часть 50139 + часть 50150 – часть 50151 + часть 50152 – часть 50153 + часть 50154 – часть 50155 + часть 50156 – часть 50157 + часть 50158 – часть 50159 + часть 50160 – часть 50161 + часть 50162 – часть 50163 + часть 50166 – часть 50167 + часть 50205 + часть 50206 + часть 50207 + часть 50208 + часть 50209 + часть	строка 1 формы 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера»

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
			50210 + часть 50211 + часть 50218 – часть 50222 – часть 50223 – часть 50224 – часть 50225 – часть 50226 – часть 50227 – часть 50228 – часть 50230 + часть 50231 + часть 50232 + часть 50233 + часть 50234 + часть 50235 + часть 50236 + часть 50237 + часть 50239 + часть 50250 – часть 50251 + часть 50252 – часть 50253 + часть 50254 – часть 50255 + часть 50256 – часть 50257 + часть 50258 – часть 50259 + часть 50260 – часть 50261 + часть 50262 – часть 50263 + часть 50266 – часть 50267 + часть 50411 + часть 50412 + часть 50413 + часть 50414 + часть 50415 + часть 50416 + часть 50417 + часть 50418 – часть 50419 – часть 50420 – часть 50421 – часть 50422 – часть 50423 – часть 50424 – часть 50425 – часть 50426 + часть 50450 – часть 50451 + часть 50452 – часть 50453 + часть 50454 – часть 50455 + часть 50456 – часть 50457 + часть 50458 – часть 50459 + часть 50460 – часть 50461 + часть 50462 – часть 50463 + часть 50464 – часть 50465 + часть 50605 + часть 50705 + часть 50706 + часть 50707 + часть 50708 + часть 50709 + часть 50718 – часть	

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
 ДО РЕГИСТРАЦИИ
 В МИНЮСТЕ РОССИИ

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
			50722 – часть 50723 – часть 50724 – часть 50725 – часть 50726 + часть 50727 + часть 50728 + часть 50729 + часть 50730 + часть 50731 + часть 50770 – часть 50771 + часть 51211 + часть 51212 + часть 51213 + часть 51214 + часть 51215 + часть 51216 + часть 51217 – часть 51218 – часть 51219 – часть 51220 – часть 51221 – часть 51222 – часть 51223 – часть 51224 + часть 51225 + часть 51226 + часть 51227 + часть 51228 + часть 51229 + часть 51230 + часть 51231 + часть 51250 – часть 51251 + часть 51252 – часть 51253 + часть 51254 – часть 51255 + часть 51256 – часть 51257 + часть 51258 – часть 51259 + часть 51260 – часть 51261 + часть 51262 – часть 51263 + часть 51311 + часть 51312 + часть 51313 + часть 51314 + часть 51315 + часть 51316 + часть 51317 – часть 51318 – часть 51319 – часть 51320 – часть 51321 – часть 51322 – часть 51323 – часть 51324 + часть 51325 + часть 51326 + часть 51327 + часть 51328 + часть 51329 + часть 51330 + часть 51331 + часть 51350 – часть 51351 + часть 51352 – часть 51353 + часть 51354 – часть 51355 + часть 51356 – часть 51357 + часть 51358 –	

НЕ ПРИМЕНЯЕТСЯ
 ДО РЕГИСТРАЦИИ
 В МИНЮСТЕ РОССИИ

№	Наименование отчетного элемента	Код отчетного элемента	Порядок определения значения по строке (в соответствии с МСФО (IFRS) 9)	Строка и форма отчетности
1	2	3	4	5
			часть 51359 + часть 51360 – часть 51361 + часть 51362 – часть 51363 + часть 51511 + часть 51512 + часть 51513 + часть 51514 + часть 51515 + часть 51516 + часть 51517 – часть 51518 – часть 51519 – часть 51520 – часть 51521 – часть 51522 – часть 51523 – часть 51524 + часть 51550 – часть 51551 + часть 51552 – часть 51553 + часть 51554 – часть 51555 + часть 51556 – часть 51557 + часть 51558 – часть 51559 + часть 51560 – часть 51561 + часть 51562 – часть 51563 + часть 52601 – часть 52602 + часть 52603 – часть 52604 + часть 52701	
46	Ценные бумаги, удовлетворяющие требованиям ВЛА-2, полученные по операциям репо или займа ценных бумаг	mem-int:StatyaPKL6Member	часть 91314	строка 1 формы 0420454 «Расчет показателя краткосрочной ликвидности брокера»
47	Суммарное обеспечение обязательств клиентов, имеющих непокрытые позиции	purcb-dic:Summ_fakt_obespech	часть 91411 + часть 91412 + часть 91413	строка 4 формы 0420458 «Сведения о непокрытых позициях брокера»