

**Разъяснение по формированию формы отчетности 0420431  
«Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка  
ценных бумаг брокерской деятельности и деятельности  
по управлению ценными бумагами»**

При формировании отчетности по форме 0420431 «Сведения об осуществлении профессиональным участником рынка ценных бумаг брокерской деятельности и деятельности по управлению ценными бумагами» (далее – форма 0420431), установленной Указанием 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», необходимо руководствоваться следующим разъяснением.

Для организаций, осуществляющих брокерскую деятельность или деятельность по доверительному управлению, необходимо в составе раздела 9 отчетности по форме 0420431 отражать информацию суммарно по драгоценным металлам в рублевом эквиваленте и по депозитам в драгоценных металлах (пример заполнения см. ниже в Приложении). При этом следует игнорировать дублирование информации из раздела 9 «Сведения о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в драгоценных металлах» в разделе 3 «Сведения о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в части депозитов» (далее – раздел 3).

Рекомендуется в состав пакета с отчетностью, содержащего данные по форме 0420431, прикладывать пояснительную записку. В пояснительной записке при необходимости следует уточнить, какая часть суммы из формы 0420431 относится к разделу 3 (депозиты в драгоценных металлах), а какая часть относится к разделу 9 (драгоценные металлы), как указано в Приложении.

Пример 1. Вид деятельности: Брокерская деятельность

**Раздел 9 «Сведения о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в драгоценных металлах».**

В разделе 9 необходимо отразить информацию суммарно по драгоценным металлам в рублевом эквиваленте и по депозитам в драгоценных металлах.

| Резидент/Нерезидент | Код по ОКАТО и код по ОКСМ | Контрагент по договору | Признак ИИС  | Право использования денежных средств клиента | Код драгоценного металла | Тип клиента     | Статус клиента | Квалификация инвестора       | 2023/09/30<br>Тип имущества:<br>Драгоценные металлы<br>Вид деятельности:<br>Брокерская деятельность<br>Стоимостная оценка на отчетную дату |
|---------------------|----------------------------|------------------------|--------------|--|--------------------------|-----------------|----------------|------------------------------|--|
| Резиденты           | 01                         | НПФ                    | Является ИИС | С правом использования                       | A98 – золото             | Физические лица | Активный       | Неквалифицированный инвестор | 5600.00  |

5000,00 – депозит в драгоценных металлах

600,00 – драгоценные металлы

**Раздел 3 «Сведения о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в части депозитов».**

При этом следует игнорировать дублирование информации из раздела 9 в разделе 3.

| Резидент/Нерезидент | Код по ОКАТО и код по ОКСМ | Контрагент по договору | Признак ИИС  | Право использования денежных средств клиента | Код драгоценного металла | Тип клиента     | Статус клиента | Квалификация инвестора       | 2023/09/30<br>Тип имущества:<br>Драгоценные металлы<br>Вид деятельности:<br>Брокерская деятельность<br>Стоимостная оценка на отчетную дату |
|---------------------|----------------------------|------------------------|--------------|--|--------------------------|-----------------|----------------|------------------------------|--|
| Резиденты           | 01                         | НПФ                    | Является ИИС | С правом использования                       | A98 – золото             | Физические лица | Активный       | Неквалифицированный инвестор | 5600.00  |

Пример 2. Вид деятельности: Доверительное управление

### Раздел 9 «Сведения о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в драгоценных металлах».

В разделе 9 необходимо отразить информацию суммарно по драгоценным металлам в рублевом эквиваленте и по депозитам в драгоценных металлах.

|                     |                            |                        |              |  |                          |                 |                |                              |                         | 2023/09/30                                    |
|---------------------|----------------------------|------------------------|--------------|--|--------------------------|-----------------|----------------|------------------------------|-------------------------|---|
|                     |                            |                        |              |  |                          |                 |                |                              |                         | Тип имущества:<br>Драгоценные металлы         |
|                     |                            |                        |              |  |                          |                 |                |                              |                         | Вид деятельности:<br>Доверительное управление |
| Резидент/Нерезидент | Код по ОКАТО и код по ОКСМ | Контрагент по договору | Признак ИИС  | Право использования денежных средств клиента | Код драгоценного металла | Тип клиента     | Статус клиента | Квалификация инвестора       | Идентификатор стратегии | Стоимостная оценка на отчетную дату           |
| Резиденты           | 05                         | НПФ                    | Является ИИС | С правом использования                       | A98 – золото             | Физические лица | Активный       | Неквалифицированный инвестор | 123                     | 1500.00                                       |

### Раздел 3 «Сведения о портфелях клиентов, находящихся на брокерском обслуживании или в доверительном управлении, в части депозитов».

При этом следует игнорировать дублирование информации из раздела 9 в разделе 3.

|                     |                            |                        |              |  |                          |                 |                |                              |                         | 2023/09/30                                    |
|---------------------|----------------------------|------------------------|--------------|--|--------------------------|-----------------|----------------|------------------------------|-------------------------|---|
|                     |                            |                        |              |  |                          |                 |                |                              |                         | Тип имущества:<br>Драгоценные металлы         |
|                     |                            |                        |              |  |                          |                 |                |                              |                         | Вид деятельности:<br>Доверительное управление |
| Резидент/Нерезидент | Код по ОКАТО и код по ОКСМ | Контрагент по договору | Признак ИИС  | Право использования денежных средств клиента | Код драгоценного металла | Тип клиента     | Статус клиента | Квалификация инвестора       | Идентификатор стратегии | Стоимостная оценка на отчетную дату           |
| Резиденты           | 05                         | НПФ                    | Является ИИС | С правом использования                       | A98 – золото             | Физические лица | Активный       | Неквалифицированный инвестор | 123                     | 1500.00                                       |