

**ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНК РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ
(БАНК РОССИИ)****У К А З А Н И Е**

« _____ » _____ 2022 г.

№ _____

г. Москва

**О внесении изменений
в Указание Банка России от 10 января 2022 года № 6054-У**

На основании статьи 76⁶ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)»¹, пункта 8 части 6 статьи 35 Федерального закона от 18 июля 2009 года № 190-ФЗ «О кредитной кооперации»², подпункта 2¹ пункта 5 статьи 40³ Федерального закона от 8 декабря 1995 года № 193-ФЗ «О сельскохозяйственной кооперации»³ и части 4¹ статьи 7² Федерального закона от 2 июля 2010 года № 151-ФЗ «О микрофинансовой деятельности и микрофинансовых организациях»⁴:

1. Внести в Указание Банка России от 10 января 2022 года № 6054-У «О формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России

¹ Собрание законодательства Российской Федерации, 2002, № 28, ст. 2790; 2013, № 30, ст. 4084; 2021, № 27, ст. 5187.

² Собрание законодательства Российской Федерации, 2009, № 29, ст. 3627; 2020, № 29, ст. 4506.

³ Собрание законодательства Российской Федерации, 1995, № 50, ст. 4870; 2016, № 27, ст. 4225; 2020, № 29, ст. 4506.

⁴ Собрание законодательства Российской Федерации, 2010, № 27, ст. 3435; 2016, № 27, ст. 4225; 2020, № 29, ст. 4506.

отчетности об операциях с денежными средствами отдельных некредитных финансовых организаций»¹ следующие изменения.

1.1. Абзац второй пункта 1 изложить в следующей редакции:

«Формы, порядок составления и представления в Банк России отчетности некредитных финансовых организаций, являющихся микрофинансовыми организациями, кредитными потребительскими кооперативами, сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, ломбардами, и отчетности некредитных финансовых организаций, являющихся управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховыми организациями, страховыми брокерами, обществами взаимного страхования, негосударственными пенсионными фондами, операторами инвестиционных платформ, приведены в приложении 1 к настоящему Указанию.»

1.2. Пункт 6 после слов «или СРО МФО» дополнить словами «либо уполномоченного им лица».

1.3. В приложении 1.

1.3.1. В наименовании отчетности по форме 0420001 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся микрофинансовыми организациями, кредитными потребительскими кооперативами, сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, операторами инвестиционных платформ, ломбардами» исключить слова «операторами инвестиционных платформ,».

1.3.2. Наименование отчетности по форме 0420011 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховыми организациями, страховыми брокерами, обществами взаимного

¹ Зарегистрировано Минюстом России 22 апреля 2022 года № 68305.

страхования, негосударственными пенсионными фондами» после слов «негосударственными пенсионными фондами» дополнить словами «, операторами инвестиционных платформ».

1.3.3. Таблицу «Общие сведения» отчетности по форме 0420011 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховыми организациями, страховыми брокерами, обществами взаимного страхования, негосударственными пенсионными фондами» изложить в следующей редакции:

«	Наименование показателя	Наименование группы аналитических признаков	Код показателя, группы аналитических признаков
	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)		nfo-dic:INN_NFO
	Основной государственный регистрационный номер (ОГРН/ОГРНИП)		nfo-dic:OGRN_OGRNIP_NFO
	Полное и (в случае, если имеется) сокращенное наименование организации		nfo-dic:PolnNaim_SokrNaim_Org
	Почтовый адрес		nfo-dic:Pocht_Adres
	Код основного вида деятельности		nfo-dic:Kod_Osn_Vid_DeyatEnumerator
	Коды иных видов деятельности		nfo-dic:Kod_Inye_Vid_DeyatEnumerator2
	Признак нулевого отчета		nfo-dic:PriznakNulevogoOtchetaEnumerator
	Должность руководителя		nfo-dic:DolzhRuk_NFO
	ФИО руководителя отчитывающейся организации		nfo-dic:FIORuk

Адрес электронной почты должностного лица, составившего отчетность		nfo- dic:AdrElPochtLiczSostOtch
Дата подписания отчетности		nfo-dic:DataPodpOtch
Должность лица, ответственного за представление отчетности отчитывающейся организации		nfo-dic:DolzhDLSostOtch
Фамилия, имя и отчество (при наличии) лица, ответственного за представление отчетности отчитывающейся организации		nfo-dic:FIODLSostOtch
Контактный телефон лица, ответственного за представление отчетности отчитывающейся организации		nfo-dic:TelDLSostOtch

».

1.3.4. Графу 4 строки 10.1 раздела 2 отчетности по форме 0420011 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховыми организациями, страховыми брокерами, обществами взаимного страхования, негосударственными пенсионными фондами» изложить в следующей редакции: «dim-int:Kod_Vid_Operaczii_DenSredstvaAxis».

