

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

У К А З А Н И Е

« » 2023 г.

№ -У

г. Москва

**О внесении изменений в Указание Банка России
от 30 сентября 2022 года № 6282-У**

На основании пункта 2 статьи 10²⁻², 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», 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», пункта 15 части 1, частей 4 и 5 статьи 25 Федерального закона от 21 ноября 2011 года № 325-ФЗ «Об организованных торгах», пункта 6 статьи 36 Федерального закона от 24 июля 2002 года № 111-ФЗ «Об инвестировании средств для финансирования накопительной пенсии в Российской Федерации», части 6 статьи 33 Федерального закона от 20 августа 2004 года № 117-ФЗ «О накопительно-ипотечной системе жилищного обеспечения военнослужащих», пункта 16² статьи 4, статьи 76⁶ Федерального закона от 10 июля 2002 года № 86-ФЗ «О Центральном банке Российской Федерации (Банке России)», пункта 1¹⁰ статьи 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»:

1. Внести в Указание Банка России от 30 сентября 2022 года № 6282-У «Об объеме, формах, сроках и порядке составления и представления в Банк России отчетности профессиональных участников рынка ценных бумаг,

организаторов торговли и клиринговых организаций, а также другой информации»¹ следующие изменения.

1.1. В приложении 1:

1.1.1. В части I:

1.1.1.1. В абзаце первом подпункта 2.3 пункта 2 Порядка и сроков составления отчетности по форме 0420402 «Сведения об аффилированных лицах организации (индивидуального предпринимателя) и структуре собственности организации» слово «организации» заменить словом «организацией».

1.1.1.2. В Порядке и сроках составления отчетности по форме 0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг, клиринговой организации и организатора торговли по ценным бумагам и цифровым правам»:

в пункте 8:

в подпункте 8.2:

в абзаце шестнадцатом второе предложение изложить в следующей редакции:

«Сведения по закладным, обязанными по которым являются юридические лица, отражаются в разрезе каждой закладной.»;

дополнить абзацами следующего содержания:

«Сведения по закладным, обязанными по которым являются физические лица, отражаются в разрезе групп закладных, которые формируются отчитывающейся организацией по следующим критериям (далее – группа закладных):

– по принадлежности к стране регистрации лица, обязанного по закладной, для закладных, обязанными по которым являются несколько лиц, по принадлежности лица, указанного первым в закладной;

– по принадлежности закладной к одному из типов ценных бумаг (видов финансового инструмента);

– по валюте номинала.»;

¹ Зарегистрировано Минюстом России 10 февраля 2023 года, регистрационный номер № 72319.

подпункт 8.7 признать утратившим силу;

в абзаце первом подпункта 8.10 слова «, идентификатор которой» заменить словами «и группе закладных, обязанными по которым являются физические лица, идентификатор которых»;

в пункте 9:

абзац шестой исключить;

абзац седьмой изложить в следующей редакции:

«Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, отражается по каждой ценной бумаге и группе закладных, обязанными по которым являются физические лица, идентификатор которых должен соответствовать идентификатору ценной бумаги, используемому в отчетности по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг».»;

в пункте 10:

абзац второй подпункта 10.4 изложить в следующей редакции:

«Информация по эмиссионным ценным бумагам отражается в разрезе эмитентов и выпусков, по инвестиционным паям – в разрезе паевых инвестиционных фондов, по закладным, обязанными по которым являются юридические лица, – в разрезе каждой закладной, по закладным, обязанными по которой являются физические лица, – в разрезе групп закладных.»;

в подпункте 10.12:

второе предложение изложить в следующей редакции:

«Сведения по закладным, обязанными по которым являются юридические лица, отражаются в разрезе каждой закладной.»;

дополнить предложением следующего содержания:

«Сведения по закладным, обязанными по которым являются физические лица, отражаются в разрезе групп закладных.»;

в подпункте 10.14 слова «, идентификатор которой» заменить словами «и группе закладных, обязанными по которым являются физические лица, идентификатор которых»;

в пункте 14:

в подпункте 14.9:

абзац первый изложить в следующей редакции:

«Сведения по закладным, обязанными по которым являются юридические лица, отражаются в разрезе каждой закладной. Сведения по закладным, обязанными по которым являются физические лица, отражаются в разрезе групп закладных.»;

в абзаце втором слова «, идентификатор которой» заменить словами «и группе закладных, обязанными по которым являются физические лица, идентификатор которых».

1.1.1.3. В Порядке и сроках составления отчетности по форме 0420416 «Сведения о вложениях в выпущенные нерезидентами ценные бумаги (портфельные инвестиции)»:

в пункте 20:

второе предложение абзаца первого изложить в следующей редакции:

«Рыночной стоимостью пакета ценных бумаг по состоянию на отчетную дату определяется на основании абзаца девятого пункта 4 статьи 212 Налогового кодекса Российской Федерации.»;

в абзаце четвертом слова «со способами, установленными пунктами 2–4 Порядка определения рыночной цены» заменить словами «с порядком, определяемом на основании абзаца девятого пункта 4 статьи 212 Налогового кодекса Российской Федерации».

1.1.1.4. В абзаце восьмом подпункта 3.19 пункта 3 Порядка и сроков 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»:

слово «седьмого» заменить словом «девятого»;

сноску 1 исключить.

1.1.1.5. В Порядке и сроках составления отчетности по форме 0420430 «Сведения о показателях деятельности инфраструктурных организаций финансового рынка, являющимися некредитными финансовыми организациями»:

в пункте 3:

абзац девятый изложить в следующей редакции:

«Рыночная стоимость активов в виде ценных бумаг определяется путем умножения количества ценных бумаг на рыночную цену одной ценной бумаги, определяемую на основании абзаца девятого пункта 4 статьи 212 Налогового кодекса Российской Федерации.»;

в первом предложении абзаца тринадцатого слова «в соответствии с пунктами 2–4 Порядка определения рыночной цены» заменить словами «на основании абзаца девятого пункта 4 статьи 212 Налогового кодекса Российской Федерации».

1.1.1.6. В Порядке и сроках составления отчетности по форме 0420431 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами»:

в абзаце девятом пункта 3 слова «установленный на основании абзаца восьмого» заменить словами «определяемой на основании абзаца девятого».

Сноску 1 исключить;

в пункте 5:

абзац девятнадцатый изложить в следующей редакции:

«Информация по показателям, указанным в настоящем пункте, раскрывается в разрезе группы аналитических признаков «Идентификатор брокера». В качестве значения аналитического признака группы аналитических признаков «Идентификатор брокера» указывается:»;

дополнить абзацами следующего содержания:

«ИНН – для резидентов, являющихся кредитной организацией, небанковской кредитной организацией, в которых отчитывающейся организации открыты банковские счета, на которых находятся денежные средства клиентов, либо являющихся брокером, которому переданы или у которого находятся денежные средства клиентов отчитывающейся организации;

TIN (его аналог) или регистрационный номер в стране регистрации (при отсутствии TIN или его аналога) – для нерезидентов, являющихся иностранными банками, в которых отчитывающейся организации открыты банковские счета, на которых находятся денежные средства клиентов, либо

являющихся иностранными брокерами, которым переданы или у которых находятся денежные средства клиентов отчитывающейся организации.».

1.1.1.7. В Порядке и сроках составления отчетности по форме 0420433 «Сведения об оценке выполнения требований к обеспечению защиты информации профессиональными участниками рынка ценных бумаг, организаторами торговли, клиринговыми организациями»:

в подпункте 3.1 пункта 3:

в абзаце седьмом слово «активов» (для) заменить словами «активов (для»;

в абзацах восьмом и девятом слово «платформы» (для) заменить словами «платформы (для»;

в абзаце тринадцатом слово «депозитарий» (для) заменить словами «депозитарий (для»;

в абзаце четырнадцатом слово «доверительный» исключить;

подпункт 4.1 пункта 4 изложить в следующей редакции:

«Информация по показателю «Оценка, характеризующая выполнение требований, в рамках процесса» раздела 2 отчетности по форме 0420433 раскрывается по группе аналитических признаков «Вид деятельности» в разрезе аналитических признаков, указанных в подпункте 3.1 пункта 3 настоящего Порядка.»;

в пункте 5:

в подпункте 5.1:

в абзаце первом:

слова «Значение оценки соответствия» заменить словами «Сведения об оценке выполнения требований»;

слова «программного обеспечения» заменить словами «информационной инфраструктуры»;

абзац второй изложить в следующей редакции:

«По группе аналитических признаков «Вид деятельности» информация раскрывается в разрезе аналитических признаков, указанных в подпункте 3.1 пункта 3 настоящего Порядка.»;

в абзаце третьем слова «Вид процесса системы защиты информации раскрывается» заменить словами «Группа аналитических признаков «Процесса системы защиты информации» раскрывается».

1.1.1.8. В абзаце четырнадцатом пункта 3 Порядка и сроков составления отчетности по форме 0420312 «Сведения о клиринговом обеспечении» слово «седьмого» заменить словом «девятого».

1.1.1.9. В Порядке и сроках составления отчетности по форме 0420454 «Расчет норматива краткосрочной ликвидности брокера»:

в пункте 3:

в абзаце третьем после слов «драгоценные металлы и ценные бумаги» дополнить словами «, признака взаимозачета требования и обязательств, типа позиции»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«Информация по показателю «Значения в единицах валюты» раскрывается в разрезе аналитических признаков группы аналитических признаков «Признак взаимозачета требования и обязательств» и «Тип позиции», приведенных в части II настоящего приложения.»

1.1.1.10. Форму отчетности 0420458 «Сведения о непокрытых позициях брокера» и Порядок и сроки составления отчетности по форме 0420458 «Сведения о непокрытых позициях брокера» признать утратившими силу.

1.1.1.11. В Порядке и сроках составления отчетности по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг»:

абзац семнадцатый пункта 1 исключить;

в пункте 2:

в абзаце седьмом после слов «неповторяемых) ценным бумагам» дополнить словами «или группам закладных»;

в абзаце восьмом после слов «из других ценных бумаг» дополнить словами «(за исключением идентификатора группы закладных)»;

в абзаце двенадцатом:

после слов «(в том числе наименование» дополнить словами «юридического»;

после слов «, обязанного по ценной бумаге» дополнить словами «– закладной»;

после абзаца двенадцатого дополнить абзацами следующего содержания:

«При формировании значения идентификатора ценной бумаги по группе аналитических признаков «Идентификатор ценной бумаги» по группе закладных для закладных, обязанными по которым являются физические лица, позволяющего выделить одну группу закладных из других ценных бумаг, указываются следующие характеристики (с сохранением приведенной последовательности их указания):

три нуля;

три нуля;

три нуля;

код страны, резидентами которой являются физические лица, обязанные по закладным, включенным в группу закладных, – указывается цифровой код страны в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ);

код типа ценной бумаги (вида финансового инструмента) для группы закладных (возможно указание одного из следующих кодов ENC1, ENC2, ENC3);

код валюты, в которой выражен номинал ценной бумаги (трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «–») (тире) в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ).»;

в абзаце тринадцатом:

после слов «и той же ценной бумаге» дополнить словами «(за исключением закладных, обязанными по которым являются физические лица)»;

после первого предложения дополнить предложением следующего содержания:

«При отражении в отчетности отчитывающейся организации сведений, относящихся к одной и той же группе закладных, должен указываться один и тот же идентификатор группы закладных в качестве значения аналитического признака группы аналитических признаков «Идентификатор ценной бумаги».»;

в пункте 3:

абзац четвертый изложить в следующей редакции:

«по группе закладных указывается значение «ФЛ» (для закладных, обязанными по которым являются физические лица)»;

в абзаце пятом слово «закладной, –» заменить словами «закладной, указывается»;

в абзаце десятом после слов «указано несколько» дополнить словами «юридических»;

в пункте 4:

после абзаца четвертого дополнить абзацем следующего содержания:

«При отражении информации по группе закладных, обязанными по которым являются физические лица, указывается двенадцать нулей.»;

в абзаце пятом после слов «являются несколько» дополнить словами «юридических»;

в пункте 5:

в абзаце четвертом после слов «являются несколько» дополнить словами «юридических»;

после абзаца четвертого дополнить абзацем следующего содержания:

«При отражении информации по группе закладных, обязанными по которым являются физические лица, данный показатель не заполняется.»;

в пункте 6:

после абзаца третьего дополнить абзацем следующего содержания:

«При отражении информации по группе закладных, обязанными по которым являются физические лица, по данному показателю указывается в соответствии с Общероссийским классификатором стран мира (ОКСМ)

цифровой код страны, резидентами которой являются физические лица, обязанные по закладным, включенным в данную группу закладных.»;

в абзаце четвертом:

после слов «являются несколько» дополнить словами «юридических»;

после слова «в закладной» слово «первым» исключить;

в пункте 10:

в абзацах 2–32, 42–54 слова «отчетности по форме 0420458» исключить;

дополнить абзацем следующего содержания:

«При отражении информации по группе закладных, обязанными по которым являются физические лица, по данному показателю указывается тип ценной бумаги (вид финансового инструмента) по данной группе закладных.».

в пункте 11:

абзац восьмой изложить в следующей редакции:

«для закладных, обязанными по которым являются физические лица, по группе закладных по данному показателю указывается пять нулей»;

после абзаца восьмого дополнить абзацем следующего содержания:

«для закладных, обязанными по которым являются юридические лица, – номер регистрации ипотеки, а если предметом ипотеки являются несколько объектов недвижимости – номер регистрации ипотеки первого указанного в закладной объекта недвижимости. Сведения по закладным, обязанными по которым являются юридические лица, указываются в разрезе каждой закладной»;

пункт 14 дополнить абзацем следующего содержания:

«При отражении информации по группе закладных, обязанными по которым являются физические лица, по данному показателю указывается трехзначный цифровой код и трехбуквенный код (с использованием разделителя «-» (тире) в соответствии с Общероссийским классификатором валют (ОКВ) по данной группе закладных.»;

в пункте 15:

второе предложение абзаца шестого исключить;

дополнить абзацем следующего содержания:

«По закладным, обязанными по которым являются юридические лица, указывается первоначальная сумма основного обязательства, обеспеченного ипотекой. По группам закладных, обязанными по которым являются физические лица, указывается общая сумма по всем закладным, входящим в одну группу, состоящая из суммы значений первоначальной суммы основного обязательства, обеспеченного ипотекой, по каждой закладной.».

1.1.2. В части II:

1.1.2.1. В разделе 1:

1.1.2.2. В подразделе 1.3 раздела 1 отчетности по форме 0420431 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами» графу 3 строки 5.2 изложить в следующей редакции «0 рублей».

1.1.2.3. В отчетности по форме 0420433 «Сведения об оценке выполнения требований к обеспечению защиты информации профессиональными участниками рынка ценных бумаг, организаторами торговли, клиринговыми организациями»:

в разделе 1 графу 3 строки 1.13 изложить в следующей редакции:

«Управляющий»;

в разделе 2 графу 3 строки 4.13 изложить в следующей редакции:

«Управляющий».

1.1.2.4. Разделы 1–3 отчетности по форме 0420458 «Сведения о непокрытых позициях брокера» признать утратившими силу.

1.1.3. В отчетности по форме 0420418 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг депозитарной деятельности, деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг и деятельности по инвестиционному консультированию» части III строки 1.17–1.19 исключить.

1.2. В приложении 2.

1.2.1. Абзацы третий и четвертый пункта 2 изложить в следующей редакции:

«Отчетность профессионального участника, организатора торговли, клиринговой организации, для которой установлен одинаковый срок представления в Банк России, должна формироваться перед отправкой в один файл одновременно с отчетностью по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг» (за исключением отчетности по форме 0420417 «Отчет о внебиржевых сделках», а также подраздела 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг, клиринговой организации и организатора торговли по ценным бумагам и цифровым правам», одновременно представляемых с отчетностью по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг») в соответствии с техническими требованиями, размещенными на официальном сайте Банка России в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – сеть «Интернет») в соответствии с пунктом 1.3 Указания Банка России от 5 октября 2021 года № 5969-У «О порядке взаимодействия Банка России с кредитными организациями, некредитными финансовыми организациями, лицами, оказывающими профессиональные услуги на финансовом рынке и другими участниками информационного обмена при использовании ими информационных ресурсов Банка России, в том числе личного кабинета».

Отчетность по форме 0420417 «Отчет о внебиржевых сделках» и подраздел 1.2 раздела 1 отчетности по форме 0420415 «Отчет профессионального участника рынка ценных бумаг, клиринговой организации и организатора торговли по ценным бумагам и цифровым правам» должны представляться в Банк России в форме отдельных электронных документов одновременно с отчетностью по форме 0420459 «Реестр ценных бумаг».

1.2.2. В пункте 4:

в подпункте 4.13 после слов «деятельности форекс-дилера,» дополнить словами «клиринговыми организациями и организаторами торговли»;

в подпункте 4.28:

абзац четвертый после слов «в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России № 481-П,» дополнить словами «а также если профессиональный

участник в текущем или предыдущем календарном году получил впервые выданную лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг,»;

в абзаце шестом после слов «в графах 4 и 5 приложения к Положению Банка России № 481-П,» дополнить словами «а также если профессиональный участник в текущем или предыдущем календарном году получил впервые выданную лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг,»;

в подпункте 4.29:

абзац второй изложить в следующей редакции:

«Показатели разделов I «Сведения о технологических процессах» и II «Показатели операционной надежности в рамках технологических процессов» должны представляться в Банк России профессиональными участниками рынка ценных бумаг, организаторами торговли и клиринговыми организациями, в том числе осуществляющими деятельность репозитария – за первый квартал, первое полугодие, 9 месяцев по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября включительно не позднее 15 рабочих дней со дня окончания отчетного периода (первого квартала, первого полугодия, 9 месяцев).»;

дополнить абзацем следующего содержания:

«Показатели разделов III «Сведения об объектах информатизации в рамках технологических процессов», IV «Электронные адреса веб-сервисов (информационных ресурсов) и номера телефонов», V «Сведения об автоматизированных системах и приложениях» и VI «Сведения об облачных решениях, предоставляемых поставщиками услуг» (далее при совместном упоминании – разделы III–VI) должны представляться в Банк России профессиональными участниками рынка ценных бумаг, организаторами торговли и клиринговыми организациями, в том числе осуществляющими деятельность репозитария, в случае изменения сведений, содержащихся в разделах III–VI, за первый квартал, первое полугодие, 9 месяцев по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября включительно не позднее 15 рабочих дней со дня окончания отчетного периода (первого квартала, первого полугодия, 9 месяцев).»;

подпункт 4.55 признать утратившим силу;

абзац семнадцатый подпункта 4.56 исключить.

1.2.3. Пункт 11 дополнить абзацами в следующей редакции:

«Допустимая доля деградации технологического процесса – в долях с точностью до шести знаков после запятой.

Допустимое время простоя и (или) деградации технологического процесса, допустимое суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса, суммарное время простоя и (или) деградации технологического процесса – в минутах.».

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

3. Отчетность профессиональных участников рынка ценных бумаг, организаторов торговли и клиринговых организаций (далее – отчетность) составляется и представляется в Банк России в соответствии с настоящим Указанием начиная с отчетности за отчетный период, в котором настоящее Указание вступает в силу.

Председатель
Центрального банка
Российской Федерации

Э.С. Набиуллина