1.3.5. В Порядке составления и представления отчетности по форме 0420001 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся микрофинансовыми организациями, кредитными потребительскими кооперативами, сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, операторами инвестиционных платформ, ломбардами» и отчетности по форме 0420011 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций,

являющихся управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховыми организациями, страховыми брокерами, обществами взаимного страхования, негосударственными пенсионными фондами»:

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

1.3.5.2. Абзац первый и второй пункта 1 изложить в следующей редакции:

«1. Микрофинансовые организации, кредитные потребительские кооперативы, сельскохозяйственные кредитные потребительские кооперативы, ломбарды составляют отчетность по форме 0420001 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся микрофинансовыми организациями, кредитными потребительскими кооперативами, сельскохозяйственными кредитными потребительскими кооперативами, ломбардами» (далее – отчетность по форме 0420001).

Управляющие компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховые организации, страховые брокеры, общества взаимного страхования, негосударственные пенсионные фонды, операторы инвестиционных платформ составляют отчетность по форме 0420011 «Отчетность об операциях с денежными средствами некредитных финансовых организаций, являющихся управляющими компаниями инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда, страховыми организациями, иностранными страховыми организациями, страховыми брокерами, обществами взаимного страхования, негосударственными пенсионными фондами, операторами инвестиционных платформ» (далее – отчетность по форме 0420011).».

1.3.5.3. Пункт 1.3 изложить в следующей редакции:

«1.3. В случае представления Отчета, не содержащего данных по всем показателям, организация должна заполнить только поле «Признак нулевого отчета» отчетности по форме 0420001, проставив символ «0» (ноль), или показатель «Признак нулевого отчета» таблицы «Общие сведения» отчетности по форме 0420011, проставив значение «Значения показателей отсутствуют в отчете», и представить пояснения к Отчету о причинах отсутствия данных.».

1.3.5.4. Пункт 3 изложить в следующей редакции:

«3. В графе 1 «код основного вида деятельности» таблицы «Сведения о

виде деятельности некредитной финансовой организации» отчетности по форме 0420001 указывается один из следующих кодов видов деятельности организации:

110 – микрофинансовая организация (микрофинансовая компания, микрокредитная компания);

120 – кредитный потребительский кооператив, сельскохозяйственный кредитный потребительский кооператив;

180 – ломбард.

По показателю «Код основного вида деятельности» таблицы «Общие сведения» отчетности по форме 0420011 указывается один из следующих кодов видов деятельности организации:

020 – код управляющей компании инвестиционного фонда, паевого инвестиционного фонда и негосударственного пенсионного фонда;

090 – код страховой организации (за исключением страховых медицинских организаций, осуществляющих деятельность исключительно в сфере обязательного медицинского страхования), страхового брокера, общества взаимного страхования;

100 – код негосударственного пенсионного фонда;

230 – код оператора инвестиционной платформы.

В качестве дополнительного кода вида деятельности организации (при наличии) в графе 2 «коды иных видов деятельности» таблицы «Сведения о виде деятельности некредитной финансовой организации» отчетности по форме 0420001, по показателю «Коды иных видов деятельности» таблицы «Общие сведения» отчетности по форме 0420011 указываются один или несколько кодов видов деятельности организации, приведенных в абзацах втором – четвертом, шестом – девятом настоящего пункта, и (или) код «000» для видов деятельности, не указанных в абзацах втором – четвертом, шестом – девятом настоящего пункта.

Операции с денежными средствами организации, связанные с осуществлением видов деятельности, по которым в графе 2 «коды иных видов

деятельности» таблицы «Сведения о виде деятельности некредитной финансовой организации» отчетности по форме 0420001 и по показателю «Коды иных видов деятельности» таблицы «Общие сведения» отчетности по форме 0420011 указан код «000», в сведениях об операциях, совершенных с использованием банковских счетов организации (приложение 3 к настоящему Указанию), сведениях об операциях, проведенных через кассу организации (приложение 4 к настоящему Указанию) (далее при совместном упоминании – сведения об операциях), и Отчете не отражаются, если в соответствии с законодательством Российской Федерации для расчетов по указанным операциям организации открывается отдельный банковский счет (счета).».

1.3.5.5. Пункт 5.2.3 изложить в следующей редакции:

«5.2.3. По строке «Всего обороты по счету (счетам)» подраздела 1.1 раздела 1 отчетности по форме 0420001 указывается общая сумма средств по видам валют, списанных с банковских счетов (зачисленных на банковские счета) микрофинансовых организаций, кредитных потребительских кооперативов, сельскохозяйственных кредитных потребительских кооперативов, ломбардов за отчетный период.».

2. Настоящее Указание подлежит официальному опубликованию и в соответствии с решением Совета директоров Банка России (протокол заседания Совета директоров Банка России от _____ 2022 года № ПСД-_____) вступает в силу с 1 апреля 2023 года.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина